കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-18

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കണ്ണൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ട സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/343/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497 2707698
തീയ്യതി : 09.04.2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)
കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
സർ.
വിഷയം : കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ്

13, 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215 (4) വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം കണിച്ചാർഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകളടെ പരിശോധനഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈറിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം-2 ഭാഗം3-എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത

ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.
ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിൻമേൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15)
ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത

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

വിശ്വസ്തതയോടെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്
1.കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (എയിംസിൽ)
2.പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ ജില്ല (ഇ മെയിൽ)

3.കാര്യാലയ പ്രതി

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/343/2019 തീയ്യതി : 09.04.2019

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ആമുഖം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന്

വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 13.9.2017മുതൽ 10.3.2019 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുമുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 37 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 29 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള

തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്ത്വവും ഉണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല

എ**)** ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്നടത്തുവാൻചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ	ശ്രീ. ശശികുമാർ എം.പി

പേര് / ഉദ്യോഗപ്പേര്	ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	11/3/2019മുതൽ 19/3/2019വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	തസ്തിക
1	ശ്രീമതി.ലതവാണി.എൻ.എൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ ഗ്രേ)
2	ശ്രീ .ഷഹീൻ .പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3	ശ്രീ .മനോഹരൻ .എ. വി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

4	ശ്രീമതി.വനജ മാടത്താൻകണ്ടി	ഓഡിറ്റർ

1-നിർവ്വഹണാധികാരികളുടെ പേര് &കാലയളവ്

	പേര്	കാലയളവ്
പ്രസിഡണ്ട്	ശ്രീമതി.സെലിൻമാണി	1.4.2017 മുതൽ 31.3.2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.സുതേശൻ മമ്മാലി	1.04.2017 മുതൽ 31.3.2018 വരെ

2- മറ്റ് നിർവ്വഹണാധികാരികളുടെ പേര് & കാലയളവ്

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി	ശ്രീ.ജോർജ്ജ്. കെ.	1.4.2017 മുതൽ

ഓഫീസർ	ജെ,	31.3.2018വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ.	ശ്രീ.ജലാലുദ്ദീൻ കെ.വി	1.4.2017 മുതൽ 31.3.2018വരെ
വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.മണിമോഹൻ	1.4.2017 മുതൽ 31.3.2018വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയ്യുർവേദ)	ഡോ.ഡോണിയതോമസ്	1.4.2017 മുതൽ 31.3.2018വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.അനീറ്റ കെ ജോസി	1.4.2017 മുതൽ 31.3.2018വരെ
മെഡിക്കൽ	ഡോ.മനോജ്	1.4.2017 മുതൽ

ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	കുമാർ	31.3.2018വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.കെ.പി ബാലകൃഷ്ണൻ	1.4.2017 മുതൽ 31.3.2018വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ. ഇബ്നു മഷൂദ്	1.4.2017മുതൽ18-10-2017വരെ
	ശ്രീ.ജോമോൻ പൌലോസ്	19.10.2017മുതൽ31.3.2018 വരെ
ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.അമിത.എം. കേളപ്പൻ	1.4.2017 മുതൽ31.3.2018വരെ
ഹെഡ്	ശ്രീമതി. മേരി	1.4.2017മുതൽ

മിസ്ട്രസ്സ്	എം.ജെ	31.3.2018വരെ

ഉള്ളടക്കം

ഭാഗം 1

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5

6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ	1-12

ഭാഗം-II

വരവ് കണക്കുകളിലെ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

13	വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം അന്തിമവിജ്ഞാപനം തയ്യാറാക്കിയില്ല.	2-1
14	തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ	2-2
15	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് അപാകങ്ങൾ	2-3
16	സേവന ഉപനികുതി ചുമത്തുന്നില്ല.	2-4
17	ഇ ടെണ്ടർ തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടത്	2-5

ഭാഗം-III

ചെലവ് കണക്കുകളിലെ ഓഡിറ്റ്

നിരീക്ഷണങ്ങൾ

18	പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ് കവട്ടേഷൻ നിരക്കിലും അധികം നല്കിയത് ₹ 27790 നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
19	ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിൽ യാത്ര ചെയ്തതിന് യാത്രബത്ത അനുവദിക്കുമ്പോൾ യഥാർത്ഥ യാത്രബത്തയുടെ 50% ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.₹ 1400 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	3-2
20	വാഹന ഇൻഷൂറൻസ് കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന നടത്തേണ്ടതാണ്	3-3
21	ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് സ്റ്റോക്കിൽ എടുക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ	3-4
22	കൈപ്പറ്റ് രശീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 10000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-5

23	കുടിവെള്ള പദ്ധതി വൈദ്യുതി ചാർജ് ഗുണഭോക്തൃ സമിതി ഒടുക്കുന്നില്ല.	3-6
24	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ A M C- ആവശ്യമായ രേഖകളില്ലാത്തതിനാൽ ₹ 18,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-7
25	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം എ.എം.സി. നിലനിൽക്കെ മറ്റൊരു വ്യക്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.	3-8
26	കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	3-9
27	സെർവ്വർ ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കി വാങ്ങിച്ചത് - ഉത്തരവിന്റെ ലംഘനം	3-10
28	ബസ് സ്റ്റാൻഡിലേയ്ക്ക് രണ്ട് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റും	3-

	,മാർക്കറ്റ് സെന്ററിലേയ്ക്ക് സോളാർ പാനലും മറ്റ് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ- ,വിനിയോഗിക്കാത്ത ₹ 5,93,479 തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	11
29	വൈദ്യുതീകരണം :-വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായി 15മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും വൈദ്യുതി ലഭിച്ചില്ല -നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്	3-12
30	ഡി.പി.സി അംഗീകരിച്ച പദ്ധതിക്കനുസൃതമായി നിർവ്വഹണം നടത്താതിനാൽ നിർവ്വഹണത്തിലെ സുതാര്യത നഷ്ടപ്പെടുന്നു.ചെലവ് തുക 9,46,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-13
31	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ചെലവ് തുക 12,99,990/-	3-14

	രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	
32	കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം വാങ്ങൽ - യന്ത്രം പാടശേഖരസമിതിക്ക് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക1,20,960/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-15
33	തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കൽ - മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.	3-16
34	മതിപ്പുവിലയ്ക്കനുസരിച്ചുള്ള വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തത്	3-17
35	നെടുംപുറം ചാൽ പൂളക്കുറ്റി റോഡ് ഡ്രെയിനേജ് പ്രവൃത്തി :-കൺവീനർക്ക് അധികം നല്കിയ 6981 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു	3-18

36	കണിച്ചാർ എസ്.എന്റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തി:-വാറ്റ് ഈടാക്കിയതിലെ കുറവ് കാരണം കൺവീനർക്ക് 2080 രൂപ അധികം നല്കി.	3-19
37	ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങൽ പെട്രോളിയം കമ്പനികൾക്ക് അധികം നല്കിയ 56,180 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	3-20
38	പന്തപ്ലാക്കൽ കോളനി കിണർ ആഴം കൂട്ടലും ഭിത്തി നിർമ്മാണവും കണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 69420/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-21
39	ലൈഫ് അവസാന ഗഡു അനുവദിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ കെട്ടിട നമ്പർ വാങ്ങുന്നില്ല.	3-22
40	സർക്കാർമുൻകൂർ അനുമതി വാങ്ങാതെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യാത്രാസൗകര്യം	3-23

	ഏർപ്പെടുത്തിയത് 1,30,200/-രൂപതടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	
41	മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശപ്രകാരം പി.എം.സി. മീറ്റിംഗ് ചേരുന്നില്ല.	3-24
42	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(എസ്.സി & എസ്.ടി)- സമയബന്ധിതമായി പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	3-25
43	പട്ടികജാതി,പട്ടികവർഗ്ഗമേഖല-പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലും , നിർവ്വഹണത്തിലുമുണ്ടായ അപാകതകൾ	3-26
44	ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്ക്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ - അപാകതകൾ	3-27

45	ചാണപ്പറ പ്രദേശത്ത് വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രം - സ്ഥലം ആസ്തി രജിസറ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണ്	3-28
46	അഗതി രഹിത കേരളപദ്ധതി പ്രവർത്തനം ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടത്	3-29

ഭാഗം-IV

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

47	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
48	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
49	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3

50	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
51	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
52	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
53	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
54	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക	4-8
55	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
56	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-10
57	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം-1

58	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-1
59	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-2
59	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം-2-3

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

21/3/2017 തിയതിയിലെ 34/17 തീരുമാനപ്രകാരം 2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചു.

മുന്നിരിപ്പ്	6,95,958
വരവ്	5,92,75,000
ആകെ	5,99,70,958
ചെലവ്	5,92,07,000
നീക്കിയിരിപ്പ്	7,63,958

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി

31/7/2018	2/6/2018	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	26.6.2018 ,27.6 .2018	കെഎസ്എ/കെ.എൻ.ആർ /സി11/ 1072/ /18 തീയതി : 30.7.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെൻ്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	48,43,732
വരവ്	6,58,38,689
ആകെ	7,06,82,421
ചെലവ്	6,53,65,697
നീക്കിയിരിപ്പ്	53,16,724

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നി രിപ്പ്	എ.സി.ആർ പ്രകാരം അലോട്ട് മെൻ്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട്—ജനറൽ	**0**	1,06,69,0	1,06,69,0	90,56,160	16,12,8

(എ.സി.ആർ പ്രകാരം)		00	00		40
വികസനഫണ്ട് — എസ്.സി.പി (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)	0	6,46,605	6,46,605	4,42,260	2,04,345
വികസനഫണ്ട് — ടി.എസ്.പി (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)	0	52,27,875	52,27,875	52,13,355	14,520
മെയിന്റനൻസ്റോഡ് (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)	0	64,85,000	64,85,000	63,71,857	1,13,143
മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)	0	25,91,000	25,91,000	19,94,501	5,96,499
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)	0	1,02,59,678	1,02,59,678	48,26,392	54,33,286

കെ.എൽ.എസ്. ജി.ഡി.പി (എ.സി.ആർ പ്രകാരം)		**0**	1,88,99,800	1,88,99,800	18032607	8,67,193
സാക്ഷരത		5,442	218	5,660	50	5,610
ദുരിതാശ്വാസ നിധി		14,240	10,200	24,440	7,050	17,390
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി. എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	**0**	1,72,91,832	1,72,91,832	1,72,91,832	**0**
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	0	9,01,975	9,01,975	9,00,975	1,000
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
പശ്ചിമഘട്ട വികസനം		3,14,862	45,35,624	48,50,486	45,08,150	3,42,336

സമ്പൂർണ ശുചിത്വം	3,77,739	1,36,245	5,13,984	87,805	4,26,179
എസ്.എസ്.എ	864	34	898	50	848
ഐ.സി.ഡി.എസ്	3,58,812	4,32,570	7,91,382	3,75,098	4,16,284
എം.പി ഫണ്ട്.	62,413	2,382	64,795	0	64,795
ആശ്രയ ഘട്ടം2	0	1,60,995	1,60,995	0	1,60,995
ഐടി ഡിപി-കോർപ്പസ് ഫണ്ട്	28,77,311	0	28,77,311	6,44,519	22,32,792
ബി ഫണ്ട്		52,500	52,500	52,500	

സംസ്ഥാന സർക്കാർ (ശുചിത്വം ,വിമുക്തി ,കേരളോത്സവം മുതലായവ)		6,88,921	2,78,500	9,67,421	4,38,896	5,28,525
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	5,86,000	11,25,000	17,11,000	9,23,464	7,87,536
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	7,90,000	14,75,000	22,65,000	14,74,097	7,90,903
തനത് ഫണ്ട് *	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	28,30,603	5,46,97,942	5,75,28,545	5,47,86,255	27,42,290
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	5,11,914	57,21,000	62,32,914	52,21,539	10,11,375
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം		2,552	4,78,597	4,81,149	1,10,596	3,70,553

ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് ₹ 57,21,000 ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് ഈ ഗ്രാന്റിന് മാത്രമായി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ , ഈ ഇനത്തിന്റെ മുന്നിരിപ്പ് , ചെലവ് ,നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല

*വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പും , നീക്കിയിരിപ്പും ആണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയത്-തനത് ഫണ്ടിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ വരവായെടുത്തിരിക്കുന്നത് റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് പത്രികയിലെ തനത് വരവും, ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലെ വരവായെടുത്തിരിക്കുന്നത് ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് വരവുമാണ്

വികസന ഫണ്ട്- സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് , വികസന ഫണ്ട്-എസ് സി പി എന്നിവ കുറഞ്ഞ ശതമാനം മാത്രമേ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളൂ. യഥാക്രമം **66%,68% -** തുക

ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ ഫണ്ട് ലാപ്സാകുന്നതിനാൽ, വിഭാവനംചെയ്ത പദ്ധതികൾ നിർവ്വഹണം നടത്തുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ ഭാവിയിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തൻവർഷംലഭിച്ച ഫണ്ട് പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കാത്തതിനാൽ ₹ 88.47ലക്ഷം ഫണ്ട് ലാപ്സായിട്ടുണ്ട്.

