കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ട് സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/105/2020.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497 2707698
തീയതി : 12.06.2020.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)
ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം: ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2018-19 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 വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ പരിശോധനഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം ഒന്നിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിൻമേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 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 (പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1),(2) എന്നിവ കാണുക].

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

പകർപ്പ്:

1. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (എയിംസിൽ)

2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ. (ഇ മെയിൽ)

3. കാര്യാലയ പ്രതി

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/105/2020.

തീയതി: 12.06.2020.

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള 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 ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 09.03.2019 മുതൽ 05.01.2020 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 13 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. ശശികുമാർ എം.പി. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	06.01.2020 മുതൽ 18.01.2020 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	1.ശ്രീമതി.രമണി കിഴക്കീൽ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
	2.ശ്രീ.ഷഹീൻ.പി , അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	3.ശ്രീ.ആൽബർട്ട് ജോസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	4.ശ്രീമതി ബിസ്മി എസ് നായർ, ഓഡിറ്റർ (17.01.2020 വരെ)

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
പ്രസിഡണ്ട്	അഡ്വ.സെബാസ്റ്റ്യൻജോസഫ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ .രാജേഷ്.കെ.കെ.	01.04.2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ

(സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.പ്രജിത പ്രകാശ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.പി.വി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.അരുൺ ജേക്കബ്	01.04.2018 മുതൽ 18.04.2018 വരെ

	ഡോ.അജയ് ലോറൻസ്	19.04.2018 മുതൽ 10.05.2018 വരെ
	ഡോ.അജിത്കൃഷ്ണൻ.കെ.ബി.	11.05.2018 മുതൽ 05.06.2018 വരെ
	ഡോ.മനു ശേഖർ	06.06.2018 മുതൽ 12.09.2018 വരെ
	ഡോ.നീതു.പി	13.09.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ.	ശ്രീബിജു.കെ.പി.	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ. സജീവൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. പുരുഷോത്തമൻ.സി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.അരുൺ രേണുക ദേവി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ഗവ.യു.പി.എസ്.	ശ്രീമതി.മോളി.എ.ജെ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.രാഖി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	ഡോ.നിഷാന	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	വിവരണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഭാഗം - 1 പൊതു അവലോകനം	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4

5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വസ്തു നികുതി – അപാകങ്ങൾ	1-12
13	തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ	1-13
14	എഫ് ടി ഇ &ഒ എസ് ലൈസൻസ്-അപാകങ്ങൾ	1-14
15	രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-15
16	കുമ്മായം വിതരണം പദ്ധതി- അപാകങ്ങൾ-2,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-16
17	വാഴക്കന്ന് വിതരണ പദ്ധതി-അപാകങ്ങൾ- 2,700/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-17
18	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (എസ് സി) വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല. ചെലവ് തുക 8,700/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18
19	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചില്ല.	1-19
20	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിഃ- മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല	1-20
21	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-21
22	പുറഞ്ഞാൺ ഹൈവെ മൂലക്കൽറോഡ് ടാറിംഗ് ₹1703 അധികം നൽകി	1-22
	ഭാഗം - 2 വരവ് വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ – ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ ഇല്ല.	
	ഭാഗം - 3 ചെലവ് വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ ഇല്ല	
ഭാഗം - 4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		

23	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
24	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
25	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
26	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
27	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
28	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
29	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
30	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
31	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
32	സംക്ഷിപ്ത വിവരം	4-10
33	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
34	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം-1
39	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-1
40	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-2
41	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം-2-3

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ ബജറ്റ് ഭരണസമിതിയുടെ 27.03.2018ലെ 01/18 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 04.02.2019ലെ 01/19 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	70,83,018
വരവ്	14,10,43,000
ആകെ	14,81,26,018
ചെലവ്	14,52,35,800

നീക്കിയിരിപ്പ്	28,90,218

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2019	17.05.2019	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,62,44,884
വരവ്	7,25,15,812
ആകെ	8,87,60,696
ചെലവ്	6,56,54,640
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,31,06,056

