



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2018-19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

E-mail:-dopkd.ksad@kerla.gov.in

നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11-1345/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്

തീയതി - 26-11-2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം : പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ഖണ്ഡികകയിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:-

- 1)കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം
- 2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പാലക്കാട്
- 3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്:

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.പഞ്ചായത്ത് 7.10.2018 മുതൽ 18.9.2019 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും ,സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : എൻ.സതീശൻ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം : 19.9.2019 മുതൽ 30.9.2019 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീമതി.പി.സുജാത	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.ഐ.സുലൈമാൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി.പി.കാർത്തിക	ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ.ആർ.രഞ്ജിത്ത്	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.മാരിമുത്തു.ജി.	1.4.18മുതൽ 31.3.19വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.ബീഗംസൈന.ബി	1.4.18മുതൽ 31.3.19വരെ
<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര് കാലയളവ്	
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.സുഹൈന	1.4.18മുതൽ 8.2.19FN വരെ
	ശ്രീമതി. ലിബി ആന്റണി	8.2.19AN മുതൽ

		31.3.19വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി.രമാദേവി	1.4.18 മുതൽ 31.3.19 വരെ
പ്രധാനാധ്യാപിക	ശ്രീമതി.ഷാജനീസ	1.4.18 മുതൽ 31.3.19 വരെ
വി.ഇ.ഒ. സർക്കിൾ I	ശ്രീ.സുമേഷ്.എം.	1.4.18 മുതൽ 31.3.19വരെ
വി.ഇ.ഒ.സർക്കിൾ II	ശ്രീമതി.രജനി	1.4.18 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.സുജാത.കെ.	1.4.18 മുതൽ 31.3.19 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	ഡോ.റിയാസ്.ബി.	1.4.18 മുതൽ 31.3.19 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	ഡോ. രാജാഹരിപ്രസാദ്	1.4.18 മുതൽ 31.3.19 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.ഷെമി.വി.എസ്.	1.4.18 മുതൽ 31.3.19 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.രാധ.എൻ	1.4.18 മുതൽ 7.12.18 FNവരെ
	ശ്രീ.രഘുനാഥൻ.ആർ	7.12.18AN മുതൽ 31.1.19FN വരെ
	ശ്രീമതി.മുദ്ദല.കെ.എസ്.	31.1.19ANമുതൽ 31.3.19 വരെ
ഡയറി എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.രാധിക	1.4.18 മുതൽ 21.11.18 വരെ
	തസ്തിക ഒഴിവ്	22.11.18മുതൽ 29.11.18 വരെ
	ശ്രീമതി.ആഷ	30.11.18 മുതൽ 31.3.19 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.		ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഭാഗം 1	
	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3

4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
7	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
8	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-8
9	രശീതി ഉപയോഗത്തിലെ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്	1-9
10	ആംബുലൻസ് വാടകയിനത്തിൽ പിരിച്ച മുഴുവൻ തുകയും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയില്ല 33100/- രൂപ നഷ്ടം	1-10
11	തെറ്റായ തരം രേഖപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നതിനാൽ റവന്യൂ നഷ്ടം	1-11
12	മീനാക്ഷിപുരം ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സിന്റെ അപകടാവസ്ഥ - നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-12
13	ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഭേദഗതി ചട്ട പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്	1-13
14	തൊഴിൽ നികുതി - ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
15	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പക്കലുള്ള ടെണ്ടർ ഫോം വില തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റേണ്ടതാണ്	1-15
16	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽ ഉൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ് - അർഹമായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല	1-16
17	പ്രത്യേക കണക്കു പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗരേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-17
18	കൃഷി ഓഫീസർ - കാഷ്ബുക്കിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-18
19	പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം - പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-19
20	സാന്ത്വന പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ- മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-20
21	ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്	1-21
22	നെല്ലിമേട് പി.എച്ച്.സി ൽ സ്റ്റാഫ് നഷ്ട നിയമനം -സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി -പദ്ധതി പണം/ തനത് ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു-വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-22
23	അഗ്രിക്കൾച്ചർ മാർക്കറ്റിനുവേണ്ടി സ്ഥലം വാങ്ങൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ലോൺ തിരിച്ചടവും നാളിതുവരെ മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാത്തതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-23
24	നിയമാനുസൃത നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല-വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെടുന്നു.	1-24
25	തുക വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-25

26	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ-മുഴുവൻ ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല-നടപടികൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു.	1-26
27	ബിറ്റുമിൻ കൺവയൻസ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ തുക പൂർണ്ണമായും റീകൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-27
28	തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തൊഴിലുറപ്പ് വിഭാഗത്തിന് നൽകിയ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-28
29	ലൈഫ് മിഷൻ സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് - അവലോകനം	1-29
30	കരാറുടമ്പടി വെക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-30
31	ടാർ വാങ്ങൽ -BPCLന് അധികം നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-31
32	വൃദ്ധ സദനം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-32
33	പൊതു മരാമത്ത് മേഖലയിലെ പദ്ധതി നിർവഹണം	1-33
34	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-34
35	കോർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുകയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.	1-35
36	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ -പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾക്കും മുഴുവൻ കട്ടിലുകളും വിതരണം ചെയ്യുത്തതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും സംബന്ധിച്ച്	1-36
ഭാഗം 2		
1	ആംബുലൻസ് വാടകയിനത്തിൽ പിരിച്ച മുഴുവൻ തുകയും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയില്ല- ₹ 33100/- നഷ്ടം	2-1
ഭാഗം 3 - പരാമർശം ഒന്നുമില്ല		
ഭാഗം 4		
പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10

11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം-1
	വിവിധ പത്രികകൾ - സംക്ഷിപ്തം	അനുബന്ധം-2

ഭാഗം -1 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 175(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓരോ വർഷാവസാനത്തിനു മുൻപും അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക വികസന പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും വകുപ്പ് 214(1) പ്രകാരം ആയത് ബഡ്ജറ്റിൽ ഉൾക്കൊള്ളിക്കേണ്ടതുമാണ്. സർക്കാർ അതതു സമയങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി വാർഷിക വികസന പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

സ.ഉ(സാധാ)നം.3291/2016/തസ്വഭവ തിയ്യതി 02.12.2016 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച 'കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാന്വൽ' അനുസരിച്ച് പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതും ക്രോഡീകരിക്കുന്നതും ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കലും സംബന്ധിച്ച് പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരമാണ്.

ഘടകസ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗം സെക്രട്ടറി വിളിച്ചുചേർക്കേണ്ടതും പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും	ഡിസംബർ 15-ന് മുൻപ്
ഘടകസ്ഥാപന മേധാവികൾ പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കേണ്ടത്	ജനുവരി 15-ന് മുൻപ്
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും ചർച്ചചെയ്യേണ്ടത്	ജനുവരി 22-ന് മുൻപ്
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻമാർ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ സമർപ്പിക്കേണ്ടത്	ഫെബ്രുവരി 1-ന് മുൻപ്
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പദ്ധതി-പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സംയോജിപ്പിച്ച് കരട് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടത്	മാർച്ച് 1-ന് മുൻപ്
കരട് ബജറ്റ് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം പ്രസിഡന്റ് വിളിച്ചുചേർക്കേണ്ടത്	മാർച്ച് 7-ന് മുൻപ്
ബഡ്ജറ്റ് അംഗീകരിക്കേണ്ടത്	മാർച്ച് 31-ന് മുൻപ്

2018-19 വർഷത്തെ ബജറ്റ് രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഘടക സ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗം സെക്രട്ടറി വിളിച്ചു ചേർത്തതായോ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളിൽ ചർച്ച ചെയ്യുകയോ തീരുമാനമെടുക്കുകയോ ചെയ്തതായോ കാണുന്നില്ല. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് തീരുമാനിച്ച പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻമാർ ഫെബ്രുവരി ഒന്നിന് മുമ്പ് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 08.02.2018 തയ്യാറാക്കിയ കരട് ബജറ്റ് 21.03.2018 -ലെ യോഗത്തിൽ അന്തിമമാക്കി ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തിന് സമർപ്പിക്കുകയും ആയത് 23.03.2018 യോഗത്തിൽ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുനിരിപ്പ്	13580000.00
തൻവർഷം വരവ്	156420000.00
ആകെ	170000000.00
ചെലവ്	168545000.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1455000.00

റീവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് 31.01.2019 ലെ 7(1) നം. തീരുമാന പ്രകാരം ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 02/20.09.2019 -ന് പദ്ധതി നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തിരക്കുകളും സംസ്ഥാനത്തുണ്ടായ മഹാ പ്രളയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ജോലികളും കാരണമാണ് നടപടിക്രമങ്ങളിൽ വീഴ്ചയുണ്ടായതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തത് യഥാർത്ഥത്തിൽ ആവശ്യമായ തുക വാർഷിക ബജറ്റിൽ വകയിരുത്താതെ പോകുന്നതിന് ഇടയാക്കുമെന്നകാര്യം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഇക്കാര്യത്തിൽ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്. ബജറ്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.7.2019	16.5.2019	--	--

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുനിരിപ്പ്	7239985
വരവ്	140974160
ആകെ	148214145
ചെലവ്	131087877
നീക്കിയിരിപ്പ്	17126268

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി/ ലാപ്സായ തുക	
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ *		27630449	27630449	25748026	1882423	
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി *		11722000	11722000	7201668	4520332	
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി *		4667000	4667000	1935719	2731281	
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		14380000	14380000	14271969	108031	
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		5507000	5507000	5497197	9803	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് *		12828000	12828000	7561174	5266826	
കെ.എൽ.എസ്. ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	0	0	0	
സാക്ഷരത		-	-	-	-	
ദുരിതാശ്വാസനിധി		-	-	-	-	
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്*	തൊഴിലാ ളികളുടെ കൂലി	3399	37287000	38000491	37287000	4944
	അഡ്മിനി സ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്		710092		708547	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ -	ICDS	1025051	915969	1941020	1323163	617857
	TSC	0	1200000	1200000	0	1200000
സംസ്ഥാനാവി ഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ - TSC		183600	1067152	1250752	363600	887152
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1539300	6153641	7692941	6314777	1378164
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	7495116	7495116	6103221	1391895

ബി ഫണ്ട്		0	2916720	2916720	2916720	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് കനറാ ബാങ്ക്	5826402	20623039	26449441	24999061	1450380
	പെരുമാട്ടി സർവീസ് കോ.ബാങ്ക്	304119	3605404	3909523	2734262	1175261
	സാത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക്	0	10441652	10441652	5018212	5423440
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് ***	(-)272401**	30171409	29899008	26318814	3580194