ഒ ഡി എഫിനായി ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും , ബ്ലോക്ക് വിഹിതമിനത്തിലും ലഭിച്ച ₹ 8,22,025 തനത് ഫണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഈവർഷം ഒ ഡി എഫിനായി പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും നടത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയിൽ ₹4,26,179 തനത് ഫണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. തുക ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
174	70208418	**131**	49305220	**34**	**43**	**55.74**

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആകെ അടങ്കൽ	ഏറ്റെടുത്ത പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക	നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പ്രൊജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
സെക്രട്ടറി	**5944429**	**20**	**3376634**	**15**	**75**
വി.ഇ.ഒ	**2317101**	**3**	**2317000**	**3**	**100**
അസി. എഞ്ചിനിയർ	**46847552**	**94**	**31920938**	**63**	**67.02**

കൃഷി ഓഫീസർ	2447085	10	1890310	8	80
വെറ്റിനറി സർജൻ	3984000	8	2413990	8	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	616000	5	602226	5	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദ	300000	1	300000	1	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	240000	2	239950	2	100
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	1451000	10	1408530	10	100
ഐ.സി.ഡി.എസ്	3162550	5	3130884	5	100

സൂപ്പർവൈവെസർ					
അസി.സെക്രട്ടറി	**2898701**	**16**	**1704758**	**11**	**68.75**

<u>പദ്ധതി ആസൂത്രണ പ്രവർത്തനങ്ങളും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പും</u>

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയും 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയും തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി ആസൂത്രണസമിതിയും, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും രൂപീകരിച്ച് വികസനരേഖ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 10/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി, 9-1-2017 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

17-1-2017 ന് ആസൂത്രണ സമിതിയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പും പുനസംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 20 അംഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ആസൂത്രണ സമിതിയാണ് രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആസൂത്രണ സമിതി തൻവർഷം 17-1-2017 നും,17-5-2017 നും 2 യോഗം

ചേർന്നിട്ടുണ്ട്-

<u>വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 12 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 25-2-2017 ന് പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗംചേർന്ന് ഗ്രൂപ്പ് തിരിഞ്ഞ് ചർച്ചകളും നടത്തിയിട്ടുണ്ട് -

<u>സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി</u> -ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രതിമാസ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട് ,നവംബർമാസം മുതൽ കൂടിയ യോഗങ്ങളിൽ നികുതിപിരിവ് അവലോകനം നടത്തുന്നുണ്ട്. 100% നികുതി പിരിവ് കൈവരിയ്ക്കുന്നതിനായി നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അംഗീകരിച്ചതിൽ നിന്നുമുള്ള ബജറ്റ്

വ്യതിയാനങ്ങൾ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2018-19 ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി ഘടക സ്ഥാപന മേധാവികളിൽ നിന്നും പ്രൊപ്പോസലുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി തീരുമാനിക്കുകയും ലഭിച്ചവ ചർച്ചകൾക്കായി വിവിധ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾക്ക് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്,ആസൂത്രണ സമിതി യോഗം കൂടുന്നതിനും , വികസന സെമിനാർ നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനും, പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയോട് ശുപാർശ ചെയ്യാൻ വികസന കാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി 7-4-2017 (നം 7/17) തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>വികസന സെമിനാർ</u>- 24-5-2017ന് വികസന സെമിനാർ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. സെമിനാറിൽ 222 പേർ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

പരമാവധി ജനപങ്കാളിത്തത്തോടെ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷീക പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് രൂപം നൽകുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ രൂപീകരിച്ച വികസന സെമിനാർ വളരെ വൈകിയാണ് യോഗം ചേർന്നത്.

ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകാരം -

2017-18 വാർഷീക പദ്ധതികൾ 05-05-2017ന് മുൻപ് അംഗീകാരം നേടണം എന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ 82/2017 /DPC/DPO/ KNR/തീയതി 31-5-2017 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്തിമ അംഗീകാരം 82/2017 /DPC/DPO/ KNR/തീയതി 1-2-2018 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതികൾക്ക് അന്തിമ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്

മോണിറ്ററിംഗ്

സ.ഉ(എം.എസ്) നം.72/2017 തസ്വഭവ തീയതി 29-03-2017 ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 14.6 പ്രകാരം പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവഹിക്കേണ്ടതാണ് എന്നും അതിനായി പദ്ധതി രൂപീകരണ ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ് എന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയായി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ സഭ- - തൻവർഷം 4 ഗ്രാമ സഭായോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. 4/17 ,6/17 ,12/17 ,3/18 എന്നീ മാസങ്ങളിൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട് . യോഗങ്ങളിൽ നിശ്ചിത ക്വാറം തികയുന്നതിനുള്ള ജന പ്രാതിനിധ്യം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

1-7 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശിയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	0	901975	901975	900975	1000
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	17291832	17291832	17291832	0
ആകെ	0	18193807	18193807	18192807	1000

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം

കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	1159700	106
വിധവാപെൻഷൻ	6100000	501
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	14879400	1179
വികലാംഗപെൻഷൻ	1932900	162
50വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	204300	22

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 15/3/2019-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ

സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹ 2,590 ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

2017-18 – ൽ ആകെ 8 തവണ ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. 2017ജനുവരിയ്ക്ക് ശേഷം ജീവനക്കാരുടെ യോഗം ചേർന്നത് 17-5-2017 നാണ്. 2016-17 ൽ 100% നികുതി പിരിവ് കൈവരിച്ചതിന് ജീവനക്കാർക്ക് അഭിനന്ദനം നൽകുക എന്നതായിരുന്നു ഈയോഗത്തിലെ മുഖ്യ അജണ്ട. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് കാര്യക്ഷമമാക്കൽ, സാംഖ്യ ഇന്റഗ്രേഷൻ വാർഷിക പദ്ധതി നിർവ്വഹണം എന്നിവ വിവിധ യോഗങ്ങളിൽ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മീറ്റിംഗിൽ ജനപ്രതിനിധികളുടെ പങ്കാളിത്തം 4 യോഗങ്ങളിൽ മാത്രമേ ഉണ്ടായിരുന്നുള്ളൂ. ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ

മൊത്തത്തിലുള്ള അവലോകനം നടത്തുന്നതിനായി പ്രതിമാസ യോഗം കൂടേണ്ടതാണ്.

പുതുതായി ജോലിയിൽ പ്രവേശിക്കുന്നവരുടേയും, അധികചുമതല നൽകുന്നവരുടേയും വിവരങ്ങളും, നികുതി പിരിവിനായി ഓരോ ജീവനക്കാർക്കും പ്രതി ദിന ടാർജറ്റ് നിശ്ചയിക്കുന്നതിനായി ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വിഭജിച്ചുകൊണ്ടുള്ള സമഗ്ര ഉത്തരവ് ഇക്കാലയളവിൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല ഇൻകുംബെൻസി മാസ്റ്റർ രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി കൃത്യമായി എഴുതിയിട്ടില്ല

ജീവനക്കാർ തൻപതിവേട് രജിസ്റ്റർ എഴുതുന്നുണ്ടങ്കിലും, ഫയൽ മേലുദ്യോഗസ്ഥന് സമർപ്പിച്ചതിന്റെയോ

തീർപ്പാക്കിയതിന്റെയോ വിവരങ്ങൾരേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. റണ്ണിംഗ് നോട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും ശരിയായി എഴുതിസൂക്ഷിക്കുകയും മേലുദ്യോഗസ്ഥരും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും മേൽനോട്ടച്ചുമതലകൾ നിർവ്വഹിക്കുയും ചെയ്താലേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സുതാര്യവും സുഗമവുമായ നടത്തിപ്പ് സാദ്ധ്യമാകുകയുള്ളൂ.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓാഡിറ്റ്	06/03/2019	01/02/2019 മുതൽ 28/2/2019 വരെ	07/03/2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓാഡിറ്റ്	05/09/2011 മുതൽ 15/09/2011 വരെ	2008-09 മുതൽ 2010-11 വരെ	6/2/2012

1-12 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ.

2017-18സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓാഡിറ്റ് വേളയിലും പരിഹരിയ്ക്കാത്ത അപാകങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു

1-സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി

കളക്ഷൻ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെRP-43 ഷെഡ്യൂളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2- I-18 ഷെഡ്യൂളിലെ prior period income -Property tax തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ വ്യക്തമല്ല

3-ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ ഇനം തിരിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

4-ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഭാഗം -2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം

അന്തിമവിജ്ഞാപനം തയ്യാറാക്കിയില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി.) വകുപ്പിന്റെ 14-01-2011ലെ സ.ഉ.(അ) നമ്പർ 19/11, 20/11 വിജ്ഞാപന പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർച്ചാർജും) ചട്ടങ്ങൾ അനുസരിച്ച് കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്കുകൾ 01-04-11 മുൻകാല പ്രാബല്യത്തോടെ പുതുക്കിനിശ്ചയിക്കാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനിച്ചിരുന്നു (നമ്പർ 39/2011, 07-06-2011). ഇതുപ്രകാരം വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം സംബന്ധിച്ച കരട് വിജ്ഞാപനം താത്കാലികമായി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട് (വിജ്ഞാപനത്തിൽ ഫയൽ നമ്പർ, തീയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല). പരിഷ്കരിച്ച നികുതി സംബന്ധിച്ച് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ആക്ഷേപവും അഭിപ്രായങ്ങളും

അറിയിക്കുന്നതിന് 30 ദിവസത്തെ കാലാവധി നൽകി വിജ്ഞാപനം പത്രത്തിൽ പരസ്യം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 30 ദിവസങ്ങൾക്കു ശേഷം ആക്ഷേപങ്ങളുടെയും അഭിപ്രായങ്ങളുടെയും അഭാവത്തിൽ വസ്തുനികുതി നിരക്ക് അന്തിമവിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടില്ല. പരിഷ്കരണ നടപടികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ കരട് വിജ്ഞാപനത്തിന്റെ പകർപ്പും പത്രപരസ്യവും മാത്രമാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. അപാകം വിശദീകരിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 7/17-18, തീയ്യതി : 13-03-2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ

1) തൊഴിൽ നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമ

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ശമ്പളത്തിനോ വേതന ത്തിനോ വ്യക്തികളെ ജോലിക്ക് നിയമിച്ച ഓഫീസുകളുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും പേരു വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2) താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ/ ജീവനക്കാർ 2017-18 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ /ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	ഏത് അർദ്ധവർഷം
1	അണുങ്ങോട്, കണിച്ചാർ, കൊളക്കാട്, നെടുംപുറംചാൽ	ഒരു സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്ഥാപനനികുതി മാത്രമേ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളൂ.എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും

	കള്ളുഷാപ്പുകൾ	രണ്ട് അർദ്ധവർഷത്തേയും സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്
2	സെക്രട്ടറി, പൂളക്കുറ്റി ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘം	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

3	സെക്രട്ടറി, പൂളക്കുറ്റി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് വളം വില്പന കേന്ദ്രം	സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഒന്ന്,രണ്ട് അർദ്ധവർഷം	-

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ / ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) 2017-18 വർഷത്തെ ഡി &ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച ഒന്നിൽക്കൂടുതൽ ജീവനക്കാരുള്ള ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	ഉടമയുടെ /സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	ഒടുക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീ/ തീയ്യതി
1	9	വിനോജ് വി പി	3	100/-, 1160210277/25-02-17

2	23	സെക്രട്ടറി, ഓടംതോട് ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘം	4	100/-, 1170201000081/20-04-17
3	39	ജീജ സി, ഹോളോബ്രിക്സ് നിർമ്മാണം, വില്പന	3	300/-, 117020100247/24-05-17

4	43	സപ്ലൈക്കോ മാവേലി സ്റ്റോർ, വള്ളിത്തോട്	4	300/-, 11701100605/29-04-17
5	153	സെക്രട്ടറി, പൂളക്കുറ്റി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് വളം വില്പന കേന്ദ്രം	4	100/-, 117020101401, 06-01-18
6	158	രമ എൻ, ഹോളോബ്രി	6	300/-, 117020101595,

		ക്സ് നിർമ്മാണം, വില്പന		18-01-18
7	159	തോമസ് പാമ്പാറയിൽ, സെന്റ് ജോർജ്ജ് സോമിൽ	5	200/-, 117020101653, 22-01-18

സെക്രട്ടറി നാളിതുവരെയായി മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിലുടമകളോട് 1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 16 പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ വരുമാനത്തെയോ, ശമ്പളത്തെയോ കുറിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുകയോ, ചട്ടം 17

പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കുകയോ, ചട്ടം 18 പ്രകാരം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. 2017-18 വർഷത്തിൽ ആകെ 450 അപേക്ഷകളിൽ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ രണ്ടിൽക്കൂടുതൽ പേർ ജോലി ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും നോട്ടീസ് അയച്ച് തൊഴിൽനികുതി ഒടുക്കേണ്ടവർ ആയത് ഒടുക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4) 2017-18 വർഷം താഴെപ്പറയുന്നവർ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

1.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 20 അങ്കണവാടികളിലെ വർക്കർമാർ, ഹെൽപ്പർമാർ.

2.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2017-18 വർഷം വിവിധ

ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ദിവസവേതനത്തിന് നിയമിച്ച ജീവനക്കാർ.

3.റേഷൻകട വ്യാപാരികൾ

4.അക്ഷയകേന്ദ്രം ജീവനക്കാർ.