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	1,45,04,046	1,45,04,046	1,28,28,036	16,76,010
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	6,92,000	6,92,000	6,82,597	9,403
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	24,59,000	24,59,000	22,52,500	2,06,500
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	98,85,000	98,85,000	98,55,548	29,452
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	31,53,000	31,53,000	27,29,626	4,23,374

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		0	85,92,992	85,92,992	59,72,209	26,20,783
സാക്ഷരത		91,083	3,231	94,314	0	94,314
ദുരിതാശ്വാസനിധി		22,717	5,383	28,100	0	28,100
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	1,70,69,149	1,70,69,149	1,70,60,149	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	1,449	7,04,916	7,06,365	7,04,238	2,117
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സെൻട്രൽഷെയർ		13,26,875	5,55,700	18,82,575	4,11,777	14,70,798
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ		0	3,16,000	3,16,000	0	3,16,000
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ബി. ഫണ്ട്		0	1,84,320	1,84,320	1,84,320	0
വിമുക്തി		32,430	25,000	57,430	21,046	36,384
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	5,94,280	11,13,117	17,07,397	12,90,117	4,17,280
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	49,76,307	16,96,340	66,72,647	15,68,645	51,04,002
തനത് ഫണ്ട്*	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്					
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്					

* പ്രത്യേകമായി എ സി ആർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

* ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റിനത്തിൽ 81,12,714/- രൂപ വരവുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
157	7,34,94,290	130	50,0,59,400	105	25	27	66.87

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതി കളുടെ എണ്ണം	നടപ്പിലാ ക്കിയത്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
1	സെക്രട്ടറി	18	16	39,95,480	32,26,567	80.76
2	അസി.എഞ്ചിനീയർ	75	57	3,36,99,658	1,98,05,538	58.77
3	കൃഷി ഓഫീസർ	12	12	39,45,433	24,55,003	62.22
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	12	11	17,33,039	12,18,839	70.33
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	1	1	1,50,000	1,50,000	100
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	1	1	4,00,000	4,00,000	100
7	വെറ്റിനറി സർജൻ	1	1	1,00,000	1,00,000	100
8	വി.ഇ.ഒ.	12	9	1,94,38,950	1,42,98,890	73.56
9	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	9	9	50,12,800	43,20,389	86.19
10	അസി.സെക്രട്ടറി	9	8	17,85,500	14,03,424	78.60
11	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	6	4	17,33,430	12,80,750	73.89
12	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	15,00,000	14,00,000	93.33
ആകെ		157	130	7,34,94,290	5,00,59,400	

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല.

നടപ്പു വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച 157 പ്രോജക്ടുകളിൽ 130 പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 105 എണ്ണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) 88.44%വും, എസ്.സി.പി. 98.64 %വും, ടി.എസ്.പി. 91.6%വും, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്) 86.57%വും, നോൺ റോഡ് 99.75%വും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമ സഭ

പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 14 വാർഡുകളാണ് ഉള്ളത്. ഒരു വികലാംഗ ഗ്രാമസഭ ഉൾപ്പെടെ 4 പ്രാവശ്യം ഗ്രാമസഭകൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ആസൂത്രണം, ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പ്, പദ്ധതി അവലോകനം എന്നിവയാണ് പ്രധാന ചർച്ചാ വിഷയം.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ

വിവിധ വിഷയങ്ങളിലായി 14 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ് നിലവിലുള്ളത്. നടപ്പ് വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ കൃത്യമായി യോഗങ്ങൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ മിനുട്സിൽ ചർച്ചകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ കൺവീനർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്തവയും ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നില്ല

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളിൽ വെച്ച് പദ്ധതി നിർദേശങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നില്ല എന്നത് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ പോരായ്മയാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമാക്കുവാൻ വേണ്ട സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	1,449	7,04,916	7,06,365	7,04,248	2,117
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	1,70,69,149	1,70,69,149	1,70,69,149	0
ആകെ	1,449	1,77,65,065	1,77,66,514	1,77,73,397	2,117