* AFS പ്രകാരമുള്ള തുകകളാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

** Redemption amt. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നാണ് പിൻവലിച്ചിട്ടുള്ളത്.

*** ജനറൽ പർപ്പസ് തുക ₹.12202570/- ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
221	235697543	153	86922276	---	68	69

ഐ.കെ.എം സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള കണക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	2	2	19823590	14877696	75
വി.ഇ.ഒ	15	12	107722703	16658943	15.46
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	4	4	4592000	4559584	99
സെക്രട്ടറി	28	14	9469934	3723768	39

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13	8	3570491	1798395	50.37
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	142	97	74837998	36222120	48
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	3	3	643500	577860	89.80
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	2	2	2541058	2541058	100
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	5	4	9455000	2972693	31.44
എച്ച്.എം	6	6	1328629	1320376	99.38
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	1	1	1712640	1669783	97.50
ആകെ	221	153	235697543	86922276	36.88

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	89640	47
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	7373600	574
വിധവാപെൻഷൻ	18679900	1528
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	24657300	2075
വികലാംഗപെൻഷൻ	3495200	280
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	904800	71

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 19.9.2019 ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹.6381/- ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം	ഓഡിറ്റ്	റിപ്പോർട്ട്

	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	കാലയളവ്	ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.8.2019 – 20.8.2019	July 2019	19.8.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	10.7.2015	2010-11 to 2014-15	3.8.2015

1-9 രശീതി ഉപയോഗത്തിലെ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

24.05.2017-ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം 1699/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച തദ്ദേശ സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ഓഫീസ് മാനേജ്മെന്റ് മാനുവലിൽ ഇ ഗവേർണൻസിൽ ഉൾപ്പെടെ സേവനങ്ങളുടെ സുതാര്യതയും കൃത്യതയും ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ (എം.എസ്) നം.150/2009/തസ്വഭവ തീയതി 1-8-2009 പ്രകാരവും 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും പണം കൈകാര്യം ചെയ്യുവാൻ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ മേൽനോട്ടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും രസീതികൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിൽ അപാകതകൾ ഇല്ലെന്ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്. മാനുവൽ രശീതികളിലൂടെയും സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേനയുമുള്ള പണം വരവിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി മാനുവൽ രശീതികൾ, സാംഖ്യ രശീതികളുടെ കൗണ്ടർ ഫോയിൽ, ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രശീതികളുടെ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്, എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 1). മാനുവൽ രശീതി ബുക്കുകളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല (കെടിസി വാല്യം 1ആർട്ടിക്കിൾ 90 ബി, കുറിപ്പ് 2).
- 2). താഴെ പറയുന്ന സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്ന രശീതികളിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്യാനുള്ള കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം	രശീതി നം	തീയതി	സ്റ്റേഷനറി നം	തുക
1	118010102714	16.10.2018	6930669	513
2	118040102719	16.10.2018	6930675	146
3	118040103556	26.12.2018	6931569	206
4	118040104241	21.02.2019	6932351	535
5	118040104399	28.02.2019	6932527	1294

3). ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്ന മാനുവൽ രശീതികളിൽ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല

ക്രമ നം	ബുക്ക് നം	രശീതി നം	തുക
1	33487	31	348
2	33487	34	17
3	33491	7	238
4	33491	12	50
5	41304	13	287

6	41304	18	126
7	41304	31	34
8	41304	45	86
9	41304	61	676
10	41304	79	76
11	41304	90	4465
12	41307	10	290
13	41307	11	17
14	41307	12	17
15	33489	9	354
16	33489	10	354
17	41309	2	34
18	33493	65	1700
19	41306	9	748
20	41306	15	748

4). ബുക്ക് നം. 33492 ലെ രശീതി നം. 2, തുടർനുള്ള സീരിയൽ നമ്പർ പതിയാത്ത രശീതി എന്നിവ ക്യാൻസൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രശീതിയുടെ പകർപ്പ് അസ്സലിനൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഇവ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 03/20.09.2019 മറുപടിയായി അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രശീതികൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

രശീതികളുടെ സൂക്ഷിപ്പിലെ അപാകതകൾ അവയുടെ ദുരുപയോഗത്തിന് കാരണമാകുമെന്നിരിക്കെ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 ആംബുലൻസ് വാടകയിനത്തിൽ പിരിച്ച മുഴുവൻ തുകയും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയില്ല- ₹ 33100/-നഷ്ടം

പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് സർക്കാർ അനുമതിയോടുകൂടി ആംബുലൻസ് വാങ്ങുകയും ആയതിന്റെ നടത്തിപ്പിനും പരിപാലനത്തിനുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനും നെല്ലിമേട് പിഎച്ച്സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കൺവീനറുമായി സോഷ്യൽ നെറ്റ്‌വർക്കിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നു. ആംബുലൻസ് നടത്തിപ്പ് കൃത്യമല്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങൾക്ക് ഉപകാരപ്രദമായ രീതിയിൽ പ്രവർത്തനം മുന്നോട്ട് കൊണ്ടുപോവുന്നതിനായി ബൈലോ ഭേദഗതി ചെയ്യുകയും കൺവീനറായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 27.02.2017 തിയ്യതി മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന പുതുക്കിയ ബൈലോയിലെ (സർക്കാർ അംഗീകാരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല) പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നവയാണ്.

1. ആംബുലൻസിന് ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡ്രൈവറെ നിയമിക്കാവുന്നതും ആംബുലൻസ് വരുമാനത്തിൽ നിന്നും വേതനം നൽകാവുന്നതുമാണ്.
2. ആംബുലൻസ് നടത്തിപ്പിന് സോഷ്യൽ നെറ്റ്‌വർക്കിംഗ് കമ്മിറ്റി കൺവീനറുടെയും ചെയർമാന്റെയും പേരിൽ ഒരു സംയുക്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങേണ്ടതാണ്.

3. പ്രത്യേക രശീതി മുഖേന പിരിക്കുന്ന തുക തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണ്.
4. ഒരു പ്രത്യേക ക്യാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
5. ആംബുലൻസിൽ കൊണ്ടുപോകുന്ന രോഗികളുടെ വിവരങ്ങൾ പ്രത്യേക രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
6. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 500/- രൂപയും പിന്നീടുള്ള ഓരോ കിലോമീറ്ററിനും 8/- രൂപ നിരക്കിലാണ് ഫീസ് ഈടാക്കാവുന്നത്. നിർദ്ധനർക്കും പാലിയേറ്റീവ് രോഗികൾക്കും സൗജന്യം അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്.

ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സംയുക്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങിയതായോ ആംബുലൻസിൽ കൊണ്ടുപോകുന്ന രോഗികളുടെ വിവരങ്ങൾ, പ്രത്യേക ക്യാഷ്ബുക്ക് എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നതായോ കാണുന്നില്ല. രശീത് മുഖേന പിരിക്കുന്ന തുക തനതുഫണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിക്കുന്നത്. ഡ്രൈവറുടെ വേതനം, മറ്റ് ചെലവുകൾ എന്നിവയും തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നുതന്നെയാണ്. 2018-19 വർഷത്തെ രശീതി മുഖേനയുള്ള ആകെ വരവ് (വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം) 157800/- രൂപയും ആകെ ചെലവ് 341068/- രൂപയുമാണ്. (വേതനം നൽകിയത് ₹ 136500/-, റിപ്പയർ ചെലവ് ₹ 50655/- ഇന്ധന ചെലവ് ₹ 153913/-).

ആംബുലൻസ് നടത്തിപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുമ്പോൾ തന്നെ രശീതി മുഖേനയുള്ള പിരിവ് പൂർണ്ണമായും പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വരുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ചതിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുന്നില്ലെന്നും രശീതികൾ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയല്ല പണം സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും പിരിച്ചെടുത്ത മുഴുവൻ തുകയും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും കണ്ടെത്തി. 2018-19 വർഷത്തെ രശീതി മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബുക്ക് നം	രശീതി നം	കാലയളവ്	പിരിച്ചെടുത്ത തുക
4	381-399	01.04.2018 മുതൽ 11.04.2018 വരെ	8800
5	401-500	12.04.2018 മുതൽ 21.09.2018 വരെ	68600
6	401-500	22.09.2018 മുതൽ 02.03.2019 വരെ	90700
7	501-525	03.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ	22800
		ആകെ	190900/-

1,90,900/- രൂപ രശീതി മുഖേന പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 1,57,800/- രൂപ മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. 33,100/- രൂപയുടെ നഷ്ടം ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തി.

ഇവ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 12/28.09.2019 -ന് ബൈലോയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതാണെന്നും ആംബുലൻസിൽ നിന്നുള്ള വരവ് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതാണെന്നും അടവുവരുത്താത്ത 33100/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ഖണ്ഡിക 2-1ലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു)

27.02.2017 -ൽ പുതുക്കിയ ബൈലോയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും നഷ്ടം വന്ന ₹ 33100/- ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും

ഇടം നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 തെറ്റായ തരം രേഖപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നതിനാൽ റവന്യൂ നഷ്ടം

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവയ്ക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 40 രൂപയും വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവയ്ക്ക് ച.മീറ്ററിന് 60 രൂപയുമാണ് പെരുമാട്ടി പഞ്ചായത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക്. പ്രസിഡന്റ്/സെക്രട്ടറി, കമ്പാലത്തറ പാൽ സൊസൈറ്റി, കന്നിമാരി പി. ഒ എന്നവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 101.4 ച മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള 8/483 നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം 100 ച. മീ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഗോഡൗൺ എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നതിനാൽ നഷ്ടം ഉണ്ടായിരിക്കുന്നു.

കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ	തറവിസ്തീർണ്ണം- 101.4 ച മീ മേഖല -ദീർഘിതം തറനിർമ്മിതി- ടൈൽസ് റോഡിന്റെ തരം -1.5 മീ കൂടുതൽ
വർദ്ധനവ്/ഇളവ്	ഇളവ് -10%(മേഖല), വർദ്ധനവ്- ഇല്ല
നിലവിലെ നികുതി നിർണ്ണയം	101.40*40=4056 ഇളവ് = 405.6 ബാക്കി= 3651 നിലവിലെ നികുതി= BT 3651 + LC 183= 3834
യഥാർത്ഥത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത്	101.40*60=6084 ഇളവ് =608.4 ബാക്കി= 5476 നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി= BT 5476 + LC 274= 5750
	വ്യത്യാസം = 1916 രൂപ

നികുതി നഷ്ടം സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4/ 23.09.2019 ന് 'കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 3-ാം പട്ടിക 166 (1) വകുപ്പ് പ്രകാരം സഹകരണ മേഖല വികസിപ്പിക്കുക എന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതുവായ ചുമതലകളിൽ ക്രമ നം.8 ആയും മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചുമതലകളിൽ ക്രമ നം. 6 ആയും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിനാലും മേൽ സ്ഥാപനം ലാഭം ഉദ്ദേശിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് അല്ലാത്തതുമായതിനാലാണ് അത്തരത്തിൽ ഒരു കിഴിവ് നൽകിയതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്, വകുപ്പ് 203, 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഇളവ് നൽകുന്നതിന് വ്യവസ്ഥയില്ലാത്തതിനാൽ കുറവായി ഇടം നടപടികളുടെ വിവരം 1916/- രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തിയിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഇടം നടപടികളുടെ വിവരം വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഇടം നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 മീനാക്ഷിപുരം ബസ്സ്റ്റാൻ്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിന്റേ അപകടാവസ്ഥ - നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 22 മുറികളുള്ള മീനാക്ഷിപുരം ബസ്സ്റ്റാൻ്റ് ജീർണ്ണാവസ്ഥയിലാണെന്നതിനാൽ 2018-19 പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പുനരുദ്ധാരണം നടത്തിയതിന് ശേഷം മാത്രം ലേലം ചെയ്യുന്നതിന് 31.03.2018 ലെ 2(1) പ്രകാരം ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിന്റെ റൂഫ് വളരെ അപകടകരമായ അവസ്ഥയിലാണുള്ളതെന്നും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്നും കാണിച്ച് 23.10.2018-ൽ എഇ/എൽഎസ്ജിഡി/പിആർഎംവൈ പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് കത്ത് നൽകുകയുണ്ടായി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കടമുറികൾ ഒഴിഞ്ഞ് പോവുന്നതിന് വാടകക്കാർക്ക് 23.10.2018, 26.12.2018 എന്നീ തീയതികളിൽ നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലും കെട്ടിടം പ്രവർത്തിക്കുന്ന അവസ്ഥയിലാണ്. ഇപ്പോഴും കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക ഈടാക്കിവരുന്നുണ്ട്. ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് ടീം നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ കോൺക്രീറ്റ് കെട്ടിടത്തിന്റെ റൂഫ് സ്ലാബ് വിണ്ടുനിൽക്കുന്നതായും കെട്ടിടം അതീവ അപകടാവസ്ഥയിൽ നിലനിൽക്കുന്നതായും എന്നാൽ കടമുറികൾ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നതായും കാണുവാൻ കഴിഞ്ഞു.



മീനാക്ഷിപുരം ബസ്സ്റ്റാൻ്റ് സ്റ്റാമ്പുകൾ

അപകടാവസ്ഥയിലായ

ജീവനും സ്വത്തിനും ഭീഷണിയായി നിൽക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും വാടകക്കാരെ ഒഴിപ്പിക്കാത്തതിന്റെയും വാടകക്കരാർ പുതുക്കിനൽകി വാടക സ്വീകരിക്കുന്നതിനേയും സംബന്ധിച്ച നൽകിയ 28.09.2019 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 13 -ന് കെട്ടിടം പുതുക്കിപ്പണിയാൻ സൂപ്പർവൈസർ എഞ്ചിനീയറിംഗിനെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും ആയത് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യതകൂടി പരിഗണിച്ച് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മുറി ഒഴിയാൻ തയ്യാറാവാത്ത വാടകക്കാർക്ക് കെട്ടിടം പൊളിഞ്ഞുണ്ടാവുന്ന നാശനഷ്ടങ്ങൾക്ക് അവർ മാത്രമാണ് ഉത്തരവാദിയെന്ന് കാണിച്ച് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മുറി ഒഴിയാത്തതിനേക്കാൾ വാടക വാങ്ങുവാൻ ബാധ്യതയുള്ളതിനാലാണ് പഞ്ചായത്ത് വാടക സ്വീകരിക്കുന്നതെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പൊതുജനങ്ങളുടെ ജീവനും സ്വത്തിനും ഭീഷണിയായി നിൽക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും വാടകക്കാരെ ഒഴിപ്പിക്കുന്നതിനും കെട്ടിടം പുതുക്കിപ്പണിയുന്നതിനുമാവശ്യമായ ഭരണതല നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഭേദഗതി ചട്ട പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

A) തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31/10/17- ലെ ജി.ഒ.(പി) നം.80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ എസ്.ആർ.ഒ. നമ്പർ 674/2017 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപനം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിന്റെ 232, 233, 234 വകുപ്പുകളും 254 വകുപ്പ് കൂട്ടി വായിച്ചതും 2017- ലെ കേരളാ ഇൻവെസ്റ്റുമെന്റ് പ്രൊമോഷൻ ആന്റ് ഫസിലിറ്റേഷൻ ഓർഡിനൻസിലെ സെക്ഷൻ 10 പ്രകാരവും 1996- ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസഹ്യവും അപകടകരവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾക്ക് ഭേദഗതികൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ടി. ചട്ടത്തിലെ റൂൾ 2 ഭേദഗതിയനുസരിച്ച് പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിന്റെ ബ്രാക്കറ്റിലുള്ള പേര് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും, സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) എന്നാക്കി ഭേദഗതി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ചട്ടം 10-ലെ പട്ടിക- 2-ൽ വിവിധ വ്യാപാരങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസായി ദിവസേനയുള്ള വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ് എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളാക്കി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരംതിരിച്ച് പരമാവധി ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് ഉത്തരവായതിനാൽ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ഫീസ് നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള പട്ടിക 2 ഒഴിവാക്കി പുതിയ ഫീസ് നിരക്ക് സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുകയും ഭരണസമിതിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ആയത് ചർച്ച ചെയ്ത് പ്രസ്തുത ചട്ട ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക 4000 രൂപയിൽ നിന്നും 15000 രൂപയായി വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2018-19 വർഷത്തിലെ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ, ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, മറ്റ് അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ചട്ടത്തിലെ ഭേദഗതി പ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുകയോ പട്ടിക 2 പ്രകാരമുള്ള പുതിയ ഫീസ് നിരക്ക് ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഒരു ദിവസത്തെ വിറ്റ് വരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.മിക്ക അപേക്ഷകളിലും പൂർണ്ണമായും വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ സെക്രട്ടറിയുടെ തീരുമാനം സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകളോ ഇല്ല.

മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ ഭേദഗതി പ്രകാരമുള്ള പുതിയ ഫീസ് നിരക്ക് സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കി, ഭരണസമിതിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ആയത് ചർച്ച ചെയ്ത് പ്രസ്തുത ചട്ട ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഫീസ് ഈടാക്കി ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

B)പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗുകളുടെ നിയന്ത്രണത്തിനും ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കാതെ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു

2016 -ലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ നിയന്ത്രണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം 50 മൈക്രോണിൽ താഴെയുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് ക്യാരി ബാഗുകളുടെ നിയന്ത്രണത്തിനായി വ്യാപാരം/വ്യവസായം ആരംഭിക്കുമ്പോൾ 50 മൈക്രോണിൽ കുറവുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക്കുകളും നിരോധിത പ്ലാസ്റ്റിക്കുകളും ഉത്പാദിപ്പിക്കുകയോ ശേഖരിക്കുകയോ വിൽക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല എന്ന സത്യവാങ്മൂലം ലൈസൻസിയിൽനിന്നും വാങ്ങേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്. സർക്കുലർ നം.576/ഡിസി1/16/തസ്വഭവ തീയതി 24-9-2016 പ്രകാരം ഇതിൽ തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(സാധാ)നം.2511/2017/തസ്വഭവ തീയതി 22-7-2017 പ്രകാരം നിലവിലുള്ളതും പുതുതായി ലൈസൻസ് നൽകുന്നതുമായ സ്ഥാപനങ്ങൾ ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ ഫലപ്രദമായി സംസ്കരിക്കപ്പെടുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കി മാത്രമേ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കാവൂ എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി- ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയില്ല

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204(1) (ii)എ(i) പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസം ജോലി/തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതിയ്ക്ക് വിധേയനാകും.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ ഒരു അർദ്ധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര. നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	നികുതി ഈടാക്കിയ അർദ്ധവർഷം / ഈടാക്കിയ തുക	നികുതി ഈടാക്കേണ്ട അർദ്ധവർഷം
1	കേരള സ്റ്റേറ്റ് കൺസ്ട്രക്ഷൻ കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്	1	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം 1250/-	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	ഇസാഫ് സ്വാശ്രയ മൾട്ടിസ്റ്റേറ്റ് അഗ്രോ കൊ - ഓപ്പറേറ്റീവ്	10	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം 8250/-	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

	സൊസൈറ്റി			
--	----------	--	--	--

ബി) ലിമിറ്റഡ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സ്ഥാപനം	ഈടാക്കേണ്ട അർദ്ധ വർഷം
കേരള സ്റ്റേറ്റ് കൺസ്ട്രക്ഷൻ കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
കെ. എസ്. ഇ. ബി	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
ബി.എസ്.എൻ.എൽ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം, അയ്യപ്പൻകാവ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
ഇസാഫ് സ്വാശ്രയ മൾട്ടിസ്റ്റേറ്റ് അഗ്രോ കോ - ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം, മുതലാത്തോട്	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക്	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം

സി)റേഷൻ കടകളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ടി ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പക്കലുള്ള ടെണ്ടർ ഫോം വില തനതു ഫണ്ടിലേക്ക്

മാറ്റേണ്ടതാണ്

ടെണ്ടർ ഫോം വില ഇനത്തിൽ 31.3.2019 വരെ ലഭ്യമായ ₹.286969/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ₹.65625/- ഉൾപ്പെടെ) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ (SBI, തത്തമംഗലം A/c. No. 37344893942) സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/27.9.2019ന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ₹.65625/- ഉം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം ഉള്ളതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടതിനെ തുടർന്ന് പരിശോധനക്കും വ്യക്തതയുമായി കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത തുകയും മിനിമം ബാലൻസ് തുക ₹.10000/-ഉം ഒഴിവാക്കി ബാലൻസ് തുക ₹.211344/- പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുകക്ക് വ്യക്തത വരുത്തി ആ തുക കൂടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റേണ്ടതാണ്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽ ഉൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ് - അർഹമായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം. - 257/19

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - ഡയറി ഫാം ഇൻസൂക്ടർ

പദ്ധതി - ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽ ഉൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ്

പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	അടങ്കൽ (രൂപ)	ചെലവ്(രൂപ)
തനത് ഫണ്ട്	812640/-	812640/-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	400000/-	357143/-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	500000/-	500000/-
ആകെ	1712640/-	1669783/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ 10 ക്ഷീരസംഘങ്ങളിലായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള 1119 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് 2018 ഏപ്രിൽ മുതൽ ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 3 രൂപ നിരക്കിൽ ഇൻസെന്റീവ് നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടിരിക്കുന്നത്. 13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഉത്തരവ് സ.ഉ.(കൈ) നം.22/2018 തസ്വഭവ, തീയതി. 14.02.2018 പ്രകാരം ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് സബ്സിഡി അടക്കം പരമാവധി 4രൂപ നിരക്കിൽ ഒരു കർഷകന് നൽകാവുന്നതാണ്. ക്ഷീരോൽപാദനം പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനു വേണ്ടിയാണ് ബോണസ് എന്ന രീതിയിൽ സർക്കാർ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഇത് ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ടി പദ്ധതിയിലൂടെ താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഇൻസെന്റീവ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

തനത്ഫണ്ട്	ഏപ്രിൽ 1 മുതൽ 13 വരെ 13 ദിവസത്തേക്ക് 3/- രൂപ നിരക്കിൽ 916 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ഏപ്രിൽ 14 മുതൽ 18 വരെ 5 ദിവസത്തേക്ക് 3 രൂപ നിരക്കിൽ 891 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ഏപ്രിൽ 19 മുതൽ മെയ് 10 വരെ 22 ദിവസത്തേക്ക് 1 രൂപ നിരക്കിൽ 950 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്

തുടർന്നുള്ള മാസങ്ങളിൽ ഇൻസെന്റീവ് നൽകിയിട്ടില്ല. അർഹമായതിലും കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് കർഷകർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പശു വളർത്തൽ ഉപജീവനമാക്കിയവർ കൂടുതലുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽ ഉൽപാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ് അർഹമായത് മുഴുവൻ വർഷത്തേക്ക് നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ തുക പദ്ധതിയിൽ വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അർഹമായ തുക നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ ഫണ്ട് വകയിരുത്താൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 പ്രത്യേക കന്നുകൂട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗരേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നം : 05/19

അടങ്കൽ : 1250000 (Plan)

ചെലവ് : 312500/-

ബിൽ നം. : 47/19-20 തി 15.03.2019

പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, 50 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി പദ്ധതിവിഹിതമായ ₹ 312500/- അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കാഫ്ഫീഡ് സബ്സിഡി പ്രോഗ്രാമിന് അക്കൗണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരികെ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.16/30.09.2019)

1-18 കൃഷി ഓഫീസർ - കാഷ്ബുക്കിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

ജി.ഒ.(പി)177/2006 ധനം 12.4.2006, ജി.ഒ.(പി) 119/2015 ധനം 21.3.2015 എന്നിവ പ്രകാരം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ടി.ആർ.7-എ കാഷ്ബുക്കിൽ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന്റെയും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ഫണ്ടിന്റെയും വരവു ചെലവു വിവരം രേഖപ്പെടുത്തണം എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ ടി.ആർ.7-എ കാഷ്ബുക്കിൽ പ്ലാൻഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുള്ളൂ. ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന തുകകളുടെയും ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന്റെയും വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം - പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നം. 36/19

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട്-	20000	20000
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	93000	93000
തനത് ഫണ്ട്	60500	23384
ആകെ	173500	136384

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കുന്ന പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ഗ്ലൂക്കോസ് സ്കീപ്പിംഗ്, നീഡിൽസ് എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തുക വകയിരുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഷെറി ബിൽ നം.18/18-19, 20000/22-03-19

ഷെറി ബിൽ നം. 19/18-19, 93000/22-03-19

ഉപകരണങ്ങളുടെ എണ്ണം	നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക / തീയതി
Glucometre strips 50*180	കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ്	113848/24-01-19
LANCET i's 900	കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്	
Glucometre strips - 40	കാരുണ്യ കമ്മ്യൂണിറ്റിഫാർമസി	22536/24-01-19

LANCET	1's	-	
1800			

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ടി പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ നാളിതുവരെ ചെയ്തിട്ടില്ല. പദ്ധതി ഏത് രീതിയിലാണ് നടപ്പാക്കാൻ ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളൊന്നും തന്നെ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ടി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 20/30-9-2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സ്ഥാപനങ്ങൾ നൽകിയ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നല്ലാതെ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനോ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനോ നാളിതുവരെ തുടർ നടപടികളൊന്നും തന്നെ സ്വീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ടി പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച 136384/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 സാന്ത്വന പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ- മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും : 32/2019, പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ (₹) : 450,000/- (പ്ലാൻ ഫണ്ട് -ജനറൽ)

ചെലവ് (₹) : 424976/-

സാമൂഹികമായും സാമ്പത്തികമായി പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന രോഗികളെ കണ്ടെത്തി അവർക്ക് മരുന്ന് ഉൾപ്പെടെ ആവശ്യമുള്ള പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ പരിപാലന സംവിധാനം സജ്ജമാക്കുക, കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് ഉചിതമായ ചികിത്സാ സേവനങ്ങളും മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും നൽകുക എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങളോടെയാണ് സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുരുതരമായ രോഗം ബാധിച്ചവർക്ക് ആരോഗ്യ വകുപ്പ്, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, സന്നദ്ധ സംഘടനകൾ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് രോഗികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട പരിചരണം ലഭ്യമാക്കുവാനായി സ.ഉ(സാധാ)നം. 3217/2015/തസ്വഭവ തീയതി 29-10-2015 പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് 07-03-2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.553/2019/തസ്വഭവ പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുള്ള ഹോം കെയർ വാഹനം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച്, കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തുന്നവർക്ക് നൽകേണ്ടതാണെന്നും ക്വട്ടേഷൻ പിഎംസി അംഗീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓടുന്ന ദൂരത്തിന് ആനുപാതികമായ പരമാവധി ദിവസ വാടകയും മാർഗ്ഗരേഖയിലുണ്ട്. 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്താണ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയോ പി.എം.സി അംഗീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുമ്പോൾ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ AFS ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ നം. B-4 പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാധ്യതയായിട്ടുണ്ട്. വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി ലഭ്യമാകുന്ന തുകകൾ നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ	തുക	ലഭിച്ച സ്ഥാപനം
ശിശു സൗഹാർദ്ദ ടോയിലറ്റ്-മുത്തുസ്വാമി പുത്തൂർ അംഗൻവാടി, മീനാക്ഷിപുരം അംഗൻവാടി	24000	വനിത ശിശു വികസന വകുപ്പ്
മണിയാട്ട്കൊളമ്പ് അംഗൻവാടി-കുടിവെള്ള വിതരണം	10000	വനിത ശിശു വികസന വകുപ്പ്
ഖരദ്രവ മാലിന്യ സംസ്കരണം	1200000	ശുചിത്വ മിഷൻ
പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	198964	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ്	1024200	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
അമ്മൻകോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ	500000	എസ്.ടി.കോർപ്പസ് ഫണ്ട്

തുക ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 9/27.9.2019ന് ശിശു സൗഹാർദ്ദ ടോയിലറ്റ് 2019-20 വർഷം പുതിയ പ്രോജക്ടായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നും മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് നൽകിയ തുകകൾ പരിസര വാസികൾ കോടതിയിൽ കേസ് നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് പ്രവർത്തി തടസ്സപ്പെട്ടിരുന്നു എന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും പാലിയേറ്റീവ് കെയർ 2019-20 വർഷം പുതിയ പ്രോജക്ടായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നും അമ്മൻകോളനി കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന് സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ അതാതു ശീർഷകങ്ങളിൽ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 നെല്ലിമേട് പി.എച്ച്.സി ല് സ്റ്റാഫ് നഴ്സ് നിയമനം -സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി- പദ്ധതി പണം/ തനത് ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു-വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മഴക്കാല ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തുന്നതിന്റേയും, രോഗ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിന്റേയും, പകർച്ചപ്പനി തടയുന്നതിന്റേയും ഭാഗമായി സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) 2096/17 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 21.6.17, സർക്കുലർ നം.337/ഡി.സി.1/16/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 23.6.17

എന്നിവ പ്രകാരം പി.എച്ച്.സിയിൽ ഒരു സ്റ്റാഫ് നഴ്സിനെ നിയമിക്കുവാൻ തീരുമാനിച്ചു. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 17.7.18 മുതൽ 30.9.18 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ അക്ഷര.കെ എന്ന നഴ്സും തുടർന്ന് രേഷ്മ രാജഗോപാൽ എന്ന നഴ്സിനേയും കരാർ വ്യവസ്ഥയിൽ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി രണ്ട് നഴ്സുമാർക്കുമായി തൻവർഷത്തിൽ 184581/- (പ്ലാൻ ഫണ്ട് 40000 +144581 തനത് ഫണ്ട്) രൂപ ഹോണറേറിയം ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചിത സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാരപരിധിയിൽ വരുന്ന പ്രാഥമിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിൽ ഒരോന്നിലും ഒരു ഡോക്ടറേയും ഒരു പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫിനേയും സാമൂഹ്യആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിൽ രണ്ട് ഡോക്ടർമാരെയും രണ്ട് പാരാമെഡിക്കൽ സ്റ്റാഫുകളേയും താൽക്കാലികമായി നിയമിക്കാമെന്നും ഇപ്രകാരം നിയമിക്കപ്പെടുന്നവരെക്കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി രാവിലെ 8 മണി മുതൽ വൈകുന്നേരം 6 മണിവരെ ടി കേന്ദ്രങ്ങൾ പ്രവർത്തനം (ഒ.പി) നടത്തുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണെന്ന് പ്രത്യേകം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ വൈകുന്നേരം ഒ.പി പ്രവർത്തിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല ടി കാലയളവിൽ സ്ഥാപനത്തിൽ പി.എസ്.സി മുഖേന നിയമിതരായ ഗ്രേഡ്-1 നഴ്സുമാർ ജോലിയിൽ ഉണ്ടായിരുന്നു. ഇവരുടെ സേവനം പ്രയോജനപ്പെടുത്തി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാമായിരുന്നു. കൂടാതെ ആരോഗ്യം/ ശുചിത്വം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിറ്റുസ്, ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിറ്റുസുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇപ്രകാരം പി.എച്ച്.സി ലേക്ക് പ്രസ്തുത ആവശ്യവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നഴ്സുമാരെ നിയമിക്കുന്നതിലേക്ക് യാതൊരു ചർച്ചകളോ തീരുമാനങ്ങളോ വന്നിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (7/25.9.19) നല്ലിയ മറുപടിയിൽ നിപ്, പകർച്ചവ്യാധി, പനി എന്നിവ ബാധിച്ച് ദിനംപ്രതി ധാരാളം രോഗികൾ പി.എച്ച്.സിയിൽ എത്തിച്ചേരുന്നതിനാലും പട്ടികജാതി പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർ ബഹുഭൂരിപക്ഷമുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ നിവാസികൾക്ക് പണംമുടക്കി ചികിത്സ തേടുന്നതിനുള്ള പരിമിതി ഭരണസമിതിക്ക് ബോധ്യപ്പെട്ടതിനാലും തൃശ്ശൂർ മെഡിക്കൽ കോളേജിലേക്ക് എത്തിച്ചേരാനുള്ള ബുദ്ധിമുട്ടും പണചെലവും താമസസൗകര്യത്തിന്റെ അപര്യാപ്തതയും മൂലം ആണ് നെല്ലിമേട് പി.എച്ച്.സി ൽ തന്നെ ആയതിനുള്ള സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയത് എന്ന് മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മഴക്കാല ശുചീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി പകർച്ചവ്യാധികൾ തടയുന്നതിലേക്ക് താൽക്കാലികമായി നിയമിച്ച സ്റ്റാഫ് നഴ്സ് 7/18 മുതൽ നിലവിലും തുടരുന്നതിനാൽ പ്രസ്തുത മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. തുക നല്ലിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം	തുക
1	21800047/24.4.18	27800
2	21800118/13.5.18	13900
3	21800212/14.6.18	16680
4	21800388/9.8.18	6726
5	21800597/16.10.18	13452
6	21800667/29.10.18	6023
7	21800779/23.11.18	20000
8	21800868/7.12.18	20000
9	21800988/16.1.19	20000
10	21801083/6.2.19	20000
11	21801208/12.3.19	20000
		184581