5.സാക്ഷരത പ്രേരക് മാർ

മേൽപ്പറഞ്ഞവരിൽ നിന്നും വരുമാനത്തിനനുസരിച്ചുള്ള തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

5) 2017-18 ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച റിട്ടേണുകൾ സ്ഥാപന മേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 34, തീയ്യതി :

18-3-2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2-3 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് അപാകങ്ങൾ

വ്യാപാരികളുടെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ ക്രമനമ്പർ 173, 174 – ശ്രീ. കല്ലുവേലിൽ ജോസഫ്, ശ്രീ. ഷിനോയ് ലാസർ എന്നീ കോഴിഫാം ഉടമകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇവർക്ക് കോഴിഫാം നടത്തുന്നതിന് ഡി & ഒ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

ഗസറ്റ് നോട്ടിഫിക്കേഷൻ വോള്യം 6 -2326 GO(P)NO.80/2017/LSGD തീയതി 31-10-2017 പ്രകാരം നിലവിലുള്ള ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ ഭേദഗതി വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വിറ്റു വരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിനു പകരം മൂലധനചെലവിന്റെ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട് (മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പട്ടിക II കാണുക). ഇപ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകങ്ങൾ ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

2-4 സേവന ഉപനികുതി ചുമത്തുന്നില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 200(2) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനും അതിന്റെ പ്രദേശത്ത് ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, സ്കാവൻജിംഗ്, തെരുവ് വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജും എന്നിവയ്ക്ക് അപ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളിടത്തെല്ലാം നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട കുറഞ്ഞ നിരക്കിന് വിധേയമായി പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിക്കുന്ന

നിരക്കിൽ സേവന നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. 14.01.2011 ലെ കേരള അസാധാരണ ഗസറ്റ് നമ്പർ 82 ൽ 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ എസ്.ആർ.ഒ. നമ്പർ 37/2011 ആയി സർക്കാർ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 27 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഈടാക്കേണ്ട സേവന ഉപനികുതിയുടെ കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ എത്രയെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ചട്ടം 29 പ്രകാരം പ്രത്യേക സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഫീസ് ഈടാക്കാവുന്നതാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കുന്ന സേവനങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തുന്ന കാര്യം ഭരണസമിതിക്ക് പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ്.

2-5 ഇ.ടെണ്ടർ ഫോറം വില തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടത്

2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ.ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയത് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ട് മുഖേനയാണ്. പ്രസ്തുത ടെണ്ടറുകൾക്ക് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത ടെണ്ടർ ഫീ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ₹ 70,400 ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ലഭിക്കാനുണ്ട് . ഇ-ടെണ്ടർ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് .

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ് ക്വട്ടേഷൻ നിരക്കിലും അധികം നല്കിയത് ₹27790 നിരാകരിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിലെ 2017-18 വർഷത്തെ പ്രിന്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയതിന് മുദ്ര ഓഫ് സെറ്റ് പ്രിന്റേഴ്സ് പേരാവൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 92775 രൂപ അനുവദിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉണ്ട്.

1) തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കൽ മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ.(പി) 259/2010 തീയതി 08-11-2010 പ്രകാരം 25000 രൂപക്ക് മുകളിലും 100000 രൂപയിൽ താഴെയും വരുന്ന സേവനങ്ങൾ

ലഭ്യമാക്കൽലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ മുഖാന്തിരം നടത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇവിടെ കട്ടേഷൻ മുഖേനയാണ് സേവനം ലഭ്യമാക്കിയത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 9/13-03-2019 ചെലവ് 25000 രൂപയിൽ പരിമിതപ്പെടും എന്ന് കരുതിയാണ് കട്ടേഷൻ വിളിച്ചതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലഭിക്കേണ്ട സേവനങ്ങളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പിൽ വന്ന വീഴ്ചയാണിത് സൂചിപ്പിക്കുന്നത്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) സ്ഥാപനം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുകയിലും അധിക തുക അനുവദിച്ചു.

(1) വൗച്ചർ നമ്പർ 21700157/21-06-2017 പ്രകാരം 81905

ക്രമ	ഇനം	സ്ഥാപനം	അനുവദിച്ച	അധികം

നമ്പർ		കാട്ട് ചെയ്ത തുക	തുക	നല്കിയത്
1	വികസന രേഖ ബുക്ക് D 1/4 (500 എണ്ണം) കവർ പേജ് ഉൾപ്പടെ 50 പേജ്	18800 (50 പേജിന് 500 ബുക്കിന്)	36000	17200
2	വാർഷിക പദ്ധതി കരട് D 1/4 (100 എണ്ണം) കവർ പേജ് ഉൾപ്പടെ	8600 (50 പേജിന് 100	13500	4900

	50 പേജ്	ബുക്കിന്)		
3	വാർഷിക പദ്ധതി അന്തിമം D 1/4 (100 എണ്ണം) കവർ പേജ് ഉൾപ്പടെ 50 പേജ്	8600 (50 പേജിന് 100 ബുക്കിന്)	13500	4900
ആകെ				27000

(2)വൗച്ചർ നമ്പർ 21700658/09-02-2018 പ്രകാരം 10870

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	സ്ഥാപനം ക്ലെയിം ചെയ്ത	അനുവദിച്ച തുക	അധികം നല്കിയത്

		തുക		
1	നെല്ലിക്കുന്ന് അംഗൻവാടിയുടെ കെട്ടിട ഉദ്ഘാടന നോട്ടീസ് D 1/4 (400 എണ്ണം)	520	620	100
2	കാടമല തുടിയാട് റോഡ് നവീകരണ പ്രവൃത്തി ഉദ്ഘാടന നോട്ടീസ് D 1/4 (500 എണ്ണം)	580	620	40
3	നികുതി പിരവ്	1450	2100	650

	ക്യാമ്പ് നോട്ടീസ് D 1/3 (1500 എണ്ണം)			
ആകെ				790

27790 രൂപ അധികം അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വികസന രേഖ ബുക്ക് കളർ പേജുള്ളതിനാലും, പദ്ധതി രേഖ വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലായി പ്രിന്റ് ചെയ്തതിനാലുമാണ് അധിക തുക നല്കിയതെന്ന അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. കളർ പേജിന് പ്രത്യേകം തുക ക്വാട്ടുചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാലും, ഘട്ടം ഘട്ടംമായി പ്രിന്റെടുക്കുന്നതിനും കൂടുതൽ തുക അനുവദിച്ചത് ശരിയല്ല. അധികം നല്കിയ 27790 രൂപ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിൽ യാത്ര ചെയ്തതിന് യാത്രബത്ത അനുവദിക്കുമ്പോൾ യഥാർത്ഥ യാത്രബത്തയുടെ 50% ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.₹1400 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

കേരള സർവ്വീസ് ചട്ടങ്ങൾ ഭാഗം-2-ചട്ടം 110 പ്രകാരം ഔദ്യോഗിക വാഹന യാത്രകൾക്ക്, ആകസ്മികചെലവുകൾക്ക് മാത്രമാണ് അർഹത. കുറഞ്ഞ ആകസ്മികചെലവ് ദിനബത്തയുടെ പകുതിയാണ്. താഴെ പറയുന്ന ദിവസങ്ങളിൽ ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിൽ യാത്ര ചെയ്തതിന് യാത്രബത്ത അനുവദിക്കുമ്പോൾ യഥാർത്ഥ

യാത്രബത്തയുടെ 50% ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 1400 രൂപ അധികം നല്കി. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ശ്രീമതി.സെലിൻ മാണി പ്രസിഡന്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി	യാത്ര വിവരം	അനുവദിക്കാവുന്ന യാത്രബത്ത	അനുവദിച്ച യാത്രബത്ത	അധികം നല്കിയത്
1	21700670 /9-02-2018	കണിച്ചാർ - പേരാവൂർ	200	400	200

		പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 09-08-2016			
2	21700670 /9-02-2018	കണിച്ചാർ - കണ്ണൂർ കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായ	200	400	200

		ത്ത് 16-08-2016			
3	21700670/9-02-2018	കണിച്ചാർ - പേരവൂർ പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 19-08-	200	400	200

		2016			
4	21700671 /9-02-2018	കണിച്ചാർ - പേരാവൂർ പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 28-09-2016	200	400	200
5	21700671	കണിച്ചാ	200	400	200

	/9-02-2018	ർ - പേരാവൂർ പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 30-09-2016			
6	21700676 /9-02-2018	കണിച്ചാർ - പേരാവൂ	200	400	200

		ർ പേരാവൂ ർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായ ത്ത് 13-02- 2017			
ശ്രീ.സുതേശൻ മമ്മാലി, സെക്രട്ടറി അടിസ്ഥാന ശമ്പളം 55350					
7	21700780 /7-03- 2018	കണിച്ചാ ർ - പേരാവൂ	200	400	200

		ർ പേരാവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 25-09-2017			
ആകെ					1400

അധികം നല്കിയ 1400 രൂപ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 വാഹന ഇൻഷൂറൻസ് കേരള സംസ്ഥാന

ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന നടത്തേണ്ടതാണ്

പഞ്ചായത്ത് വാഹനമായ KL.58/B/2622 ന്യൂ ഇന്ത്യ ഇൻഷൂറൻസ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിലാണ് ഇൻഷ്വർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഈ ഇനത്തിൽ 2017-18 വർഷം വൗച്ചർ നമ്പർ 21700470 തീയതി 09-11-2017 പ്രകാരം ₹10534 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 18.04.2000 ലെ ജി.ഒ.(പി) നം. 819/2000 ഫിൻ ഉത്തരവു പ്രകാരം സർക്കാർ വാഹനങ്ങളുടെ എല്ലാ ഇൻഷൂറൻസ് ഇടപാടുകളും കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന നടത്തണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് അധീനതയിലുള്ള വാഹനത്തിന്റെ ഇൻഷൂറൻസ് ഇടപാടുകൾ സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് വഴി നടത്തേണ്ടതാണ്.

3-4 ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് സ്റ്റോക്കിൽ എടുക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ

ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി വാങ്ങിക്കുന്നതിലും സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നതിലുള്ള അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	സ്ഥാപനം	വൗച്ചർ നമ്പർ തിയതി	തുക	അപാകങ്ങൾ
1	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിക്ക്	ജീനിയസ് ബുക്ക്സ്	21700811/ 21-03-2018	18,002	ബില്ലിൽ വിതരണം ചെയ്ത തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി

	വേണ്ടി സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത്	മട്ടന്നൂർ			ല്ല. സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത തിയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി ല്ല. 350 എം ബുക്ക് 30 രൂപ പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെ ങ്കിലും കൊട്ടേഷനിൽ പ്രസ്തുത ഇനം ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. എം ബുക്ക് ലഭിച്ചത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തില്ല

					. ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്നത് മാത്രമാണ് കാണിക്കുന്നത്.
2	ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിന് വേണ്ടി സ്റ്റേഷനറി വാങ്ങിയത്	ജീനിയസ് ബുക്ക്സ് മട്ടന്നൂർ	217008 10/ 21-03-2018	20220	ബില്ലിൽ വിതരണം ചെയ്ത തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്നത്

					കാണിക്കുന്നില്ല.
3	പഞ്ചായത്ത് എൽ. എസ്. ജി. ഡി. സെക്ഷനിലേക്ക് ഫോട്ടോകോപ്പി എടുക്കുന്നതിനും, ഫോട്ടോകോപ്പി പേപ്പർ എ3, എ4 എന്നിവ		217005 04/ 28-11- 2017	9967 -	ഫോട്ടോകോപ്പി എടുത്തതിന്റെ എണ്ണം, ഇനം എന്നിവ വ്യക്തമല്ല. ഫോട്ടോകോപ്പി പേപ്പർ എത്ര എണ്ണം വാങ്ങിയെന്നതിനും വ്യക്തതയില്ല. സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരവും

	വാങ്ങുന്നതിനും				ലഭ്യമല്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്റ്റേഷനറി വാങ്ങുമ്പോൾ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കൽ മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ.(പി) 259/2010 തീയതി 08-11-2010 ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം വാങ്ങേണ്ടിവരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തുകയും ബാധകമായ നടപടിക്രമമനുസരിച്ച് വാങ്ങുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ അതേ ദിവസം തന്നെ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കേണ്ടതും വിതരണ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3-5 കൈപ്പറ്റ് രശീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 10000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

WPC 35147/2016 നമ്പർ കേസിന്റെ വക്കാലത്ത് ഫീ ഇനത്തിൽ എം.കെ.അബൂബക്കർ അഡ്വക്കേറ്റിന് 10,000/- രൂപ (21700187/05-07-2017)അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക കൈപ്പറ്റി രശീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഏത് കേസിനാണ് തുക അനുവദിച്ചതെന്നും, കേസിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥയെന്തെന്നും വ്യക്തമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറിക്ക് (21/16-03-2019) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 10000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 കുടിവെള്ള പദ്ധതി വൈദ്യുതി ചാർജ് ഗുണഭോക്തൃ സമിതി ഒടുക്കുന്നില്ല.