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	94,320	66
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	33,32,400	279
വിധവാ പെൻഷൻ	64,83,000	562
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2,17,77,700	1972
ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	30,14,700	256
50 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള	3,29,000	28

അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ		
വിവാഹ ധനസഹായം	90,000	3

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10.01.2020 ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 15,339/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാണ്. ജീവനക്കാരുടെ ജോലികൾ ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പ്രകാരം വിഭജിച്ചു നൽകുകയും കാലാകാലങ്ങളിൽ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ 10 തവണയാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. വസ്തു നികുതി പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ, ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം, നികുതി പിരിവ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് ജീവനക്കാർക്ക് വേണ്ട നിർദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം അവലോകനം നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ എല്ലാ മാസവും വിളിച്ചു ചേർക്കുവാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25.11.2019	01.10.2019മുതൽ 31.10.2019 വരെ	25.11.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	01.01.2016 മുതൽ 16.01.2016 വരെ	2014-15	20.02.2016

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ

വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) ചെലവ് 1,28,34,990/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ആർ.പി. 7 പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിലുള്ള വരവായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 1,28,28,036/- ആണ്. (പ്രോജക്ട് നം. 192/19 പ്രകാരം സർക്കാർ ഈടാക്കിയിരിക്കുന്ന 954/- രൂപ കഴിച്ച് 6,000/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു).

2. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ വസ്തു നികുതി ഇനത്തിലെ ഡിമാന്റ് കലക്ഷൻ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

3. വസ്തു നികുതി സഞ്ചയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് കലക്ഷൻ ബാലൻസ് തുകകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-12 വസ്തു നികുതി അപാകങ്ങൾ

2018-19 വർഷത്തെ ന്യൂ ബിൽഡിംഗ് രജിസ്റ്റർ, അനുബന്ധ ഫയലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(1)

കെട്ടിട ഉടമ	കൈരപ്രവൻ കണ്ണോത്ത് ബാലകൃഷ്ണൻ നമ്പ്യാർ
കെട്ടിട നമ്പർ	EP V-302A
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം
പെർമിറ്റ്, ആപ്ലിക്കേഷൻ നം., തിയ്യതി	A4-2022/2018/07.04.2018
പെർമിറ്റ് നം.തിയ്യതി	A4-BA(78641)2018/25.04.2018 (ജനറൽ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്)

33.24 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള മേൽ കെട്ടിടത്തിന് 167/- രൂപ പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കി 25.04.2018 ന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് (ജനറൽ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്). എന്നാൽ 17.04.2018ലെ എൽ.എസ്.ജി.ഡി.ഓവർസിയറുടെ റിപ്പോർട്ട്, 18.04.2018ലെ സീനിയർ ക്ലർക്ക്, എച്ച്.സി. എന്നിവരുടെ ശുപാർശ എന്നിവ പ്രകാരം കെട്ടിടം റെഗുലറൈസ് ചെയ്ത് പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കാം എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. 18.04.2018 ന് സെക്രട്ടറി ഇത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. എന്നാൽ 25.04.2018 ന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചപ്പോൾ റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല. ജനറൽ പെർമിറ്റ് ആണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. പെർമിറ്റ് ഫീ യുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ.)	ഈടാക്കിയ ഫീ (₹)/ രസീത് നം./തിയ്യതി	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഫീ (₹)	കുറവ് (₹)
33.24	167/-	332	165

	118060100155 25.04.2018		

റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കി റെഗുലറൈസേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

(2)