1-23 അഗ്രിക്കൾച്ചർ മാർക്കറ്റിനുവേണ്ടി സ്ഥലം വാങ്ങൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ലോൺ തിരിച്ചടവും നാളിതുവരെ മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാത്തതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

2014-15 വർഷത്തിൽ ലഭ്യമാക്കിയ സ്ഥലത്ത് നാളിതുവരെ മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല എന്നും മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കുന്നതിനുവേണ്ടി യാതൊരു തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നും പ്രസ്തുത സ്ഥലം 26.9.19 ന് ഓഡിറ്റ് ടീം സ്ഥലം പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ബോധ്യപ്പെട്ടു. 2015-16 വർഷം മുതൽ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷം വരെയും മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കുന്നതിന് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിക്കുകയോ തുക ചെലവഴിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് യാതൊരു പശ്ചാത്തല സൗകര്യങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നാളിതുവരെയും ഈ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും യാതൊരു വരുമാനവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.



അഗ്രിക്കൾച്ചർ മാർക്കറ്റിനു വേണ്ടി വാങ്ങിയ സ്ഥലം

കാർഷിക ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ അന്താരാഷ്ട്ര നിലവാരത്തിൽ സംസ്കരിച്ച് കയറ്റുമതി ചെയ്യുന്നതിനായി ലക്ഷ്യമിട്ടുകൊണ്ട് VFPCCK എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് സംസ്കരണ യൂണിറ്റും പാക്കിംഗ് യൂണിറ്റും സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു വേണ്ടി സർക്കാർ അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഭരണസമിതിയുടെ 18/1/17 തീയതിയിലെ 5(1) നം. തീരുമാനപ്രകാരം VFPCCKക്ക് 50 സെന്റ് സ്ഥലം 3 വർഷകാലയളവിലേക്ക് 12500/- രൂപ മാസവാടകക്ക് നൽകുന്നതിന് തീരുമാനമെടുത്തതായും 13/2/17 തീയതിയിൽ ഇതിനായി കരാറിലേർപ്പെട്ടതായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സൂചിപ്പിക്കുകയുണ്ടായി എന്നാൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലോ നാളിതുവരെയോ ഈയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും തന്നെ പഞ്ചായത്തിൽ വരവു വന്നിട്ടില്ല എന്ന് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

2018-19 വർഷത്തിൽ തനതുഫണ്ടിൽനിന്നും ലോൺ തിരിച്ചടവിന് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ലോൺ മുൻനിരിപ്പ്	തിരിച്ചടച്ച മുതൽ	പലിശ	ബാക്കി
3183555	3183555	155724	0

ഈ സ്ഥലത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി, ലോൺ തിരിച്ചടവ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ടി സ്ഥലത്ത് 5 കോടി രൂപ ചെലവിൽ അഗ്രിക്കൾച്ചർ മാർക്കറ്റിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പ്രൊപ്പോസൽ സമർപ്പിക്കുവാൻ നബാർഡ് നിർദ്ദേശിക്കുകയും ആയതിന്റെ ഡി.പി.ആർ ആവശ്യമായ മുഴുവൻ രേഖകൾ സഹിതം നബാർഡ് അധികൃതർക്ക് സമർപ്പിച്ചതായും കണ്ടു. കൂടാതെ പെരുമാട്ടി സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്കിൽ നിന്നും 29/10/14 തീയതിയിൽ എടുത്ത 6500000/- രൂപ വായ്പയിൽ പലിശയിനത്തിൽ 2116,111/- രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 9.8.18 തീയതിയിൽ വായ്പ തുക മുഴുവൻ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗണ്യമായ പലിശ നഷ്ടം ഒഴിവാക്കുന്നതിനായിട്ടാണ് തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും വായ്പ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുള്ളത്.

സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിനുവേണ്ടി ചെലവഴിച്ച പഞ്ചായത്തുഫണ്ട് നിഷ്കിയമാവാതിരിക്കുവാനും പ്രൊജക്ടിന്റെ ആത്യന്തിക ലക്ഷ്യമായ കാർഷിക ഉല്പന്നങ്ങൾ കയറ്റുമതി ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംസ്കരണ യൂണിറ്റ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കുമായി യാതൊരു ചർച്ചകളോ തീരുമാനങ്ങളോ ചെറുകിട വ്യവസായം ,പൊതുമരാമത്ത് എന്നീ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളിലോ വികസനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുടുസിലോ ഉയർന്ന് വന്നിട്ടില്ല. ഭരണസമിതി പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കുന്നതിന് എന്തെങ്കിലും തീരുമാനങ്ങൾ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സ.ഉ(എം.എസ്) 147/2009/തസ്വഭവ, തീയതി:29/7/2005 ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക നം.2.3 പ്രകാരം വായ്പാ തുകയും പലിശതുകയും തിരിച്ചടക്കുന്നതിന് പ്രൊജക്റ്റിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്ന വരുമാനം വിനിയോഗിക്കണം എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വായ്പ അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള സ.ഉ.(സാധാ) 538/2009/ തസ്വഭവ, തീയതി:3/3/2009 നം. സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ലോൺ ലഭ്യമാക്കണം എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ഉത്തരവുകൾക്ക് വിരുദ്ധമായാണ് നാളിതുവരെ യാതൊരു വരുമാനവും ലഭ്യമാകാത്ത ഈ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി എടുത്തിട്ടുള്ള മുഴുവൻ വായ്പാത്തുകയും പലിശയടക്കം ആകെ 86,16,111/- രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾക്കു വിരുദ്ധമായി തനതുഫണ്ടിൽനിന്നും ചെലവഴിച്ച തുകയ്ക്ക് സർക്കാരിൽ നിന്നും ചെലവനുഭവിച്ച ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതും. VFPCCKക്ക് 50 സെന്റ് സ്ഥലം 3 വർഷകാലയളവിലേക്ക് 12500/- രൂപ മാസവാടകക്ക് നൽകിയതു പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ട തുക പലിശ സഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (8/ 27.9.19) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

1-24 നിയമാനുസൃത നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല- വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെടുന്നു.

പ്രോജക്ട്-201/19-പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ഇന്റീരിയൽ വർക്ക്സ്

നിർവ്വഹണം-സെക്രട്ടറി

വൗച്ചർ നം.-21800061 തീയതി 28.4.19=497592

വൗച്ചർ നം.-21800063 തീയതി 28.4.19=130000

ആകെ =627592

പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 8.2.19 ലെ എ2-2697/18 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഇന്റീരിയൽ വർക്ക്സ് നടത്തിയ വകയിൽ തിരുവന്തപുരം ഹാബിറ്റാറ്റിന് നല്ലിയ 627592/- രൂപയിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ടുന്ന 1% ആദായ നികുതിയായ 6276/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നികുതി ഈടാക്കാതെ തുക നല്ലിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്ലിയ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (8/ 27.9.19) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 തുക വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പദ്ധതികളുടെ തുക വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	ബിൽ നമ്പരം തിയ്യതിയും	തുക	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി
1	254/19-ബൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക ഒടുക്കൽ	20/18-19 തിയ്യതി 18.9.18	174000	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ,പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ,പാലക്കാട്
2	112/19- എ.ബി.സി.പദ്ധതി	8/18-19 തിയ്യതി 26.6.18	350000	സെക്രട്ടറി.ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്,പാലക്കാട്.

1-26 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ-മുഴുവൻ ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല-നടപടികൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു.

പ്രോജക്ട്-35/19-പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ അടങ്കൽ-190000-പ്ലാൻ ജനറൽ

ചെലവ്-183930

ബിൽ നം.44/18-19 തിയ്യതി 15.3.19=183930

അംഗീകൃത പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ആവശ്യമായ 3കമ്പ്യൂട്ടറുകളും 4 പ്രിന്ററുകളും കെൽടോണിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങുവാനാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്.പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന് ഭാഗമായി മേൽ ബിൽ പ്രകാരം തുക പിൻവലിച്ച് കെൽടോണിന് മുൻകൂറായി തന്നെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി 3 കമ്പ്യൂട്ടറുകളും ഒരു പ്രിന്ററും മ്താരമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യയിട്ടുള്ളത്. 32616 രൂപ വിലമതിക്കുന്ന 3 പ്രിന്ററുകൾ (10872*3=32616) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കെൽടോണിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുണ്ട്.ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരവും ലഭ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരവും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.8/27.9.19)

1-27 ബിറ്റുമിൻ കൺവയൻസ് ചാർജ്ജ്

ഇനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ തുക പൂർണ്ണമായും റീകൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട്-248/19-ബിറ്റുമിൻ കൺവയൻസ് ചാർജ്ജ് നല്ലൽ

അടങ്കൽ-151000-തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ്-150040

പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കാവശ്യമായ ടാർ ബി.പി.സി.എൽ നിന്നും എത്തിച്ച വകയിൽ കൺവയൻസ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ 150040/-രൂപയിൽ നാളിതുവരെയായി വിവിധ ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും നാളിതുവരെയായി 104362/-ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 45678/- രൂപ ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. തുക ഈടാക്കി വിവര ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.8/27.9.19)

1-28 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തൊഴിലുറപ്പ് വിഭാഗത്തിന് നൽകിയ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

തൻവർഷത്തിൽ സ്റ്റേഷണറി, ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്, ട്രാൻസ്മിറ്റിംഗ്, ടി.എ, കൂലി എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.7/25.9.19)