ചാണപ്പാറ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പമ്പ് ഹൗസ് വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 1911 രൂപ (വൗച്ചർ നമ്പർ 21700416/13-10-2017) ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഏത് വർഷം ആരംഭിച്ചതാണെന്നും ഗുണഭോക്താക്കൾ ആരൊക്കെയാണെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃസമിതിയാണ് വൈദ്യുതി ബിൽ ഒടുക്കുന്നതെന്ന് വാക്കാൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ.(എം.എസ്.) 80/2017/ധന തീയതി03.04.2017 ഖ.15.1 പ്രകാരം കുടിവെള്ള പ്രൊജക്ട് കൊണ്ട് പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന എല്ലാ കുടുംബങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്തിയുള്ള ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പ്

ഉണ്ടാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ ശേഷം പ്രോജക്ടിന്റെ തുടർ നടത്തിപ്പും അറ്റകുറ്റ പണിയുടെ ചുമതലയും ഗുണഭോക്തൃഗ്രൂപ്പ് തന്നെ ഏറ്റെടുക്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ A M C- ആവശ്യമായ രേഖകളില്ലാത്തതിനാൽ ₹ 18,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട്	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ A M C

പ്രോജക്ട് നം	25/18
അടങ്കൽ	50,000(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	18,000
എസ്റ്റിമേറ്റ്	50,000
ബിൽ നം &തീയതി	37തീയതി -28-3-2018

തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ A M C പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും , 2 ടെണ്ടർ ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

സിബി തോമസ് .എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്, മനോജ്. യു .എസ് എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ 10% കൂടുതൽ സിബി തോമസിന്റെ

ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു

സിബി തോമസിന്റെ ടെണ്ടറിൽ കരാറുകാരൻ കൃത്യമായ വിവരം നൽകിയിട്ടില്ല. ഒരോ തരം വിളക്കിനും എത്ര നിരക്ക് എന്ന് കാട്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. കരാർ പ്രകാരം വാർഷിക അറ്റകുറ്റ പണി നടത്താൻ തീരുമാനിച്ച തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, റിപ്പയർ കാലാവധി ,കരാർചമച്ച തീയതി, ഏത് ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായിട്ടാണ് കരാർ ചമച്ചത് എന്നിവ കരാറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

റിപ്പയർ ചെയ്ത വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം,തരം, ഇവ ഏതൊക്കെ സ്ഥലങ്ങളിലെ പോസ്റ്റുകളിലാണ് ചെയ്തത്, സ്പെയർ പാർട്ട് എത്ര എണ്ണം മാറ്റി, പുതിയത് എത്ര വച്ചു, ഗുണനിലവാരം ഉള്ളതാണോ, എന്ന് കരാറുകാരൻ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിളക്കുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതായി കെ എസ് ഇ ബി സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിട്ടില്ല. ഇവയൊന്നും പരിശോധിക്കാതെ കരാറുകാരന് തുക നൽകിയത് ശരിയല്ല. കൂടാതെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിയും സംരക്ഷണവും മാർഗരേഖ 2011 (സർക്കുലർ നമ്പർ 3055/ഡി.എ).3/2011 ത.സ്വ.ഭ.വ. 15-09-2011) ഖണ്ഡിക 2.എഫ് പ്രകാരം ആനുവൽ മെയിന്റനൻസ് കോൺട്രാക്ട് പ്രകാരം ആനുപാതിക തുക കരാറിലെ വ്യവസ്ഥകൾ നിറവേറ്റുന്ന മുറയ്ക്ക് മൂന്നുമാസം കൂടുമ്പോൾ അടക്കേണ്ടതാണ്. റിപ്പയർചെയ്തു തുടങ്ങി 3മാസം കഴിഞ്ഞാൽ 12,500മാത്രമേ നൽകുവാൻ പാടുള്ളു.

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്റർ, തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട

പരാതികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്റർ, കരാറുകാരൻ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന തെരുവു വിളക്കുകളുടെ സർവ്വീസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല . കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.(ഇൻകം ടാക്സ് ആക്ട് - സെക്ഷൻ 194 c).

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ. -20തീയതി - 18-3-2019) ലഭിച്ച മറുപടി തൃപ്തികരമല്ലാത്തതിനാൽ ₹ 18,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-8 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം എ.എം.സി. നിലനിൽക്കെ മറ്റൊരു വ്യക്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.

തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ ചാർജ് ഇനത്തിൽ വൗച്ചർ നമ്പർ 21700280/11-08-2017 പ്രകാരം 10944 രൂപ ശ്രീ.ടോം അഗസ്റ്റിൻ എന്നവർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 4344 രൂപ ഉപകരണങ്ങളുടെ ചെലവും 6600 രൂപ സർവീസ് ചാർജുമാണ്. ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് നമ്പർ 25/2018 പ്രകാരം തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനത്തിന് പ്രോജക്ട് ഉണ്ടായിരിക്കെ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (21/16-03-2019ന്)പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിന് മുന്നേയുള്ള ചെലവാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കുകയുണ്ടായി. തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുയും അതിനു പുറമെ മറ്റൊരു

വ്യക്തിക്ക് തുക അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട്	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ
പ്രോജക്ട് നം	32/18
അടങ്കൽ	2,30,000(വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)
ചെലവ്	2,28,378

ബിൽ നം &തീയതി	35തീയതി -21-3-2018

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ, ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ, കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ " ഇഗാപോ -ഐ ടി സൊലൂഷ്യൻസ് - “ -ൽ നിന്നും 4 കമ്പ്യൂട്ടർ, 1പ്രിന്ററർ, 1 സ്ക്കാനർ എന്നിവവാങ്ങിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാങ്ങിക്കേണ്ട ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പി ഡബ്ല്യൂ ഡി -ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല. വാങ്ങിച്ച ഉപകരണങ്ങൾ നിശ്ചിത സ്പെസിഫിക്കേഷനോട് കൂടിയതാണെന്ന് പി ഡബ്ല്യൂ ഡി ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3-മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിച്ച ഉപകരണങ്ങളുടെ

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടപ്പോൾ അപ്പോൾ തയ്യാറാക്കി ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ഹാർഡ് വെയർ രജിസ്റ്ററിലും, പ്രിന്ററർ, സ്ക്കാനർ എന്നിവ ടൂൾസ്& പ്ലാന്റസ് രജിസ്റ്ററിലുമാണ് രേഖപ്പെടുത്തി ഹാജരാക്കിയത്.

കമ്പ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ, സംരക്ഷണം മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കുലർ ത സ്വ ഭ വ - എ ബി2/703/2015 തീയതി 16-1-2016 പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ, മറ്റ് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, ഓൺലൈൻ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി നടത്തേണ്ടതുമാണെന്നും, കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള നിയന്ത്രണം ഒരു ഉദ്യോഗസ്ഥന് നൽകേണ്ടതാണെന്നും, യഥാർത്ഥ ആവശ്യത്തിനായി മാത്രമേ കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങാവൂഎന്നും, ഇ വേസ്റ്റ് നിർമ്മാർജ്ജനത്തിനായി

നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലും, ഓഫീസ് കോംപൗണ്ടിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലും കൂടി, മുൻവർഷങ്ങളിൽ വാങ്ങിയത് ഉൾപ്പെടെയുള്ള കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്ക് ക്രമ നമ്പർ,പ്രോജക്ട് നമ്പർ, വാങ്ങിച്ച വർഷം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുകയും, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും ആസ്തിരജിസ്റ്ററും അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-10 സെർവ്വർ ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കി വാങ്ങിച്ചത് -ഉത്തരവിന്റെ ലംഘനം

നിർവ്വഹണ	സെക്രട്ടറി

ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	
പ്രോജക്ട്	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേയ്ക്ക് സെർവ്വർ ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റം വാങ്ങൽ
പ്രോജക്ട് നം	31/18
അടങ്കൽ	65,000(വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)
ചെലവ്	64,600
ബിൽ നം &തീയതി	4തീയതി -15-7-2017-

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേയ്ക്ക് സെർവ്വർ ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റം ,ടെണ്ടർ നടപടികൾ ഇല്ലാതെ ഓട്ടോണോമസ്

സ്ഥാപനമായ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും വാങ്ങിച്ചിട്ടുണ്ട്. പി ഡബ്ല്യൂ ഡി - ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും, ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നിശ്ചയിചിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ ഉപകരണങ്ങൾ നിശ്ചിത സ്പെസിഫിക്കേഷനോട് കൂടിയതാണെന്ന് പി ഡബ്ല്യൂ ഡി ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) 3299/2016 തസ്വഭവ തീയതി 2-12-2016 പ്രകാരം ടെണ്ടർ നടപടികൾഒഴിവാക്കി സാധന സാമഗ്രികൾ സർക്കാർ ,അർദ്ധ സർക്കാർ,ഗവൺമെന്റ് അംഗീകൃത ഏജൻസീകൾ എന്നിവയിൽ നിന്ന് വാങ്ങുന്നത് ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വയം നിർമ്മിക്കുന്നവ മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അല്ലാത്തവ പരസ്യ ടെണ്ടർ മുഖേന വാങ്ങേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ. -19 തീയതി15/3/2019കെൽട്രോൺ സ്വന്തമായി കമ്പ്യൂട്ടർ നിർമ്മിയ്ക്കുന്നുണ്ട് എന്നതിനാലാണ് പർച്ചേസ് ഓർഡർനൽകിയതെന്നും, സാധനം ലഭ്യമായതിനു ശേഷമാണ് കെൽട്രോൺ നിർമ്മിക്കുന്നില്ല എന്ന് അറിവായതെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. ഭാവിയിൽ സർക്കാർഉത്തരവുകൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് വാങ്ങലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

3-11 ബസ് സ്റ്റാൻഡിലേയ്ക്ക് രണ്ട് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റും ,മാർക്കറ്റ് സെന്ററിലേയ്ക്ക് സോളാർ പാനലും മറ്റ് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ- ,വിനിയോഗിക്കാത്ത ₹ 5,93,479 തിരികെ

ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട്	കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ബസ് സ്റ്റാൻഡിലേയ്ക്ക് രണ്ട് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റും ,മാർക്കറ്റ് സെന്ററിലേയ്ക്ക് സോളാർ പാനലും,മറ്റ് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ
പ്രോജക്ട് നം	96/18
അടങ്കൽ	18,00,000(വികസന ഫണ്ട് - ലോകബാങ്ക് -കേന്ദ്രവിഹിതം)
ചെലവ്	18,00,000

എസ്റ്റിമേറ്റ്	13,40,000 & 4,60,000
ബിൽ നം &തീയതി	10/21-8-2017

കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ബസ് സ്റ്റാൻഡിലേയ്ക്ക് രണ്ട് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റും, മാർക്കറ്റ് സെന്ററിലേയ്ക്ക സോളാർ പാനലും, മറ്റ് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി ₹ 18,00,000 എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ, പി ഡബ്ല്യൂ ഡി ഇലക്ടിക്കൽ സെക്ഷൻ, കോഴിക്കോടിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ചെലാൻ നം- 3404 തീയതി 23-8-2017) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ബസ് സ്റ്റാൻഡിലേയ്ക്ക് ഹൈമാസ്റ്റ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിന് ₹ 12,06,521യുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള ₹ 5,93,479 തിരികെ

ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ബാക്കിയുള്ള തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്നറിയിച്ച് കൊണ്ട് 23-4-2018ന് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് കത്തയച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സെക്രട്ടറി 10-10-2018 ന് ബാക്കി തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് അക്കൗണ്ട് വിവരങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായിട്ടും തുക തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല . ഇത് ധനവിനിയോഗത്തിലെ ജാഗ്രതക്കുറവായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു .₹ 5,93,479 , നാളിതുവരെയുള്ള പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ. 36 തീയതി . 19-3-2019)

3-12 വൈദ്യുതീകരണം :-വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി

പൂർത്തിയായി 15 മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും വൈദ്യുതി ലഭിച്ചില്ല -നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-സെക്രട്ടറി

ക്രമനം-1	പ്രോജക്ട്	അംഗൻ വാടി വൈദ്യുതീകരണം (എ്വലപ്പീടിക ,തുടിയാട് അംഗൻ വാടി)
	പ്രോജക്ട് നം	94/18
	അടങ്കൽ	82,500(സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡിതരം)
	ചെലവ്	82,500

	ബിൽ നം &തീയതി	17തീയതി -30-11-2017-
	എസ്റ്റിമേറ്റ്	82,500
	ടെണ്ടർ നിരക്ക്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്
	എം ബുക്ക് നം	1/17-18
	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	82,500
ക്രമനം-2	പ്രോജക്ട്	ആറ്റം ചേരി പട്ടിക വർഗ്ഗ കോളനി ശുചിത്വ കോംപ്ലക്സ് വൈദ്യുതികരണം

	പ്രോജക്ട് നം	91/18
	അടങ്കൽ	43,000(വികസന ഫണ്ട്- ടി എസ് പി)
	ചെലവ്	39,541
	ബിൽ നം &തീയതി	18തീയതി -22-11-2017-
	എസ്റ്റിമേറ്റ്	42,000
	ടെണ്ടർ നിരക്ക്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്
	എം ബുക്ക് നം	2

	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	39,541

ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് കുറഞ്ഞ നിരക്ക് നൽകിയ പിന്നാക്കിൾ ടെക്നോളജീസ്, ആഷിക് ടവർ, തലശ്ശേരി എന്ന സ്ഥാപനമാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത മൂന്ന് സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഇതുവരെ വൈദ്യൂതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻകവയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത് (നമ്പർ.15തീയതി15-3-2019). വൈദ്യുതീകരണത്തിനായി വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ഒന്നരവർഷത്തോളമായിട്ടും വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കിയില്ലായെന്നത് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ കാര്യക്ഷമതകുറവാണ്. അതിനാൽ കണക്ഷൻ ലഭിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3-13 ഡി.പി.സി അംഗീകരിച്ച പദ്ധതിക്കനുസൃതമായി നിർവ്വഹണം നടത്താതിനാൽ നിർവ്വഹണത്തിലെ സുതാര്യത നഷ്ടപ്പെടുന്നു.ചെലവ് തുക 9,46,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങളിൽ മൃഗസംരക്ഷണം പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനും മൃഗസംരക്ഷണ മേഖലയിൽ തൊഴിൽ സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനും വേണ്ടി രൂപീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളാണ് പെണ്ണാട് വിതരണം കറവപശു വിതരണം എന്നിവ. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട് . വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ നൽകുന്നു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – വെറ്ററിനറി സർജൻ

ക്ര.നം.	പദ്ധതിയുടെ പേര്	വനിതകൾക്ക് പെണ്ണാട് വിതരണം
1.	പ്രോജക്ട് നം	43/18
	അടങ്കൽ	7,80,000/-(3,90,000- വികസനഫണ്ട്) (3,90,000-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനം വഴി)
	ചെലവ്	7,80,000/-(3,90,000- വികസനഫണ്ട്) (3,90,000-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
	ബിൽനം	7/17-18-16.1.2018 - 1,30,000/-