കെട്ടിട ഉടമ	വികാരി, റോമൻ ക്രിസ്ത്യൻ പള്ളി, നെല്ലിക്കുറ്റി
കെട്ടിട നമ്പർ	EP IV-175C
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	വിദ്യാഭ്യാസാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം
പെർമിറ്റ് നം.തിയ്യതി	44/17-18/19.07.2017
നമ്പറിംഗ് തിയ്യതി	31.10.2018

44/17-18/19.07.2017 പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം 182.7 ച.മീ.ആണ്. എന്നാൽ കെട്ടിട ഉടമ നമ്പറിംഗിനായി സമർപ്പിച്ച നികുതി നിർണ്ണയ റിട്ടേൺ, കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ എന്നിവ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം 194.6 ച.മീ. ആണ്. നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുള്ളതും 194.6 ച.മീ ആണ്. പെർമിറ്റിലുള്ളതിന് അധികമായി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ 11.9 ച.മീ. റെഗുലറൈസ് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് 17.10.2018 ലെ ക്ലർക്കിന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ പറയുന്നു. എന്നാൽ റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്തുകയോ ഫീ ഒടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കി റെഗുലറൈസേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

(3)

കെട്ടിട ഉടമ	സെക്രട്ടറി, ഡി.റ്റി.പി.സി.
കെട്ടിട നമ്പർ	EP I-396B
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	വാണിജ്യാവശ്യം
നമ്പറിംഗ് തിയ്യതി	02.06.2018

02.06.2018ലെ എൽ.എസ്.ജി.ഡി.ഓവർസിയറുടെ റിപ്പോർട്ടിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ കെട്ടിടം റെഗുലറൈസ് ചെയ്ത് ഓണർഷിപ്പ് നൽകാം എന്ന പറയുന്നു. എന്നാൽ കെട്ടിടം റെഗുലറൈസ് ചെയ്തതായോ റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും പെർമിറ്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കി റെഗുലറൈസേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

(4)

കെട്ടിട ഉടമ	കുരിക്കളകത്ത് അബ്ദുൾ സത്താർ
കെട്ടിട നമ്പർ	EP IX-318B, 318C, 318D, 318E
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	ലോഡ്ജ്
പെർമിറ്റ് നം.തിയ്യതി	8/16-17/05.05.2016

(എ) പെർമിറ്റ് നം.8/16-17/05-05-2016 പ്രകാരം മേൽ കെട്ടിടം 218 ച.മീ.ഉള്ള "single family residence" വിഭാഗത്തിലുള്ള കെട്ടിടമാണ്. എന്നാൽ 28-11-2018 ന് കെട്ടിട ഉടമ സമർപ്പിച്ച നമ്പറിംഗിനായുള്ള അപേക്ഷ പ്രകാരം മേൽ കെട്ടിടം 228 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ലോഡ്ജ് ആണ്. ഈ രീതിയിൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി 01.01.2019 ന് നമ്പർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. കെട്ടിടം റെഗുലറൈസ് ചെയ്യുകയോ റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

(ബി) പെർമിറ്റിൽ അനുവദിച്ചതിനേക്കാൾ 10 ച.മീ. കൂടുതലായി നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.
റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കി റെഗുലറൈസേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

(5)

കെട്ടിട ഉടമ	തുറുവയ്ക്കൽ മറിയാമ്മ മാത്യു
കെട്ടിട നമ്പർ	VI -328 A, 328 B
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	VI -328 A -പാർപ്പിടാവശ്യം, 328 B-ലോഡ്ജ്
പെർമിറ്റ് നം.തിയ്യതി	67/15-16/27.10.2015
നമ്പറിംഗ് തിയ്യതി	24.05.2018