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം & തീയതി	ഇനം	തുക
1	21800378/8.8.18	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്-6/18	1455
2	21800410/17.8.18	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്-7/18	1455
3	21800414/18.8.18	വേതനം	102000
4	30.8.18	ഫെസ്റ്റിവൽ അലവൻസ്	13750
5	21800502/20.9.18	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്-8/18	1427
6	21800503/20.9.18	മൗസ് വാങ്ങിയത്	330
7	21800690/1.11.18	വേതനം	102000
8	21800760/10.11.18	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്-10/18	1412
9	21800804/4.12.18	വേതനം	102000
10	21800841/17.12.18	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്-11/18	1455
11	21800936/4.1.19	വേതനം	102000
12	21800759/27.11.18	സ്റ്റേഷണറി	10000
13	21801056/1.2.19	വേതനം. ടി.എ	109375
14	21801014/23.1.19	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്-12/19	1427
15	21801149/23.2.19	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്-1/19	1452

16	Nil/24.2.19	ടോണർ റീഫില്ലിംഗ്	450
17	21801170/1.3.19	വേതനം-2/19	102000
18	21801210/12.3.19	ടോണർ റീഫില്ലിംഗ്	900
19	21801291/27.3.19	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്	1455
20	21801292/27.3.19	ബൈഡിംഗ് ആക്ഷൻ പ്ലാൻ, രജിസ്റ്റർ വാങ്ങിയത്	1070
221	21801332/30.3.19	EIS	49500
	ആകെ		706193

1-29 ലൈഫ് മിഷൻ സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് - അവലോകനം

കേരളത്തിലെ എല്ലാ ഭവന രഹിതർക്കും ഭൂരഹിത-ഭവനരഹിതർക്കും ഭവനം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർക്കും നിലവിലുള്ള പാർപ്പിടം വാസയോഗ്യമല്ലാത്തവർക്കും സുരക്ഷിതവും മാനുവുമായ പാർപ്പിട സംവിധാനം ഒരുക്കി നൽകുക എന്നതാണ് സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട സുരക്ഷാ പദ്ധതി (ലൈഫ്) യുടെ ലക്ഷ്യം. ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർ, ഭൂമിയില്ലാത്ത ഭവനരഹിതർ, ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ/വാസയോഗ്യമല്ലാത്ത ഭവനം ഉള്ളവർ, പുറമ്പോക്കിലോ, തീരദേശ മേഖലയിലോ, തോട്ടം മേഖലയിലോ താൽക്കാലിക ഭവനമുള്ളവർ എന്നിവരാണ് പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കൾ. വിവിധ വകുപ്പുകൾ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്ന ഭവന പദ്ധതികൾ സംയോജിപ്പിച്ചാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നത്.

സ.ഉ(എം.എസ്)നം.151/2017/തസ്വഭവ തീയതി 31-7-2017 പ്രകാരം ലൈഫ് മിഷൻ സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ലൈഫ് മിഷന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ലൈഫ് മിഷൻ ഒന്നാം ഘട്ടം, രണ്ടാം ഘട്ടം പദ്ധതികളാണ് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഗ്രാമ നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഒന്നാം ഘട്ടം

അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രോജക്ട് നം.141/19 -പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരിക്കൽ-പട്ടികവർഗ്ഗം പദ്ധതി പ്രകാരം 360000/-രൂപ ടി.എസ്.പി.ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയതിൽ 324000 രൂപ മാത്രം ചെലവഴിച്ച് പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

രണ്ടാം ഘട്ടം

സ.ഉ(കെ)നം. 34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 പ്രകാരം 2018-19 വർഷത്തെ ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ലൈഫ് മിഷന്റെ രണ്ടാമത് ഘടകമാണ് വ്യക്തിഗത ഭവനങ്ങളുടെ നിർമ്മാണം. അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിലുള്ള സ്വന്തമായി ഭൂമിയുള്ള എല്ലാ ഭവനരഹിതർക്കും 2081-19 വർഷത്തിൽ തന്നെ ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്.

യൂണിറ്റ് നിരക്ക്

4 ലക്ഷം രൂപയാണ് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായുള്ള ധനസഹായം. പട്ടിക വർഗ്ഗ സങ്കേതങ്ങളിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 6 ലക്ഷം രൂപയും ആവശ്യമെങ്കിൽ 20% തുക അധികമായും അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ജനറൽ, പട്ടികജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് 4 ഗഡുക്കളായും പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് 5 ഗഡുക്കളായും തുക അനുവദിക്കുവാനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഒന്നാം ഗഡു വിതരണം ചെയ്തതു മുതൽ 6 മാസത്തിനുള്ളിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2018-19 വർഷത്തിൽ പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ പുരോഗതി വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

2018-19 വർഷത്തിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികൾ

അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ 516 ഉം എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ 49 ഉം എസ്.ടി വിഭാഗത്തിൽ 3 പേരുമാണ് ഗുണഭോക്താക്കളായുള്ളത്. ആയതിൽ ആകെ 238 പേരാണ് തൻവർഷം എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ളത്. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 400000/- രൂപയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഭൂമിയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വ്യക്തിഗത ഭവനങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി തൻ വർഷം ആവിഷ്കരിച്ച് 3 പദ്ധതികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

a) ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി - ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട്

നിർമ്മാണം (106/19)-ജനറൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
പ്ലാൻ ഫണ്ട്	6128200	6120000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1830000	1680000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2612211	2560000
മറ്റിനം(വായ്പ)	83429589	0
ആകെ	94000000	10360000

വിവിധ ഗഡുക്കളായി ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയവരുടെ എണ്ണം താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഗഡു	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ഗഡു സംഖ്യ	ആകെ
I	223	40000	8920000
II	90	160000	1440000
ആകെ			10360000

ജനറൽ വിഭാഗത്തിലെ 223 പേരിൽ ആരും തന്നെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

b) പദ്ധതി - ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക്

വീട് നിർമ്മാണം (25/19)-എസ്.സി.പി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
പ്ലാൻ ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	2344400	2300000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1085000	1080000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	958860	0
മറ്റുള്ളവ	1211740	
ആകെ	5600000	3380000

വിവിധ ഗഡുക്കളായി ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയവരുടെ എണ്ണം താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഗഡു	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ഗഡു സംഖ്യ	ആകെ
I	14	40000	560000
II	12	160000	1920000
III	3	100000	900000
ആകെ			3380000

ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ആരും തന്നെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

c) പദ്ധതി - ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക്

വീട് നിർമ്മാണം (107/19)-ടി.എസ്.പി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
പ്ലാൻ ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	600000	420000
ആകെ	600000	420000

ആകെ ഒരു ഗുണഭോക്താവാണ് ഉള്ളത്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. 3 ഗഡുക്കളായി ആകെ 420000/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 2 ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റാനുണ്ട് .

ഹഡ്കോ ലോൺ ലഭ്യമായതിന്റേയും ചെലവിന്റേയും വിവരം

2018-19 ൽ 5843069 രൂപ ഹഡ്കോയിൽ നിന്ന KURDFC മുഖേന വായ്പ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. തുക കാനറാ ബാങ്ക്, വണ്ടിത്താവളം ബ്രാഞ്ചിലെ സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചാണ് ചെലവ്

നടത്തുന്നത്. 31-3-2019 വരെ 4395917 രൂപ ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 1447152 രൂപ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

വായ്പയുടെ തിരിച്ചടവ് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

സർക്കാർ വിഹിതം

സർക്കാർ വിഹിതമായി ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും 1 ലക്ഷം രൂപ വീതം ലഭ്യമാകുമെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം സർക്കാരിൽ നിന്നും തുകയൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഭവന നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല

ലൈഫ് മിഷൻ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും മറ്റ് രീതികളിലും ഫണ്ട് സ്വീകരിച്ച് സെക്രട്ടറിയുടേയും പ്രസിഡണ്ടിന്റേയും പേരിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. 10% പേർക്കെങ്കിലും ഈ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അനുവദിക്കുവാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. പഞ്ചായത്തിൽ അത്തരത്തിൽ ഒരു ഭവനനിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മോണിറ്ററിംഗ്

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതിന്റെ പൂർണ്ണ ചുമതല സെക്രട്ടറിക്കാണ്. ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതരുടെ വ്യക്തിഗത ഭവന നിർമ്മാണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന്റെ മേൽനോട്ടച്ചുമതലയും സെക്രട്ടറിക്കാണ്.

രണ്ടാം ഘട്ടത്തിൽ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികളുടെ പുരോഗതി കൃത്യമായ വിലയിരുത്തൽ നടത്തിയതിന് രേഖകളില്ല. 2019-20 വർഷത്തിൽ പദ്ധതികൾ തുടർന്നു വരുന്നുണ്ട്. വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലുള്ള ഭവനങ്ങളുടെ നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 കരാറുടമ്പടി വെക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

സ.ഉ(പി)നം.13/2012/PWD തീയതി 1-12-2012 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ 2009.6 നം. വകുപ്പ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫോ പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചുമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസം വരെ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ സഹിതം കരാറുടമ്പടി വെക്കാവുന്നതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിലും കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽകൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരൻ എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പുവെക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടും മാനുവലിലെ നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി. സെലക്ഷൻ നോട്ടീസുകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം പി.എ.സി	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി/ കരാറുകാരൻ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ (1%)

1	57/19 -കോരിയാർചുള്ളി അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം ₹.1000000/-	29.9.18	76/18.12.18 ശ്രീ.രമേഷ്.ആർ	10000
2	51/19- വാവക്കോട് പള്ളി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം ₹.510000/-	29.9.18	75/18.12.18 ശ്രീ.രമേഷ്.ആർ	5100
ആകെ				15100

ഈടാക്കുവാൻ വിട്ടുപോയ ആകെ പിഴ ₹. 15100/- കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ഇതുസംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/27.9.2019ന് എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ടാർ വാങ്ങൽ -BPCLന് അധികം നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2018-19 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ (2017-18 വർഷത്തെ സ്റ്റിൽ ഓവർ) 82 പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടാർ വാങ്ങുന്നതിനായി വകയിരുത്തിയ ₹.3919482/- പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പിൻവലിക്കുകയും സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി.അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറി HINCOL ന് ₹.1427278/- ഉം BPCL ന് ₹.2450044/-ഉം കൂടി ആകെ ₹.3877322/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ₹.42160/- സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. പ്രവൃത്തികൾക്കാവശ്യമായ ₹.1427278/- യുടെ ടാർ HINCOL - ൽ നിന്നും ₹.2416300/- യുടെ ടാർ BPCL -ൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ബാലൻസ് തുക ₹.33744/- BPCL -ൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. BPCL-ൽ നിന്നും ബാലൻസ് തുക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും തുക ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലുള്ള തുക കൂടി ചേർത്ത് (₹.33744 + ₹.42160 = ₹.75904) സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/27.9.2019ന് BPCL -ൽ നിന്നും തുക തിരിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 വൃദ്ധ സദനം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് നം. So 145/19 - വൃദ്ധ സദനം നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ -₹.260700/- തനതു ഫണ്ട്