		2/17-18- 12.1.2018- 2,30, 000/- 11/17-18- 12.2.2018 -30,000/-
2.	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ആട് വിതരണം എസ്.ടി. വനിത
	പ്രോജക്ട് നം	47/18,
	അടങ്കൽ	1,00,000/-(60,000/-ടി.എസ്.പി,40,000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപ നത്തിൽ അടക്കുന്നത്))
	ചെലവ്	80,000/-(48,000/- ടി.എസ്.പി, ബിൽനം .11/17-18 തീയ്യതി 30.1.2018 32,000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

3.	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ആട് വിതരണം എസ്.സി. വനിത
	(പ്രോജക്ട്നം	88/18,
	അടങ്കൽ	80,000/-(48,000/-എസ്.സി.പി, 32,000/-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണസ്ഥാപനത്തിൽ അടക്കുന്നത്)
	ചെലവ്	36,000/-എസ്.സി.പി,-24,000/-ബിൽനം. 5/17-18 തീയ്യതി 16.1.2018 ,12,000/-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
4.	പദ്ധതിയുടെ പേര്	പശു വിതരണം എസ്.സി വനിത
	പ്രോജക്ട്നം	54/18,
	അടങ്കൽ	1,50,000/-(80,000/-എസ്.സി.പി, 60,000/-

		ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിൽ അടക്കുന്നത്, 10,000/-തനത്ഫണ്ട്)
	ചെലവ്	50,000/-(എസ്.സി.പി,-30,000/- ബിൽനം.1/17-18 തീയ്യതി 12.1.2018 ,20,000/-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

പ്രസ്തുത ക്രമനം 1ലെ പ്രോജക്ടിന് 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷം വികസനഫണ്ടിൽനിന്ന് 3,90,000/- രൂപയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി (തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിൽഅടക്കുന്നത്) 3,90,000/- രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 7,80.000/-രൂപയുടെ അടങ്കൽ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് പെണ്ണാടുകളടങ്ങിയ ഒരുയൂണിറ്റിന് 20,000/- രൂപനിരക്കിൽ 39 യൂണിറ്റ്

പെണ്ണാടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത് ആകെ വകയിരുത്തിയ 7,80,000/- രൂപയിൽ 50% വികസനഫണ്ടും,ബാക്കി 50%ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവുമാണ്. അതായത് ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ആടുകളെ വാങ്ങുന്നതിന് നിശ്ചയിച്ച 20,000/-രൂപയിൽ 10,000/-രൂപ വികസനഫണ്ടിൽനിന്നുള്ള സബ്സിഡിയും,ബാക്കി 10,000/-രൂപ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി ഗുണഭോക്താവ് തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്.

ക്രമ നം 2ലെ ആട് വിതരണം(എസ്.ടി. വനിത) എന്ന പദ്ധതിക്ക് ആകെ നിശ്ചയിച്ച അടങ്കൽ തുക 1,00,000/രൂപയാണ് (60,000/-ടി.എസ്.പി,40,000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിൽ അടക്കുന്നത്) രണ്ട് പെണ്ണാടുകളടങ്ങിയ ഒരു യൂണിറ്റിന്

20000/- എന്ന നിരക്കിൽ 5 യൂണിറ്റ് പെണ്ണാടുകളെവാങ്ങുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത് .60%വ ടി.എസ്.പി ഫണ്ടും 40% ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവുമാണ് ഇതിനുവേണ്ടി നിശ്ചയിച്ചത് .

ക്രമ നം 3ൽ കാണിച്ച ആട് വിതരണം (എസ്.സി. വനിത) എന്ന പദ്ധതിക്ക് അടങ്കൽ തുകയായി നിശ്ചയിച്ചത് 80,000/- രൂപയാണ് (48,000/-എസ്.സി.പി, 32,000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിൽഅടക്കുന്നത്) രണ്ട് പെണ്ണാടുകളടങ്ങിയ ഒരു യൂണിറ്റിന് 20000/- എന്ന നിരക്കിൽ 4 യൂണിറ്റ് പെണ്ണാടുകളെ വാങ്ങുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത് .60%എസ്.സി.പി ഫണ്ടും 40% ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവുമാണ് ഇതിനുവേണ്ടി നിശ്ചയിച്ചത് .

ക്രമനം 4 ലെ പദ്ധതിയായ പശു വിതരണം (എസ്.സി വനിത)എന്നതിന് ആകെ നിശ്ചയിച്ച അടങ്കൽതുക 1,50,000/രൂപയാണ്(80,000/-എസ്.സി.പി,60,000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപത്തിൽ അടക്കുന്നത്, 10,000/-തനത്ഫണ്ട്) ഒരു പശുവിന് 50000/- എന്ന നിരക്കിൽ 3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കറവ പശുക്കളെ നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത്.

മുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച പ്രകാരംപദ്ധതികൾ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനാണ് 31.05.2017 ന് ചേർന്ന ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ82/2017ഡി.പി.സി/ഡി.പി.ഒ/കെ.എൻ.ആർ.നമ്പർ ആയി അനുമതി ലഭിച്ചത്.

എന്നാൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തിയപ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ

സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കാതെ ആരിൽ നിന്നാണോഉരുക്കളെ വാങ്ങിയത് അവർക്ക് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം നേരിട്ട് നൽകുകയാണുണ്ടായത് . ഗുണഭോക്താവ് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം നേരിട്ട് നൽകുക വഴി ഉരുക്കളെ യഥാർത്ഥ വില തന്നെയാണോ ഗുണഭോക്താവ് നൽകിയത് എന്ന് പരിശോധിക്കാനുള്ള സാഹചര്യം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് ഇല്ലാതാവുകയും ഉരുക്കളെ വിറ്റയാളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തന്നെയാണോ തുകനൽകിയത് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ കഴിയാതെ വരികയും ചെയ്യുന്നു. ആട് വിതരണത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(എം.എസ്) 80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ അനുസരിച്ച് കുറഞ്ഞത് 12 കിലോ എങ്കിലും ഭാരമുള്ള പെണ്ണാടുകളെയായിരിക്കണം ഗുണഭോക്താവ് വാങ്ങേണ്ടതും ആയത് പരിശോധിച്ച് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പ്

വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ പരിശോധനനടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡി.പി.സി അംഗീകാരത്തിനനുസൃതമായി പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാത്തതിനാലും സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായിപാലിക്കാതെ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിനും വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (32/18-3-2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും ചെലവ് തുക 9,46,000/ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-14 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ -രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ചെലവ്

തുക 12,99,990/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷം ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ എന്ന പദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് കർഷകർക്ക് 12,99,990/-രൂപ സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന്സബ്സിഡി നൽകൽ
പ്രോജക്ട് നം	45/2018
അടങ്കൽ	13,00,000/- (3,00,000-വികസനഫണ്ട്(7,00,000ബ്ലോക്ക്

	വിഹിതം) (3,00,000-ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
ചെലവ്	12,99,990/-
ബിൽനം ചെക്ക്നം	12/17-18-27.2.2018 – 3,00,000/- 1110366-7.3.2018 - 6,99,998/- 1110367-7.3.2018 -2,99,992/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വെറ്റിനറി ഡിസ്പെൻസറിയിലെ വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന്സബ്സിഡി

നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിക്ക് വികസനഫണ്ടിൽനിന്ന് 3,00,000/- രൂപയുംബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 7,00,000/- രൂപയും, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 3,00,000/- രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 13,00,000/- രൂപയാണ് ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നല്കാൻ 2017-18 വർഷത്തേക്ക് അടങ്കൽ നിശ്ചയിച്ചത്. ഇതിൽ 12,99,990/- രൂപ തൻവർഷം കർഷകർക്ക് സബിസിഡിയായി നൽകുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുമുണ്ട് താഴെ പറയുന്ന ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘങ്ങളിൽ പാൽഅളക്കുന്ന ക്ഷീരകർഷകർക്കാണ് സബ്സിഡി നൽകിയത്. 1)കേളകം ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘം 2)നെടംപുറംചാൽ ക്ഷീരോത്പാദകസഹകരണ സംഘം 3)കാപ്പാട് ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘം 4)പൂളക്കുറ്റി ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘം 5)ആറ്റാംചേരി

ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം 6)കൊളക്കാട് ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘം 7)ഓടന്തോട് ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘം മുകളിൽചേർത്ത 7 ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘങ്ങൾ മുഖേന സബ്സിഡി തുക കർഷകർക്ക് വിതരണം ചെയ്തുവെങ്കിലും കർഷകർക്ക് സബ്സിഡി തുക അവരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭ്യമായി എന്നതിനാധാരമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി (29/18-3-2019) വെറ്റിനറി സർജന് നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക 12,99,990/-രൂപ തടസ്സത്തിൽവെക്കുന്നു.

3-15 കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം വാങ്ങൽ - യന്ത്രം പാടശേഖരസമിതിക്ക് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ

ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക1,20,960/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പഞ്ചായത്തിലെ നെൽകൃഷിയുടെ സമഗ്ര വികസനം ലക്ഷ്യം വെച്ചും നെൽകൃഷി ലാഭകരമാക്കുന്നതിന് യന്ത്രവൽക്കരണം ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിന് വേണ്ടിയും നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം വാങ്ങൽ പദ്ധതി. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം വാങ്ങൽ
പ്രോജക്ട് നം	189/2018
അടങ്കൽ	1,20,960/- 81,648/-(വികസനഫണ്ട്)

	27,216/ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 12,096/(ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
ചെലവ്	1,20,960/- 81,648/-(വികസനഫണ്ട്) 27,216/ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 12,096/(ഗുണഭോക്തൃവിഹിതംം
ബിൽനം ചെക്ക് നം	7/17-18- -28/02/2018-81648/-

	1110365-20.2.2018-27,216/ 226902-28.2.2018 -12,096/-

2017-2018 സാമ്പത്തിക വർഷം വികസന ഫണ്ടിൽ 81,648/- രൂപയും, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 27,216/രൂപയും, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി 12,096 രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ1,20,960/- വകയിരുത്തി കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിനടപ്പിലാക്കുകയുണ്ടായി. വകയിരുത്തിയ 12,0960/- രൂപയും കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം വാങ്ങുന്നതിന് വേണ്ടി ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സഹകരണ സ്ഥാപനമായ റെയ്ഡ്കോ, കേരളാലിമിറ്റഡ് ഇരിട്ടി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം വാങ്ങിയത് .(ക്യാഷ് ബിൽനം IRY/1572/17-18/23.1.2018)

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (എം.എസ്)നമ്പർ 80/2017/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 03.04.2017ഖണ്ഡിക 8.1 ക്രമ നം7 അനുസരിച്ച് കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം വാങ്ങിയാൽ അത് ശരിയായി സംരക്ഷിക്കണമെന്നും പൊതു ആവശ്യത്തിന് മാത്രമേ ഉപയോഗിക്കൂ എന്നും, സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾ ഈടാക്കുന്നതിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞത് 20% വാടക നിരക്കിൽ കർഷകർക്ക് ലഭ്യമാക്കാം എന്ന് പാടശേഖരസമിതിയുമായി കരാർ ചമയ്ക്കണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള കരാർ ചമയ്ചതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം പാടശേഖരസമിതിക്ക് നൽകിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയും ഓഡിറ്റിന് പരിശോധയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാൻ കൃഷിഓഫീസർക്ക് ഓഡിറ്റ്

എൻകചയറി (37/19-3-2019) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക1,20,960/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-16 തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കൽ - മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (സ.ഉ.(പി) 259/2010/ ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി 08-11-2010) നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	172/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് ഫർണിച്ചർ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
അടങ്കൽ	40000 (ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം)
ചെലവ്	39,950/-
ബിൽ നമ്പർ, തീയ്യതി	2/17-18, 12-01-18

ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിക്കുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ടിൽ ഓഫീസ് ടേബിൾ (1), റിവോൾവിംഗ് ചെയർ (2), കസേരകൾ (15) എന്നിവ വാങ്ങിക്കുന്നതിനാണ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇതിനു വിപരീതമായി വെസ്റ്റേൺ ഹോം അപ്ലയൻസസ് കേളകം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽനിന്നും മൂന്ന് സീറ്റുള്ള ഒരു എയർപോർട്ട് ചെയർ, ഒരു റിവോൾവിംഗ് ചെയർ, രണ്ട് കമ്പ്യൂട്ടർ ചെയർ, രണ്ട് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ടേബിൾ എന്നിവയാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 2 ബി-യിൽ നിഷ്കർഷിച്ച നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചതിന്റെ രേഖകളൊന്നും തന്നെ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല (ഓഫീസിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഫർണിച്ചറുകളുടെ ആവശ്യകത, സ്പെസിഫിക്കേഷൻ

എന്നിവ നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെയും ആവശ്യപ്പെട്ട സാധനങ്ങളുടെ ഗുണമേന്മ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തിയതിന്റെയും രേഖകൾ, പത്രപരസ്യം, പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുട്സ്, ഭരണസമിതി തീരുമാനം, പർച്ചേസ് ഓർഡർ എന്നിവ). ഇവയും പ്രോജക്ടിൽ വിഭാവനം ചെയ്തതിന് വിരുദ്ധമായി ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയതിന് വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 8/17-18, തീയ്യതി : 13-03-2019) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, പ്ലാസ്റ്റിക് കസേരകൾ ഇടാൻ സ്ഥലപരിമിതി ഉള്ളതിനാലും പ്ലാസ്റ്റിക് ഉല്പന്നങ്ങളുടെ ഉപയോഗം പരിമിതപ്പെടുത്തണമെന്ന സർക്കാർനിർദ്ദേശം പരിഗണിച്ചും സ്ഥാപനം (kerala Accrediation Standard for Hospital(KASH) നിലവാരത്തിലേക്കുയരുന്നതിനാൽ എയർപോർട്ട് ചെയർ