(എ) പെർമിറ്റ് നം.67/15-16/27.10.2015 പ്രകാരം മേൽ കെട്ടിടം 271.64 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണത്തിലുള്ള (G.F-144.18,F.F-110.06,Porch-17.4) “single family residence” വിഭാഗത്തിലുള്ള കെട്ടിടമാണ്. എന്നാൽ 24.04.2018 ന് കെട്ടിട ഉടമ സമർപ്പിച്ച നമ്പറിംഗിനായുള്ള അപേക്ഷ, കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ എന്നിവ പ്രകാരം മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം 359.1 ച.മീ ആണ് (G.F.-165,F.F.-133.28,Porch-60.820). ഇതിൽ 133.28 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണത്തിലുള്ള ഒന്നാം നില ലോഡ്ജ് ആയി കണക്കാക്കിയാണ് വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടം റെഗുലറൈസ് ചെയ്യുകയോ റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

(ബി) പെർമിറ്റിൽ അനുവദിച്ചതിനേക്കാൾ കൂടുതലായി നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും റെഗുലറൈസേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.
റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കി റെഗുലറൈസേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

(6)

കെട്ടിട ഉടമ	വികാരി, റോമൻ ക്രിസ്ത്യൻ പള്ളി, നെല്ലിക്കുറ്റി
കെട്ടിട നമ്പർ	EP IV-316A,316B,316C,316D,316E
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം
പെർമിറ്റ് ആപ്ലിക്കേഷൻ നം. തിയ്യതി	A4-4633/17/27.12.2017
പെർമിറ്റ് നം.തിയ്യതി	A4-BA(12303)/2018/27.12.2017
നമ്പറിംഗ് തിയ്യതി	02.05.2018

(എ) പെർമിറ്റ് നം.A4-BA(12303)/2018/27-12-2017 പ്രകാരം 132.16 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണത്തിലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് അനുമതി നൽകിയിരുന്നു. 08.03.2018ന് നമ്പറിംഗിനായി നൽകിയ അപേക്ഷ, കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ എന്നിവ പ്രകാരം 132.16 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്നത് 113.75ച.മീ.ക്ക് മാത്രമാണ്.

(ബി) 23.12.2017 ലെ സീനിയർ ക്ലർക്കിന്റെയും എൽ.എസ്.ജി.ഡി.എഞ്ചിനീയറുടെയും റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം കെട്ടിട നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയതിനാൽ റെഗുലറൈസ് ചെയ്ത് പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കാം എന്ന് പറയുന്നു. എന്നാൽ റെഗുലറൈസ് ചെയ്യുകയോ റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ ഈടാക്കി റെഗുലറൈസേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്. വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തി കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കേണ്ടതും ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ രജിസ്റ്ററുകളിലും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഡാറ്റാകളിലും വരുത്തേണ്ടതാണ്.

(7) യഥാർഥ ഉപയോഗക്രമം കാണിക്കാതെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നു.

2018-19 വർഷത്തെ എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഡാറ്റാ എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചില കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് യഥാർഥ ഉപയോഗക്രമം കാണിക്കാതെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നു. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ്/കെട്ടിട നം. (2013)	ഉപയോഗക്രമം സഞ്ചയയിൽ	യഥാർത്ഥ ഉപയോഗക്രമം
1	II/362	പാർപ്പിടാവശ്യം	വാണിജ്യം
2	I/365-s	no data found	വാണിജ്യം
3	XI/300	പാർപ്പിടാവശ്യം	വാണിജ്യം

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും യഥാർത്ഥ ഉപയോഗക്രമത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കേണ്ടതും ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ രജിസ്റ്ററുകളിലും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഡാറ്റാകളിലും നടത്തേണ്ടതാണ്.