₹.1231300/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

ആകെ - 1500000/-

=====

ചെലവ് - ₹.213129/- ചെക്ക് നം. 2091312/13.6.18

₹.495000/-

21800912/26.12.18

₹..495000/-

1405853/18.1.19

₹.36171/-

1405857/21.3.19

₹.259774/-

2180713/21.3.19

വീടുകളിൽ ഒറ്റപ്പെട്ടു കഴിയുന്ന വയോധികരായ ജനങ്ങൾക്ക് പകൽ സമയങ്ങൾ ചെലവിടുന്നതിനും വിശ്രമത്തിനും വേണ്ടി 107.66m² വിസ്തീർണ്ണമുള്ള രണ്ട് വിശ്രമ മുറികൾ, ഡൈനിംഗ് റൂം, ടോയ്ലറ്റ്, അടുക്കള, സ്റ്റോർ റൂം, പോർച്ച് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കാനാണ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 25.10.2019ന് ഓഡിറ്റ് ടീം ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ വൃദ്ധസദനം കെട്ടിടം (കരടിക്കന്ന്) പരിശോധിച്ചതിൽ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തി ഇനിയും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല എന്നും ടോയ്ലറ്റ് പണി പൂർത്തീകരിച്ച് ടൈൽസ് പതിച്ചിട്ടില്ല എന്നും കാണുന്നു. നിലവിൽ കെട്ടിടത്തിൽ അംഗൻവാടി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. കെട്ടിടത്തിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. കെട്ടിടം പ്രവർത്തനക്ഷമമാവാത്തതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/27.9.2019ന് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവർത്തികൾക്ക് അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ,പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. ഇലക്ട്രിക്കൽ വിങ്ങ് കാര്യാലയത്തിൽ നിന്നും സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭ്യമാവാത്തതിനാലാണ് പ്രൊജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നത് എന്നും ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത കുറവു മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാതിരുന്നത് എന്നും അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.



വൃദ്ധ സദനം കെട്ടിടം

വൃദ്ധസദനം മുഴുവൻ പ്രവൃത്തിയും പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 പൊതു മരാമത്ത് മേഖലയിലെ പദ്ധതി നിർവഹണം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ 142 പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയതിൽ 97 പ്രവൃത്തികൾ തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വകയിരുത്തിയ 74837998 രൂപയിൽ 36222120 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 48.40% തുക തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബി. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

- മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
- പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിനനുസരിച്ച് എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥകൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. കാലഹരണപ്പെട്ട വ്യവസ്ഥകൾ ഒഴിവാക്കി പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ നിബന്ധനകൾ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. കൃത്യമായ കണക്ടിവിറ്റി ഇല്ലാതെ റോഡ് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നത് ഫണ്ട് വാർഡ് തലത്തിൽ വിഭജിക്കുന്നതിനും പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യങ്ങളെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുന്നതിനും ഇടയാക്കുന്നു.
- ടെണ്ടർ ഫോമുകൾക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
- മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളിൽ ഒന്നും ടെണ്ടർ ഉറപ്പിച്ചതിനുശേഷം കരാറുകാർക്ക് അയക്കുന്ന സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
- മിക്ക പ്രവൃത്തികളിലും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
- മിക്ക പ്രവൃത്തികളിലും പ്രവൃത്തികളുടെ TS ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖ വർക്ക് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
- ആസ്തി രജിസ്റ്റർ 31.3.2019ലെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.
- തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്നും റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിപാലനത്തിന് മുൻഗണന നൽകി വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കണമെന്നും പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ മിനട്സിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തിയതായോ പൊതു മരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനം നിരീക്ഷിച്ചതായോ കാണുന്നില്ല.

ആവശ്യകത വിലയിരുത്തി പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിനും റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതിയും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും തയ്യാറാക്കി തുടർ വർഷങ്ങളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-34 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകളിൽ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം തനതു ഫണ്ട് -ചെലവ് ₹.1491347/- കെട്ടിടത്തിന്റെ .

പ്രോജക്ട് നം. SO.187/19 -പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിട നിർമ്മാണം (1st floor)

അടങ്കൽ- ₹.1500000 -തനതു ഫണ്ട്

ചെലവ് - ₹.495347/- ചെക്ക് നം. 2180150/21.12.18

₹.498000/- 2180142/29.11.18

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന്റെ ഒന്നാം നിലയിൽ കോളം റൈസ് ചെയ്ത് ബീം, റൂഫ് സ്ലാബ് എന്നിവ ചെയ്യുന്നതിനുവേണ്ട ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. കെട്ടിടം പരിശോധിച്ചതിൽ നിലവിൽ സൂക്ഷ്മ മാത്രം പൂർത്തിയാക്കിയിരിക്കുന്നു.



പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് മുകൾനില

13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖ ജി.ഒ.(കെ)നം 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി, 29.1.18 ഖണ്ഡിക 3.5.1(8)പ്രകാരം കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകളുടെ കാര്യത്തിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണം, അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളായ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, പ്ലംബിംഗ് എന്നീ ഘടകങ്ങൾ എല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ സൂക്ഷ്മ നിർമ്മിക്കുന്നതിനു മാത്രമാണ് ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/27.9.2019ന് ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത കുറവു മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാതിരുന്നത് എന്നും അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രോജക്ട് പോലുള്ള പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ, പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖക്കനുസൃതമായി, ആ കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയണമെങ്കിൽ എന്തെല്ലാം പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യണമോ, അതെല്ലാം പ്രോജക്റ്റിൽ നിർബന്ധമായും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കണം. കെട്ടിടം മുഴുവൻ പ്രവൃത്തിയും പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 കോർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുകയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസനം ATSP 2014-15 എല്ലക്കാട് കോളനി ഭവന നവീകരണം ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം എന്നീ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭ്യമായ 2625000/- രൂപയിൽ നാളിതുവരെയായി ആകെ 2258010/-രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് ബാക്കി തുകയായ 366990/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവഴിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.ടി തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 വ്യഭർക്ക് കട്ടിൽ -പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾക്കും മുഴുവൻ കട്ടിലുകളും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്ട്-1/19-വ്യഭർക്ക് കട്ടിൽ

അടങ്കൽ-450000-പ്ലാൻ ജനറൽ

ചെലവ്-450000

ബിൽ നം.31/18-19 തീയതി 12.12.18=450000

പദ്ധതി നടത്തിന്റെ ഭാഗമായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ഏറ്റവും കുറവ് ക്വട്ട് ചെയ്ത ZAM ZAM INDUSTRIES, KODINTHIRAPPULLY, PALAKKAD (ഒരേണ്ണത്തിന് 3050/- രൂപ നിരക്കിൽ) എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ (6-1 തീയതി 31.8.18) അംഗീകരിച്ച് 148 കട്ടിലുകൾക്ക് പർച്ചേസ് ഓർഡർ നൽകുകയും ചെയ്തു. ലഭ്യമായ 148 കട്ടിലുകളിൽ 147 എണ്ണം മാത്രമാണ് (2 എണ്ണം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെയുടർന്ന് വിതരണം ചെയ്തു) നാളിതുവരെയായി വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ബാക്കി 1 എണ്ണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ പ്രധാന അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

- *.കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന്റെ വിവരം കാണിക്കുന്ന വിതരണ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
- *.പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനറ്റ്സിൽ 25.6.18 ലെ തീരുമാനം നം 1 അനുസരിച്ച് വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിലുകൾ വാങ്ങുവാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണമനുസരിച്ച് ഉദ്ദേശം വാങ്ങേണ്ട കട്ടിലുകളുടെ എണ്ണം, ആയതിന്റെ തരം എന്നിവ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല 30.8.18 ലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനറ്റ്സിലെ കട്ടിലുകളുടെ ഗുണനിലവാരം സംബന്ധിച്ച് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടേയോ, ബന്ധപ്പെട്ട സാമൂഹ്യക്ഷേമ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പിന്റെയോ യാതൊരു രേഖപ്പെടുത്തലുകളുമില്ല. ലഭിച്ച കട്ടിലുകളുടെ ഗുണനിലവാരം പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമായ ടെണ്ടറുകളിൽ ഏറ്റവും കുറവ് ക്വട്ട് ചെയ്ത ZAM ZAM Industries ന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.
- *.കട്ടിലുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- *.പദ്ധതികൾക്കായി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മുൻഗണനാ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ലിസ്റ്റാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
- *.വിതരണം ചെയ്യാൻ അവശേഷിച്ച 3 കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് യാതൊരു നടപടികളും നാളിതിവരെയായി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
- *.പ്രോജക്ടനുസരിച്ച് പദ്ധതി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ട സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ആയത് കാര്യക്ഷമമായി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടില്ല എന്നത് മേൽ അപാകതകളിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്.

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (8/27.9.19) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1).

പ്രകാരമുള്ള ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

2-1 ആംബുലൻസ് വാടകയിനത്തിൽ പിരിച്ച മുഴുവൻ തുകയും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയില്ല- ₹ 33100/- നഷ്ടം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് സർക്കാർ അനുമതിയോടുകൂടി ആംബുലൻസ് വാങ്ങുകയും പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. രശീത് മുഖേന പിരിക്കുന്ന തുക തനതുഫണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിക്കുന്നത്.

രശീതി മുഖേനയുള്ള പിരിവ് പൂർണ്ണമായും പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വരുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ചതിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുന്നില്ലെന്നും രശീതികൾ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയല്ല പണം സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും പിരിച്ചെടുത്ത മുഴുവൻ തുകയും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും കണ്ടെത്തി. 2018-19 വർഷത്തെ രശീതി മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബുക്ക് നം	രശീതി നം	കാലയളവ്	പിരിച്ചെടുത്ത തുക
4	381-399	01.04.2018 മുതൽ 11.04.2018 വരെ	8800
5	401-500	12.04.2018 മുതൽ 21.09.2018 വരെ	68600
6	401-500	22.09.2018 മുതൽ 02.03.2019 വരെ	90700
7	501-525	03.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ	22800
ആകെ			190900/-

1,90,900/- രൂപ രശീതി മുഖേന പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 1,57,800/- രൂപ മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. 33,100/- രൂപയുടെ നഷ്ടം ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തി.