അവശ്യ വസ്തുവായതിനുമാലാണ് എയർപോർട്ട് ചെയർ വാങ്ങിയതെന്ന് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി രൂപീകരണ വേളയിൽ ഈ ഘടകങ്ങളൊന്നും പരിശോധിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകളൊന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭാവിയിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുമ്പോൾ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലേയും പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാനവലിലേയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിനും, ആവശ്യമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് ഇൻസിനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	29/18
പ്രോജക്ടിന്റെ	പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക്

പേര്	ഇൻസിനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
അടങ്കൽ	40000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, റോഡിതരം)
ചെലവ്	40000/-
ബിൽ നമ്പർ, തീയ്യതി	5/17-18, 12-11-17

ആശുപത്രിയിലെ ഖരമാലിന്യം സംസ്കരിക്കുന്നതിന് ഇൻസിനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് മേൽ പ്രോജക്ട്

തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ടിൽ ഉപകരണത്തിന്റെ സമാഹരണ നടപടിക്രമം (ഏതു രീതിയിൽ വാങ്ങണമെന്ന്) തീരുമാനിച്ചിട്ടില്ല. വാങ്ങുന്ന സാധനത്തിന്റെ മതിപ്പുവില 40000 രൂപയായതിനാൽ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ രീതിയിലാണ് വാങ്ങൽ നടത്തേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ലോക്കൽ ക്വട്ടേഷൻ വഴിയാണ് ഇൻസിനറേറ്റർ വാങ്ങിയത്. വാങ്ങിയ ഉപകരണത്തിന്റെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുകയോ, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഭാവിയിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുമ്പോൾ ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-17 മതിപ്പുവിലയ്ക്കനുസരിച്ചുള്ള വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തത്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട്	പഞ്ചായത്ത് ബസ് സ്റ്റാൻഡ് വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ്ഡിലേയ്ക്ക് ഫർണ്ണിച്ചറും,കുടിവെള്ള സൗകര്യവും
പ്രോജക്ട് നം	170/18
അടങ്കൽ	₹ 57,962(വികസന ഫണ്ട് - ലോകബാങ്ക്)
ചെലവ്	₹57,962

ബിൽ നം &തീയതി	26തീയതി -29-12-2017

പഞ്ചായത്ത് ബസ് സ്റ്റാൻഡ് വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ്ഡിലേയ്ക്ക് ഫർണ്ണിച്ചറും,കുടിവെള്ള സൗകര്യവും വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം, ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ വാങ്ങണമെന്നാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ കൊട്ടേഷൻ മുഖാന്തിരമാണ് വാങ്ങിച്ചിട്ടുള്ളത്. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് നൽകിയ കെ. കെ.വുഡ് ക്രാഫ്റ്റ്സ് പേരാവൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 8 Air port -2 Seater(F L18) വാങ്ങിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (സ.ഉ.(പി) 259/2010/ ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി 08-11-2010) ഖണ്ഡിക 3 -ൽ മതിപ്പു വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ₹ 25,000- 99,999 വരെയുള്ളതിന്

ടെണ്ടർ വിളിക്കണമെന്ന നിർദ്ദേശംപാലിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് വച്ചത് ഫർണ്ണിച്ചറും കുടിവെള്ളസൗകര്യവും എന്നാണ്, എന്നാൽ കവട്ടേഷനിലും സ്പെസിഫിക്കേഷനിലും ഫർണ്ണിച്ചർ എന്ന് മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്. ഫർണ്ണിച്ചർ മാത്രമാണ് വാങ്ങിക്കുകയും ചെയ്തത്. ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, അതിനാൽ കവട്ടേഷൻ ക◌ൃത്യമാണോ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താനായിട്ടില്ല.ലോകബാങ്ക് ഫണ്ട് കാലാവധി, 31-12-2017 ന് തീരുന്നതിനാൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നാണ് പർച്ചേംസിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുട്ട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് .

മേൽ പരാമർശിച്ച ഉത്തരവ് ഖ-2-3 സമാഹരണ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടേയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ്

സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തുകയും ഉചിതമായ നടപടി ക്രമമനുസരിച്ച് വാങ്ങൽ നടപടി ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ ഈനടപടി ക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല. (ഇതേ റിപ്പോർട്ട് നം. ഖ 3-1,3-16 കാണുക)

അതിനാലാണ് മതിപ്പുവില പരിഗണിക്കാതെ ടെണ്ടറിന് പകരം കട്ടേഷൻ എന്ന രീതി സ്വീകരിക്കേണ്ടി വന്നതെന്ന് ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു.

3-18 നെടുംപുറം ചാൽ പൂളക്കുറ്റി റോഡ് ഡ്രെയിനേജ് പ്രവൃത്തി :-കൺവീനർക്ക് അധികം നല്കിയ 6981 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

ഗുണഭോക്തൃസമിതി വഴി നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക്

10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യവകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറി, പൊതുമരാമത്ത് ചീഫ് എൻജിനീയർക്ക്(LSGD) അയച്ച 14-12-2016 തീയതിയിലെ No.Ind&PW-B2/266/2016-Fin കത്തിലൂടെ ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഓവർഹെഡ് ചാർജ് 7.5% ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തണം എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 7.5 ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതിന് പകരം 10% ഓവർഹെഡ്ചാർജ് അനുവദിക്കുകവഴി 6981 രൂപ അധികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്,നമ്പർ	119/2018നെടുംപുറം ചാൽ പൂളക്കുറ്റി റോഡ് ഡ്രെയിനേജ്

ഫണ്ട് വിഭാഗം	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)
അടങ്കൽ	280000
കൺവീനറുടെ പേര്	ശ്രീ.ജയിംസ്.പി.എം.
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	എ.ഇ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി./കെ.സി.ആർ/08/2016 തീയതി 27-12-2016
എം ബുക്ക് നമ്പർ	8/2016-17 തീയതി 27-12-2016
ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം	₹279228
വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	11/13-07-2017

അധികം നൽകിയ തുക	₹ 2,79,228*2.5 % = ₹ 6981

പ്രവൃത്തിയിൽ 6981 രൂപ അധികം നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നല്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (23/16-03-2019) അധികം നല്കിയ തുക കൺവീനറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി തിരികെ ഒടുക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികം നല്കിയ തുക ₹ 6981ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 കണിച്ചാർ എസ്.എന്റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തി :-വാറ്റ് ഈടാക്കിയതിലെ കുറവ് കാരണം കൺവീനർക്ക് 2080 രൂപ അധികം നല്കി.

ഗുണഭോക്തൃസമിതി സമിതി മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്ന് വാറ്റ് ഈടാക്കിയത് കുറഞ്ഞത് കാരണം കൺവീനർക്ക് 2080 രൂപ അധികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്,നമ്പർ	110/2018 കണിച്ചാർ എസ്.എൻ കോളേജ് റോഡ് ടാറിംഗ്
ഫണ്ട് വിഭാഗം	ധനകാര്യകമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്
അടങ്കൽ	300000
കൺവീനറുടെ പേര്	ശ്രീ.സജീവൻ.പി.ടി
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	എ.ഇ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി./കെ.സി.ആർ./33/2016-17 തീയതി 06-02-2017

എം ബുക്ക് നമ്പർ	33/2016-17 തീയതി 06-02-2017
ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം	₹287345
ബിൽ നമ്പർ നമ്പർ/തീയതി	16/13-07-2017
തുക	173198
പാർട്ട് ബിൽ	79368 (വൗച്ചർ നമ്പർ 38/31-03-2017)

ഈടാക്കേണ്ട വാറ്റ് (5%) --- ₹14367 ഈടാക്കിയ വാറ്റ് -------₹12287 കൺവീനർക്ക് അധികം നൽകിയത്---- ₹2080 കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വാറ്റ് ഈടാക്കിയതിന് വിശദീകരണം

നല്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (24/16-03-2019)ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികം നല്കിയ തുക കൺവീനറിൽ നിന്ന് തിരകെ ഈടാക്കി വാറ്റിനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-20 ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങൽ പെട്രോളിയം കമ്പനികൾക്ക് അധികം നല്കിയ 56180 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്കായി വി.ജി.10, RS-1 SS1 എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി 1186764 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വൗച്ചർ നമ്പർ 21600826/21-03-2017-

9,20,859 രൂപ ഭാരത് പെട്രോളിയം കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചി , 2,65,905 രൂപ ഹിന്ദുസ്ഥാൻ കോളാസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 11,30,584 രൂപയുടെ ബിറ്റുമിൻ മാത്രമാണ് കമ്പനികളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)ഭാരത് പെട്രോളിയം കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചി

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ തീയതി	തുക
1	6300100053/29-03-2017	496586
2	6300100052/29-03-2017	87982
3	6300005236/17-04-2017	286591
ആകെ		8,71,161

2) ഹിന്ദുസ്ഥാൻ കോളാസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചി

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ തീയതി	തുക
1	COK 4198/18-04-2017	2,59,423

ആകെ – 11,30,584 രൂപ

9,20,859 രൂപ ഭാരത് പെട്രോളിയം കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 8,71,161 രൂപയുടെ ബിറ്റുമിൻ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്. 2,65,905 രൂപ ഹിന്ദുസ്ഥാൻ കോളാസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2,59,423 രൂപയുടെ ബിറ്റുമിൻ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്. ഭാരത് പെട്രോളിയം കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചിയിൽ നിന്ന് 49,698രൂപയും ഹിന്ദുസ്ഥാൻ കോളാസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചിയിൽ നിന്ന് 6,482 രൂപയുംകൂടി ആകെ 56,180 രൂപ തിരികെ ലഭിക്കാനുണ്ട്. തുക തിരികെ ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ

തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

3-21 പന്തപ്ലാക്കൽ കോളനി കിണർ ആഴം കൂട്ടലും ഭിത്തി നിർമ്മാണവും കണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 69420/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ

അടങ്കൽ - 69420 വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.

ചെലവ് -69420/ ബിൽ നമ്പർ 24/13-07-2017

പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്- 126/2018പന്തപ്ലാക്കൽ കോളനി കിണർ ആഴം കൂട്ടലും ഭിത്തി നിർമ്മാണവും

കൺവീനർ -ശ്രീമതി. ദീപ പന്തപ്ലാക്കൽ

പ്രവൃത്തിക്കായി വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ, നിയോഗിക്കുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, യന്ത്രസാമഗ്രികളുടെ വാടക തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ, മസ്റ്റർ റോൾ, മിനിററ്സ് ബുക്ക് എന്നിവ കൺവീനർ തയ്യാറാക്കി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മിനുറ്റ്സ് ബുക്ക് മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ഇതിൽ കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കുന്നതിനുവേണ്ടി ചേർന്ന യോഗത്തിന്റെ വിവരം മാത്രമേയുള്ളൂ. ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് പണം നൽകുമ്പോൾ അവർക്കുള്ള യഥാർത്ഥ ചെലവോ കരാർ ഉടമ്പടി പ്രകാരമുള്ള ബിൽ തുകയോ ഇതിൽ ഏതാണ് കുറവ് അതായിരിക്കണം നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികളുടെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾ കാരണം 69420

രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-22 ലൈഫ് അവസാന ഗഡു അനുവദിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ കെട്ടിട നമ്പർ വാങ്ങുന്നില്ല.

ലൈഫ് പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനം പൂർത്തീകരിക്കൽ ജനറൽ, എസ്.സി, എസ്.ടി പ്രോജക്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഭവന നിർമ്മാണം അവസാന ഗഡു അനുവദിച്ച താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ കെട്ടിട നമ്പർ വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

1- ലൈഫ് പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനം പൂർത്തീകരിക്കൽ - ജനറൽ

ക്രമ നമ്പർ	പേര്
1	ശ്രീമതി .മേരിക്കുട്ടി ജോസ്, കുമ്പളത്ത് വീട്,

	കണിച്ചാർ
2	ശ്രീമതി. ശ്രീലത നമ്പിവളപ്പിൽ നമ്പിവളപ്പിൽ വീട് , ആറ്റാംചേരി കണിച്ചാർ

2-ലൈഫ് പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനം പൂർത്തീകരിക്കൽ എസ്.സി.

1	ശ്രീ.ബാബു ചക്രത്ത്, ചക്രത്ത് വീട്

3-ലൈഫ് പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനം പൂർത്തീകരിക്കൽ എസ്.ടി.

1	ശ്രീ.ബാബു ചിറ്റേരി, ചിറ്റേരി വീട് , കൊളക്കാട്
2	ശ്രീ.രാജൻ ചിറ്റേരി, ചിറ്റേരി വീട് കൊളക്കാട്
3	ശ്രീ.പാൽമി വിജയൻ, പാൽമി വീട് വെള്ളറ,

4	ശ്രീ.കണ്ണൻ പാൽമി ,പാൽമി വീട് കാടൻമല

ലൈഫിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-23 സർക്കാർമുൻകൂർ അനുമതി വാങ്ങാതെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യാത്രാസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയത് ചെലവ് തുക 1,30,200/- രൂപതടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പ്രൈമറി വിഭാഗത്തിലെ ഏക

സർക്കാർ സ്കൂളായ ഓടപ്പുഴ ഗവ.എൽ.പി സ്കൂളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യാത്രാസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടുകൂടി രൂപീകരിച്ച പ്രോജക്ടാണ് പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യാത്രാസൗകര്യം എന്ന പദ്ധതി. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടികവർഗ്ഗവിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യാത്രാസൗകര്യം
പ്രോജക്ട് നം	84/2018
അടങ്കൽ	1,70,000/-(ടി.എ)സ്.പി)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
ചെലവ്	1,30,200/-
ബിൽനം	2/17-18 26.8.2017-28560/-

	7/17-18 18.1.2017-60720/- 8/17-18 14.3.2018-27720/- 16/17-18 24.3.2018-13200-

പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യാത്രാസൗകര്യം നൽകുന്നതിനായി രൂപീകരിച്ച മേൽപദ്ധതിക്ക് ട്രൈബൽ സബ്പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷം 1,70,000/- രൂപ അടങ്കൽ തുകവകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 1,30,200/-രൂപപേരാവൂർ സബ്ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ പിൻവലിച്ച് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.

ഓടപ്പുഴ ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ, കൊളക്കാടിന്റെ സമീപ പ്രദേശങ്ങളായ രാജമുദ്രി, മലയംപടി, വെള്ളൂന്നി,

എട്ടുകാലിമുക്ക് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് സ്കൂളിലേക്ക് കുട്ടികളെ വാഹനത്തിൽ എത്തിക്കുന്നതിന് വാഹനവാടക നൽകുന്നതിനാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ (എം.എസ്)നം.72/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി.29.3.2017 ൽ വിദ്യാർത്ഥികളെ സ്കൂളിൽ എത്തിക്കുന്നതിന് വാഹനസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനെപ്പറ്റിയോ, വാഹനവാടക നൽകുന്നതിനെപ്പറ്റിയോ പ്രതിപാദിക്കുന്നില്ല.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത സംഗതികളിൽ ചെലവുകൾ നടത്തുമ്പോൾ സർക്കാരിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ അനുമതി വാങ്ങിക്കേണ്ടതാണ്. സർക്കാരിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ അനുമതിയില്ലാതെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യാത്രാസൗകര്യം നൽകിയ വകയിൽ വാഹന വാടകയിനത്തിൽ 1,30,200/-

രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ്മാസ്റ്റർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(28/18-3-2019) ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ യാത്രാസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ചെലവാക്കിയതുകയ്ക്ക് അനുമതി ലഭ്യമാക്കാൻ സർക്കാരിലേക്ക് കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. നിലവിൽ സർക്കാരിൽ നിന്ന് സാധൂകരണം ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക1,30,200/-രൂപ തടസ്സത്തിൽവെക്കുന്നു.

3-24 മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശപ്രകാരം പി.എം.സി. മീറ്റിംഗ് ചേരുന്നില്ല.

സ.ഉ.(സാധാ.) 3217/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ., തീയ്യതി 29-10-15 – പാലിയേററീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗരേഖ 2015 പ്രകാരം

പാലിയേററീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിനും പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നതിനും വേണ്ടി ഒരു പാലിയേററീവ് മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി (പി.എം.സി.) ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിനു മുമ്പും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കമ്മിറ്റി രണ്ടു മാസത്തിലൊരിക്കലോ ഇടവേളകളിൽ ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേർന്ന് തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ നടക്കുന്ന പാലിയേററീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതും പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും പരിമിതികൾ മറികടക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ തീരുമാനങ്ങൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശപ്രകാരം പി.എം. സി. മീറ്റിംഗ് ചേരുന്നില്ല. ഓഡിററ് കാലയളവിൽ ആകെ

രണ്ടുപ്രാവശ്യം മാത്രമേ യോഗം വിളിച്ചുചേർത്തിട്ടുള്ളൂ (12-07-17, 01-02-18). പാലിയേററീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിന്റെ സുഗമവും കാര്യക്ഷമവുമായ നടത്തിപ്പിന് നിർദ്ദേശാനുസരണം യോഗം വിളിച്ചുചേർക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-25 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.സി & എസ്.ടി)- സമയബന്ധിതമായി പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങളുടെ ജീവിതനിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനും, സുരക്ഷിതമായ താമസ സൗകര്യം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനുവേണ്ടിയും രൂപീകരിച്ച പദ്ധതികളാണ് വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.ടി), വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ

(എസ്.സി) എന്നീ പദ്ധതികൾ. എന്നാൽ ഈ പദ്ധതികൾക്ക് ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്ത് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പദ്ധതി തുകയുടെ 50% മുൻകൂർ നൽകിയെങ്കിലും പദ്ധതി നിർവ്വഹണ കലണ്ടറിനനുസരിച്ച് പൂർത്തികരിക്കുകയോ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുകയോചെയ്തിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

ക്രമ നം 1	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വീട് വാസയോഗ്യ മാക്കൽ(എസ്.ടി)
	പ്രോജക്ട് നം	36/18
	അടങ്കൽ	6,00,000/- (ടി.എസ്.പി)
	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി

	ചെലവ്	3,00,000/-
	ബിൽനം	6/17-18.1/1/2018
ക്രമനം2	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(എസ്.സി)
	പ്രോജക്ട് നം	40/18
	അടങ്കൽ	1,50,000/-
	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി
	ചെലവ്	75,000/-
	ബിൽനം	8/17-18. 17.1.2018

മേൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച പട്ടികയിലെ ക്രമനം 1ലെ പദ്ധതിയായ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (എസ്.ടി) എന്ന

പദ്ധതിക്ക് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം ട്രൈബൽ സബ്പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽനിന്ന് 6,00,000/-രൂപ നീക്കിവെക്കുകയും ഇതിൽനിന്ന് 3,00,000/- രൂപ 1.1.2018ൽബിൽനം6/17-18 ആയി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസി.സെക്രട്ടറി പിൻവലിക്കുകയും 4പട്ടികവർഗ്ഗ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 75000/- രൂപവീതം വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പ്രവൃത്തിനടത്താൻ മുൻകൂർ തുകനൽകുകയും ചെയ്തുിട്ടുണ്ട്.

കൂടാതെ ക്രമ നം2ലെ പദ്ധതിയായ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(എസ്.സി) എന്ന പദ്ധതിക്ക് എസ്.സി.പി ഫണ്ടിൽ 1,50,000/-രൂപ 2017-18വർഷം വകയിരുത്തുകയും ഇതിൽ നിന്ന് 17.1.2018തീയ്യതിയിൽ ബിൽനം 8/17-18ായി 75,000/-രൂപ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പിൻവലിക്കുകയും ഒരു

ഗുണഭോക്താവിന് വീട് വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തിതുടങ്ങാൻ മുൻകൂർ തുക നൽകുകയും ചെയ്തു.

ക്രമനം 1ലെയും 2ലെയും പദ്ധതികളുടെ പ്രോജക്ടുകൾപ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ കലണ്ടർ മാർച്ച് 2018 ആണ്. എന്നാൽതൻവർഷം പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നൽകിയതല്ലാതെ പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കുകയോ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇതുസംബന്ധിച്ച് നിർവ്വഹണോദ്യോസ്ഥനായ അസി.സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (31/18-3-2019) നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഹാജരാക്കിയ മറുപടിയിൽ പദ്ധതി പൂർത്തികരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച വരികയാണന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് . പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സതവര നടപടി

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-26 പട്ടികജാതി,പട്ടികവർഗ്ഗമേഖല-പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലും , നിർവ്വഹണത്തിലുമുണ്ടായ അപാകതകൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷം പട്ടികജാതി പട്ടികവർഗ്ഗ മേഖലയിൽ അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 17പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ച് ഡി.പി.സി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിനായി ആകെ വകയിരുത്തിയ അടങ്കൽ തുക 28,98,701/-രൂപയാണ്. ഇതിൽ തൻവർഷം 17,04,758/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 59%. മാണ് തൻവർഷം ചെലവ് ചെയ്തത്.

മേൽപ്രകാരം അംഗീകാരം ലഭ്യമായ 17 പദ്ധതികളിൽ 10 എണ്ണം തൻവർഷം പുതുതായി രൂപീകരിച്ചതും, 7 എണ്ണം സ്പിൽഓവർ പദ്ധതികളുമാണ്. ആകെയുള്ള 17 പദ്ധതികളിൽ 11എണ്ണം തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ്പിൽഓവർ ഓവർ പദ്ധതികളിൽ 7 എണ്ണത്തിൽ 2 എണ്ണം മാത്രമേ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളു. പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖ ജി.ഒ (എം.എസ്) 72/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയ്യതി 29.3.2017 ലെ ഖണ്ഡിക നം 6.8 (2)അനുസരിച്ച് സ്പിൽഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ സ്പിൽഓവർആയ അതേ വർഷം തന്നെ നിർബന്ധമായും പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം തുക വകയിരുത്തിയ 5 സ്പിൽഓവർ പദ്ധതികൾ നിർവ്വഹണം നടത്താതെ പരാജയപ്പെടുകയാണുണ്ടായത്.

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് , വർക്കിംഗ് കമ്മറ്റി എന്നിവ

കാര്യക്ഷമമല്ല

പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിൽ പ്രഥമ പരിഗണന നൽകേണ്ടുന്ന പഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതി-പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിന്റെ സ്ഥിതിവിവരണ കണക്ക് (കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം, വിദ്യാഭ്യാസ യോഗ്യത, തൊഴിൽ മുതലായവ) പ്രത്യേകമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സ്ഥിതി വിവര കണക്കുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പല പദ്ധതികൾക്കും ഗുണഭോക്താക്കളെ ആവശ്യത്തിന് ലഭിക്കാതെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നാമമാത്രമായി ചുരുങ്ങിപ്പോകുന്നു. ഉദാഹരണമായി പട്ടിക വർഗ്ഗവീട് പുനരുദ്ധാരണത്തിനായി തൻവർഷം 2,25,000/- രൂപ(2,15,000/-.ടി.എസ്.പി, 10,000/-തനത് ഫണ്ട്) വകയിരുത്തിയെങ്കിലും 71,400/- രൂപ മാത്രമേ ചെലവഴിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളു.

ഇതുകാരണംചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക നഷ്ടപ്പെടുന്നഅവസ്ഥയാണുള്ളത് .

9.1.2017 ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 10/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ നംമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രസക്തിയെപ്പറ്റി പ്രതിപാദിക്കുന്നു.

എന്നാൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ പട്ടികാതി ,പട്ടികവർഗ്ഗ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല എന്ന് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സിൽ പദ്ധതി രൂപീകരണം ചർച്ചചെയ്യുകയോ തീരുമാനമെടുത്തതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ മേൽനോട്ടക്കുറവ്

മേഖലാ വിഭജനത്തിൽ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ വരുന്ന പട്ടിക ജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ മേഖലയിലെ പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിൽ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ മേൽനോട്ടക്കുറവ് ഉള്ളതായി മിനുട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു.

2017-18 വർഷം ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി 12 തവണ യോഗം ചേർന്നെങ്കിലും ഈ യോഗത്തിലൊന്നും പട്ടിക ജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ മേഖലയിലെ പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം,പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യംകൈവരിക്കൽ എന്നിവയെപ്പറ്റി ചർച്ച ചെയ്യുകയോ പദ്ധതി പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ,

വികസനസെമിനാർ എന്നിവയിൽ നിന്ന് ഉരുത്തിരിയുന്ന പദ്ധതി രൂപീകരണ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി പരിശോധിച്ച് വികസന കാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റിക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യാതെ പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗമേഖലയിലെ പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

<u>പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ അസി.സെക്രട്ടറിയെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായിതെരഞ്ഞെടുത്തു</u>

പദ്ധതിമാർഗ്ഗ രേഖ ഉത്തരവ് ജി.ഒ(എം.എസ്) 72/17ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 29.3.2017 ഖണ്ഡിക 9(7)അനുസരിച്ച് പട്ടിക ജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗ മേഖലയിലുൾപ്പടെഎല്ലാമേഖലയിലെയും ഭവനനിർമ്മാണം,

ഭവന പുനരുദ്ധാരണം എന്നിവയുടെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ വി.ഇ.ഒ ആണ്. എന്നാൽ കണിച്ചാർഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പട്ടിക ജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗ മേഖലയിലെ ഭവനനിർമ്മാണം, ഭവനപുനരുദ്ധാരണം തുടങ്ങി എല്ലാഭവന പദ്ധതികളുടെയും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അസി.സെക്രട്ടറിയാണ്. വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹിക്കേണ്ട ചുമതലകൾ അസി.സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയത് മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ ലംഘനമാണ്. അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-27 ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്ക്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ - അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട്	ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
പ്രോജക്ട് നം	7/18
അടങ്കൽ	1,50,000 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) 75,000(ബ്ലോക്ക് വിഹിതം) 75,000(ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

	------------------------------ 3,00,000 -----------------------
ചെലവ്	1,44,000 - ബിൽ 6തീയതി -29-1--2018 6,000 - ബിൽ 7തീയതി - 20-3-2018 1,50,000-ചെക്ക് 1110369 തീയതി 17-3-2018

ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉണ്ട്. മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന 23

കുട്ടികൾക്കും , ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന 9 കുട്ടികൾക്കും സ്ക്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന 6 കുട്ടികൾക്ക് അർഹമായ പ്രതിമാസ സ്ക്കോളർഷിപ്പ് @1000 നൽകിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന 2 കുട്ടികൾക്ക് അർഹമായതിലും അധികം സ്ക്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്.

ശാരിരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾ	അർഹമായ തുക	നൽകിയത്	മാനസീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾ	അർഹമായ തുക@1,000	നൽകിയത്
ശ്യം -പി	9,600	12,000	ആതിര	12000	7,200

-എ)സ്-(ബിരുദ വിദ്യാർത്ഥി)	@800	@1000	ജോർജ്ജ്		
സായൂജ്യ -പി - എ)സ്(ബിരുദ വിദ്യാർത്ഥി)	9,600 @800	12,000 @1000	സാനിയ മോൾ	12000	4,800
			അലൻ പ്രകാശ്	12000	4,800
			അഞ്ജലി	12000	7,200

			ജോർജ്ജ്		
			ആൽബർട്ട് ജോസഫ്	12000	6,000
			നിഖിൽ - സി	12000	6,000
			അലൻ ജോയി	12,000	6,000
			അർജുൻ സുരേഷ്	12000	4,800

അധികമായി നൽകിയ സ്‌ക്കോളർഷിപ്പ് തുകയും, കുറവായി നൽകിയ സ്‌ക്കോളർഷിപ്പ് തുകയും അടുത്ത വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന്

ഓഡിറ്റ്എൻകവയറിയ്ക് (നമ്പർ.24/16-3-2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്

3-28 ചാണപ്പറ പ്രദേശത്ത് വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രം - സ്ഥലം ആസ്തി രജിസറ്റിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണ്

ചാണപ്പറ പ്രദേശത്ത് വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സൗജന്യമായി വിട്ടുതന്ന സ്ഥലം ലഭിച്ചതിന്റെ ആധാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിന് 7220/- (21700618/25-01-2018) രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്ഥലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസറ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത സ്ഥലം പഞ്ചായത്ത് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-29 അഗതി രഹിത കേരളപദ്ധതി പ്രവർത്തനം ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടത്

ആശ്രയ പദ്ധതി-രണ്ടാം ഘട്ട പദ്ധതിയ്ക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് 2018-19 ലാണ്. അതിനാൽ രണ്ടാം ഘട്ട പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളെ അഗതി രഹിത കേരളപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും, പദ്ധതിയ്ക്ക് 2/19 ൽ അംഗീകാരം ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2017-18 വർഷം 1,60,995 ചാലഞ്ച് ഫണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സി ഡി എസ് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തതിട്ടില്ല.

ആശ്രയ പദ്ധതിയിൽ 64 പേർ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 65 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ളവർക്ക് അന്നപൂർണ്ണ പദ്ധതി പ്രകാരം സൗജന്യ ഭക്ഷണം നൽകുന്നുണ്ട്. തീവ്രമായ ദാരിദ്ര്യം അനുഭവിയ്ക്കുന്നവർക്ക് അന്നയോജന പദ്ധതി പ്രകാരം

ഭക്ഷണം നൽകുന്നുണ്ട്. മരുന്നുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് തുക മുൻകൂറായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് നൽകുകയോ, മരുന്ന് വിതരണത്തിനായി ഈ വർഷം തുക ചെലവഴിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. 3 ഭവന രഹിതർ ഉണ്ടെങ്കിലും, അവരെ ഈ വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ "ലൈഫ്" പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ അഗതി രഹിത കേരളപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻകായറിയ്ക്ക് (നം 22 തീയതി16-3-2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017/18	75000	7/17-18 ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള	75000	0

			ള സ്കോളർഷിപ്പ്		
	2017/18	300000	45/17-18 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	2999992	8
	2017/18	100000	9/17-18 പെയ്ൻ ആൻഡ് പാലീയേറ്റവ്	99105	895
	2017/18	1000000	177/17-18 ലൈഫ് മിഷൻ	1000000	0

			പദ്ധതി-പട്ടികവർഗം		
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017/18	75000	7/17-18 ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	75000	0
	2017/18	100000	18/17-18 നെൽകൃഷി കൂലി	100000	0

			ചെലവ്		
	2017/ 18	10000 0	21/17-18 പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് നൽകൽ- വനിത ഗ്രൂപ്പുകൾ	21250	78750
	2017/ 18	70000 0	45/17-18 ക്ഷീരകർഷക ർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	69999 8	2
	2017/	15000	23/17-18	27216	122784

	18	0	കൊയ്ത്ത് യന്ത്രം		

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/	മുൻകൂർ നൽകിയ	ചെലവഴിച്ച തുക	തിരിച്ചു കിട്ടാൻ

		ചെക്ക് നം& തീയതി .	തുക		ബാക്കിയുള്ള തുക
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ,പി ഡബ്ല്യൂ ഡി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,കോഴിക്കോടിന്	കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ബസ് സ്റ്റാൻഡിലേയ്ക്ക് രണ്ട് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റും ,മാർക്കറ്റ് സെന്ററിലേ	10/21-8-2017	18,00,000	12,06,521	5,93,479

	യ്ക്ക് സോളാർ പാനലും,മറ്റ് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ				

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 102 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2004-05	2-3	102/-	ശ്രീ .സുതേശൻ മമ്മാലി,സെക്രട്ടറി കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	117020101448 തീയതി 09/01/2018

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പാോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പാോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ

1	2002-03	--	2006-07	3-99-1	റോഡ് പ്രവൃത്തിക്ക് ടാർ വാങ്ങൽ-തുക ദുരുപയോഗം ചെയ്തു	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2	ലഘു അവലോകനം	--	2012-13	2-7	ദുരിതാശ്വാസ നിധി	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
3	ലഘു	--	2012-13	2-8	തുടർ	നിയമസ

	അവലാേകനം				സാക്ഷരതാ പരിപാടി	ഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
4	പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പാേർട്ട്	--	2012-13	3.4.5.2	MGNREGS	
5	പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പാേർട്ട്	--	2012-13	3.4.3	MGNREGS	
6	പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പാേർട്ട്	--	2012-13	3.4.3	MGNREGS	

7		--	2014-15	4.3.2.12	കർഷക താ◌െഴിലാളി പെൻഷൻ- ഗുണഭാ◌േ ക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കലും പെൻഷൻ വിതരണവും	
8	2014-15	2-2	2016-17	2-2	വസ്തുനികുതി ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി	

					യിട്ടില്ല	
9	2015-16	2-8	2016-17	2-8	തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ	

4-8 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമനമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			

			സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്				(തീയതി)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2008-09	3-3	സലിമോൻ വി ഇ ഒ	LF/10403/SplCell/ CSCD3/12/ തീയതി 18/6/2013	5,200						5,200	തുക അടവാക്കിയിട്ടില്ല
2	1998-99	36	ഡോ-റിച്ചാർഡ് ചർച്ചിൽ	LF/20011/SplCell/ SC4/02/ തീയതി 15/5/2003	4,000	41780/01/21/3/2003						സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ രേഖപ്പെ

												ടുത്തിയതിൽ തെറ്റുണ്ട്
3	1999-00	19	കെ-സോമരാജൻ കൃഷി ഓഫീസർ	LF/1160(3)/SplCell/ SC6/05/ തീയതി 23/11/2006/ 30-12-2006	7,000	11502 100946 /26/11/2015- ₹ 3,500 & 115021 00089 /26/4/ 2015- ₹ 3,500						നിയമ സഭ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
4	1999-00	17 (part)	സി-എം-മാണി	LF/1160(1)/SplCell/	6,000						6,000	സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

			പ്രസിഡണ്ട്	SC6/05/ തീയതി 23/11/2006/ 30-12-2006								നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ തെറ്റുണ്ട്
5	1999-00	10, 17 (part)	ഐറിൻ മേരി ഫെർണ്ണാണ്ടസ് സെക്രട്ടറി	LF/1160(1)/ SplCell/ SC6/05/ തീയതി 23/11/2006/ 30-12-2006	9,613						9,613	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ

												തെറ്റു ണ്ട്
6	2000-01 (plan)	12	ടി - വി - കുരുവിള കൃഷി ഓഫീസർ	LF/7807 (11)/ SplCell/ SC6/05/ തീയതി 18/9/2006/	21,000						21,000	തുക ഒടുക്ക് വിവരം ലഭ്യമല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	6,58,38,689
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	6,53,65,697
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	36,171
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	25,94,570

(ബി). <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായയആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്ന	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		27,790	ശ്രീ- സുതേശൻ മമ്മാലി ,സെക്രട്ടറി
3-2		1,400	ശ്രീ- സുതേശൻ മമ്മാലി

			,സെക്രട്ടറി
3-18		6,981	ശ്രീ-ഇബ്നുമഷൂദ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-5	10,000	ശ്രീ.സുതേശൻ മമ്മാലി ,സെക്രട്ടറി
3-7	18,000	ശ്രീ.സുതേശൻ മമ്മാലി ,സെക്രട്ടറി
3-13	9,46,000	ഡോ.മണിമോഹൻ,വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ

3-14	12,99,990	ഡോ.മണിമോഹൻ,വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
3-15	1,20,960	ശ്രീ.ജോർജ്ജ് .കെ.ജെ ,കൃഷി ഓഫീസർ
3-21	69,420	ശ്രീ.ഇബ്നു മഷൂദ്,അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
3-23	1,30,200	ശ്രീമതി.മേരി.എം.ജെ,ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്
ആകെ	25,94,570	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ</u>

<u>എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നം	തുക

3-19	2,080

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ-സുതേശൻ	സെക്രട്ടറി	പുലരി

മമ്മാലി (സെക്രട്ടറി)	റിട്ടയർ ചെയ്തു	ഹൗസ്,ആറളം ,പൂതക്കുണ്ട്
ഡോ-മണിമോഹൻ(വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ)	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ വെറ്റിനറിഡിസ്പെൻസറി തെൻമല, കൊല്ലം	കൊച്ചുമുറിയിൽ ഹൗസ്, ഇടമൺ(പി ഒ) കൊല്ലം
ശ്രീ-ജോർജ്ജ് -കെ -ജെ (കൃഷി ഓഫീസർ)	കൃഷി ഓഫീസർ, കൃഷി ഭവൻ, കൊളക്കാട്	കുഞ്ഞാനയിൽ വീട് , കൊളക്കാട്(പി ഒ)
ശ്രീമതി-മേരി-എം-	റിട്ടയർ ചെയ്തു	തുരുത്തിയിൽ

ജെ(ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്)		വീട്, പുന്നപ്പാലം, കോളയാട് (പി ഒ)
ശ്രീ-ഇബ്നുമഷൂദ്(അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ)	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പടിഞ്ഞാറ്റേതിൽഹൗസ് മയ്യനാട് (പി ഒ) കൊല്ലം

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ്	ഈ വകുപ്പിൽ	തീർപ്പാക്കാൻ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	1

1999-00	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	4
2000-01	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	1
2002--03	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	7
2003-04	കെ എസ് എ	10

	/കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	
2004-05	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	11
2005-06	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	10
2006-07	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/	17

	സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	
2007-08	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	6
2008-09	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/503 /18 തീയതി 24-3-2018	8
2009-10, 2010-11,	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ /സി 3/318/08 തീയതി	23

	7-3-2009	
2011-12, 2012-13	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ /സി 5/1335/13 തീയതി 4-2-2014	18
2013-14, 2014-15	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി 5/1160 /16 തീയതി 11-7-2016	23
2015-16	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/44 /2017 തീയതി	14

	7-2-2017	
2016-17	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/ സി11/1653 /17 തീയതി 19-10-2017	15

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

<u>അനുബന്ധം-1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

നം:കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/343/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണൂർ

e-mail doknr.ksad@kerala.gov.in

Phone:04972707698

തീയ്യതി: 09.04.2019

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(6), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും, 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ

സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-2-1

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF KANICHAR GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	4665215.00
Cash	Cash	RP-40(a)	178517.00

	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	484450.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	155934.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	131000.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	51710632.00
171000000	Interest Earned	RP-9	59779.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	9527140.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	16200.00
	Non Operating		
311000000	Earmarked Funds	RP-29	10200.00
340000000	Deposits Received	RP-34	713914.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	105942.00

410000000	Fixed Assets	RP-38	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	2156147.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	767351.00
	Grand total		**70682421.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2202445.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	650153.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	306280.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	8963318.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	9374080.00
252000000	Decentralised Plan Programme-	RP-17	2902334.00

	Infrastructure Sector		
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	834301.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	52500.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	9540272.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	50.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-38538.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	250.00

350000000	Other Liabilities	RP-36	4328245.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	1042.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-102.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	7050.00
340000000	Deposits Received	RP-34	65839.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2608276.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	1970661.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	20557158.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1040083.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	5303028.00
Cash	Cash	RP-	13696.00

		40(b)	
	Grand Total		**70682421.00**

അനുബന്ധം-2-2

INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF KANICHAR GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	2412374.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	187684.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	131000.00

160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	81130160.00
171000000	Interest Earned	I-8	59779.00
180000000	Other Income	I-9	0.0
	Total Income		**83920997.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	8742118.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	650153.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	306280.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1042.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme	I-14	11425840.00

	Expenses		
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	24994841.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	2632383.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	978046.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	24328800.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	9540272.00

256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	50.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	6492217.00
	Total Expenditure		**90092042.00**
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		**-6171045.00**
280000000	Prior Period Item	I-18	-352549.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		**-5818496.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-2-3

BALANCE SHEET OF KANICHAR GRAMA

PANCHAYAT AS ON 31-3-2018

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-14581832.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	17390.00
312000000	Reserves	B-3	71439437.00
	Total Reserve & Surplus		**56874995.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution	B-4	6128356.00

	for Specific Purposes		
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**6128356.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	0.0
	Total Loans		**0.0**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1166734.00
350000000	Other Liabilities	B-9	905306.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**2072040.00**
	TOTAL LIABILITIES		**65075391.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	73568236.00

411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-13975037.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		**59593199.00**
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	5316724.00
460000000	Loand, Advances and Deposits	B-18	165468.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		**5482192.00**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0

	Total Other Assets	**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
	TOTAL ASSETS	**65075391.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.