ഇവ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 12/28.09.2019 -ന് ബൈലോയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതാണെന്നും ആംബുലൻസിൽ നിന്നുള്ള വരവ് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതാണെന്നും അടവുവരുത്താത്ത 33100/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

27.02.2017 -ൽ പുതുക്കിയ ബൈലോയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും നഷ്ടം വന്ന ₹ 33100/- ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം - 3

പരാമർശം ഒന്നുമില്ല

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ്

പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	7.7.2019 - 8.7.2019	നം.കെ.എസ്.എ-പി കെ ഡി-21/997/2019(60)/26-8-2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	1239300	പകൽ വീട് നിർമ്മാണം	1239300	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	300000	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	101036	198964
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1857298	ഉഴവു കൂലി	1857298	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	2915000	ലൈഫ് മിഷൻ	2760000	155000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	357143	പാലുൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ്	357143	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1024200	മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ്	0	1024200
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	500000	പാലുൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ്	500000	-

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	3951895	ലൈഫ്ലിംഗ്	2560000	1391895
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	3543221	ഉഴവു കൂലി	3543221	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വരുമാന നമ്പർ/ ചെക്ക് നം./ ബിൽ. നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ, KWA, പാലക്കാട്	254/19-ബൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക ഒടുക്കൽ	20/18-19 തിയ്യതി 18.9.18	174000	0	174000

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ ₹.13918895/- വരവുണ്ട്. ലഭ്യമായ തുക ₹.13918895/- മുഴുവനായി വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവ

ഉദ്ദേശ്യം			ബാക്കിയുണ്ടാ യിരുന്ന തുക	മുതൽ	പലിശ	സാന്നി തിരിച്ചട യ്ക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക
KURDFC ലൈഫ് മിഷൻ	KURDFC/A2/6026/2018/ 5.9.2018	13918895	13918895	---	---	13918895
അഗ്രി.മാർക്കറ്റ് സ്ഥലം വാങ്ങൽ	GO.No.1132 /14/LSGD Dt.13.5.14	6500000	3183555	3183555	155724	0

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇതയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹.19648/-യുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഇടയാ ക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
1997-98	3-27	130	വി.രാധാകൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി	118040100397/ 26.4.2018
1998-99	2-2(1)	480	ചിദംബര താണപിള്ള, സെക്രട്ടറി	118040100398/ 26.4.2018
1998-99	2-3(2)	148	ചിദംബര താണപിള്ള, സെക്രട്ടറി	118040100399/ 26.4.2018
1998-99	2-4	50	ചിദംബര താണപിള്ള, സെക്രട്ടറി	118040100400/ 26.4.2018
2001-02	3-8	82	സുദേവൻ,	118040100401/

			സെക്രട്ടറി	26.4.2018
2001-02	3-9	40	സുഭദ്രൻ, സെക്രട്ടറി	118040100402/ 26.4.2018
2013-14, 2014-15	3-8	10000	ആര്യമുഖൻ, ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	118040100487/ 3.5.2018
2015-16	3-8	4900	ഡോ.ലിമി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	118040102026/ 14.8.2018
2013-14 CAG ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	1-1	1554	സെക്രട്ടറി, മുതലംതോട് പാൽ സൊസൈറ്റി	93488100001/ 7.12.2018
2017-18	3-13	2264	കെ.ഹരിദാസ്, കരാറുകാരൻ	118040104805/ 18.3.2019
ആകെ		19648		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2007- 08	3-4	2010-11	2-14	കെ.എസ്.ഇ.ബി. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സംബന്ധിച്ച്	പരാമർശം ഒഴിവാക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്
2000- 01	3-8	2005-06	59.1	ഖാദി സമുച്ചയം അപൂർണ്ണം	സമിതി അന്തിമ തീർപ്പ് കൽപ്പിച്ചിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഇതുടാക്കിയ തുക

ഒന്നമില്ല.

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഇറുടാക്കിയ തുക

ഒന്നമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹ 140974160.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹. 131087877.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹33100.00
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹. ----
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹. 136384.00

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	33100		ബിഗംസൈന.ബി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	33100		

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	136384	ഡോ.റിയാസ്.ബി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി
ആകെ	136384	

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

ഒന്നമില്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നമില്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗ പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ബീഗംസൈന.ബി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ബിസ്സി കോട്ടേജ്, ഗ്രീൻ ഗാർഡൻ, ഇടപ്പള്ളി
ഡോ.റിയാസ്.ബി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി, പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ആർ.ആർ.മൻസിൽ, ഐശ്വര്യ നഗർ, പുതുനഗരം, പാലക്കാട്
രമാദേവി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സൗപർണ്ണിക, പരചിറക്കാട്, കളപ്പെട്ടി(പി.ഒ), കുഴൽമന്ദം, പാലക്കാട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	KSAD-PKD.11/822/2018/06.09.2018 – അദാലത്ത്	4
1997-98(വരവ്)		0
1997-98(ചെലവ്)		15
1998-		2

99(വരവ്)		
1998-99(ചെലവ്)		12
1999-2000		15
2000-01		9
2001-02		10
2002-03		7
2003-04		9
2004-05		5
2005-06		12
2006-07		5
2007-08	LFP11/1077/15/3.8.15	10
2008-09	LFP11/95/14/17.9.2015	11
2009-10	LFP11/92/15/5.6.17	13
2010-11	LFP11/1155/2014/11.3.13	19
2011-12	KSA-PKD-11/18105/17/22.3.17	14
2012-13	KSA-PKD11/616/15/17.9.15	14
2013-14 & 2014-15	KSA-PKD11/1567/18/31.8.18	19
2015-16	KSA.PKD.11-191/2017/3.10.17	19
2016-17	KSA.PKD.11/1322/17/19.1.2018	21
2017-18	KSA.PKD-11-9/2019/29.01.2019	31

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്

അനുബന്ധം -1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-21/997/2019(60)

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പും, ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കൗൺസിലർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31-3-2019 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ പരിശോധന നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ പെരുമാട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വരവ്, ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം

ന്യൂനതകളുടെ സംഗ്രഹം

- വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ വരവ് 2750466 രൂപയാണ്. എന്നാൽ സഞ്ചയ പ്രകാരം 2782212 രൂപയാണ്.
- അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, വാർഷിക കണക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന വരവ് /ചെലവ് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം	ഇനം	വാർഷിക കണക്ക്	അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ
1	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	25748026	26479706
2	വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	7201668	8632076
3	വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	1935719	2570558

4	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	7561174	8658806
---	-----------------------------	---------	---------

2. എം.ജി.എൻ.ആർ.ജി.എസ് കണക്കുകളിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകളുണ്ട്

എ. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം അഡ്മിൻ ചെലവ്, ഇ എഫ് എം എസ് എന്നിവ യഥാക്രമം 708547 , 37293338 എന്നീ തുകകളാണ്. എന്നാൽ ഇവയുടെ ആകെ തുകയല്ല 1-6 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ബി. 1-6, 1-14 എ എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

സി. വാർഷിക കണക്കിലെ RP 40 ബി പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 4944 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 പ്രകാരം 713491 രൂപയാണ്.

3. 31-03-2019 വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ വാല്യൂ ബേസ്ഡ് ആക്കി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

No. KSA-PKD-21/997/2019(60)

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Palakkad
Dated: 26-8-2019

Phone No.04912520145

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

Certificate

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of Perumatty Gramapanchayat in Palakkad District for the year ended on 31-3-2019 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215(6) of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the Rules made there under and the Guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the Certification of Accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of Perumatty Gramapanchayat for the year 2018-19 subject to the observations in the Annexure, property presents the picture of income, expenditure and closing balance.

Deputy Director

Annexure

Abstract of Defects/Discrepancies

1. As per AFS Property tax collection is Rs. 2750466/-. But as per Sanjaya the amount is Rs. 2782212/-

2. Receipt/ Expenditure in AFS of the following Funds varies with that in Appropriation Control Register.

Sl . no.	Item	AFS	Appropriation Control Register
1	Plan (General)	25748026	26479706
2	Plan(SCP)	7201668	8632076
3	Plan (TSP)	1935719	2570558
4	Finance Commision Grant	7561174	8658806

3. Following discrepancies are found in MGNREGS .

a. As per Register Admin expenditure is 70854 &, EFMS are 7 , 37293338 respectively. But in AFS I-6 the amount is not the same as the sum of these two.

b. The amount in I-6, I-14 are not the same.

c. As per AFS -RP 40(b) the closing balance of MGNREGS account is 4944 .

But As per Balance Sheet B-4 the amount is Rs. 713491 /-

4. Since Sachithra Software is not linked with Sankhya, accuracy of asset value shown in balance sheet could not be ascertained.

5. Stock registers are not maintained value based.

Deputy Director

അനുബന്ധം -2 പത്രീകകൾ

Perumatty Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	7113588.00
Cash	Cash	RP-40(a)	126397.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1345300.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	720888.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	283798.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	77459043.00
171000000	Interest Earned	RP-9	266300.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	21143095.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	452865.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	5122.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	0.0
180000000	Other Income	RP-10	28508.00
330000000	Secured Loans	RP-32	13918895.00
340000000	Deposits Received	RP-34	3373979.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	245681.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	18760912.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	1280000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1689774.00
	Grand total		148214145.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4199863.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1043316.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2424067.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	18224979.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	22164612.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	4319476.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in	RP-18	381145.00

	Sector Division		
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	3040720.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	11232358.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	2684420.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5820026.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	155744.00
330000000	Secured Loans	RP-32	3183555.00
340000000	Deposits Received	RP-34	3187381.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2052586.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	22607328.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	4760000.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	15198895.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	4407406.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	17116021.00
Cash	Cash	RP-40(b)	10247.00
	Grand Total		148214145.00

Perumatty Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	4121985.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	437720.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	917924.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	283798.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	169452931.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	266300.00
180000000	Other Income	I-9	1516602.00
	Total Income		176997260.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10500064.00

220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1043316.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3463272.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	155744.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector / Programme Expenses	I-14	18224979.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	59451612.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	I-14(b)	4319476.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	I-14(c)	381145.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	58151520.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	11232358.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	8764067.00
	Total Expenditure		175687553.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		1309707.00
280000000	Prior Period Item	I-18	508721.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		800986.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Perumatty Grama Panchayat BALANCE SHEET

For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	34339442.35
312000000	Reserves	B-3	73206896.00
	Total Reserve & Surplus		107546338.35
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	8768512.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		8768512.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	13918895.00

	Total Loans		13918895.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	400400.00
350000000	Other Liabilities	B-9	1488266.65
	Total Current Liabilities and Provisions		1888666.65
	TOTAL LIABILITIES		132122412.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	103028741.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-8764067.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	4760000.00
	Total Fixed Assets		99024674.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	1000.00
	Total Investments		1000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	627814.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	13918895.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	17126268.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1423761.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		33096738.00