(8) പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരുന്ന സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റലുകൾ, ഹോം സ്റ്റേകൾ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളോടു ചേർന്ന് അവയുടെ ആവശ്യത്തിനായി മാത്രം ഉപയോഗിക്കുന്ന കാന്റീൻ, ഓഡിറ്റോറിയം എന്നീ വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചു കൊണ്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈ വിഭാഗത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച നിരക്കിലാണോ ഈ വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

(9) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന എല്ലാ മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും നിലവിൽ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് മുൻ റിപ്പോർട്ടുകളിലും പരാമർശമുണ്ട്. നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി -അപാകങ്ങൾ

(1) അറുപത് ദിവസത്തിൽ കൂടുതൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ജോലി ചെയ്തു് സ്ഥലം മാറിയ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

കേരള പഞ്ചാത്ത് രാജ് നിയമങ്ങളിലെ 204(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഒരാൾ 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ പഞ്ചായത്ത് പരിധിക്കുള്ളിൽ ജോലി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിക്കുള്ളിൽ 60 ദിവസത്തിൽ കൂടുതൽ ജോലി ചെയ്തതിനു ശേഷം സ്ഥലം മാറിപ്പോയ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ നൽകുന്നു.

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തൊഴിൽ ചെയ്ത സ്ഥാപനം	സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വിടുതൽ ചെയ്ത തീയതി	നികുതി ഈടാക്കേണ്ട വർഷം
1	സെബാസ്റ്റ്യൻ കെ. ജോസഫ്	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, ഏരുവേശ്ശി	06.06.2018	2018-19 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം
2	സിജോ ജോൺ	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,ചെമ്പേരി	21.07.2018	2018-19 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം
3	അഭിലാഷ് വി.	എസ്.ബി.ഐ. ചെമ്പേരി	11.07.2018	2018-19 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

സ്ഥലം മാറിപ്പോയ ജീവനക്കാർ അതാത് സ്ഥലങ്ങളിലെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നടപടി പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(2) നിയമന അംഗീകാരം കിട്ടാത്ത താഴെ പറയുന്ന അദ്ധ്യാപകരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്കൂൾ	പേര്
1	നിർമല. യു.പി.സ്കൂൾ.ചെമ്പേരി	ജോണി ജോസ്
2		സോണിയ തോമസ്
3		അനുഭാഗ്യ ജോൺ
4		ഹണിമോൾ ജോസ്
5		ഷീബ അഗസ്റ്റിൻ
6		സി.എൽസമ്മ തോമസ്
7		സീന പി.ജോസ്
8		ബിന്ദു ദേവസ്യ
9	ഫാത്തിമ യു.പി.സ്കൂൾ.കുടിയാൻമല	ജെസ്സി ജോസ്
10		ലതിക ജോൺ കെ.
11		പ്രിറ്റി റോസ് ജോൺ
12		ബിബിൻ മാത്യൂ
13		ജോമോൾ ജോസ്

14		ധന്യ സെബാസ്റ്റ്യൻ
15	സെന്റ്.ജോസഫ്സ് എൽ.പി.സ്കൂൾ.അരീക്കാമല	സി.ലിസ ജെയിംസ്
16		സെബിൻ ടോം
17		അന്ന റോസ്
18	നിർമല എച്ച്.എസ്.എസ്.ചെമ്പേരി	ജിന്ന ജോസ്
19		ഷിന്റോ മാത്യൂ
20	മേരി ക്യൂൻസ് എച്ച്.എസ്. കുടിയാൻമല	സി.ഷിജി മാത്യൂ

അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് മുൻകാല പ്രാബല്യത്തോടെ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

(3) <u>തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല</u>

(എ) താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	ജീവനക്കാർ	കാലയളവ്
1	കെ.എസ്.ഇ.ബി.ചെമ്പേരി	രഘൂത്തമൻ.കെ.	2018-19 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
2		മനോജ് പി.എം.	2018-19 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
3	കുടിയാൻമല പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ	ശ്രീജേഷ്.വി.വി.	2018-19 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
4	ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്, ചെമ്പേരി.	മുസ്തഫ പി.സി.	2018-19 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
5	കാരുണ്യാശ്രമം,പൈതൽ മല	മുഴുവൻ ജീവനക്കാരും	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ (എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം 2 ജീവനക്കാർ)
6	പൊട്ടംപ്ലാവ് ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം	മുഴുവൻ ജീവനക്കാരും	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
7	കുടിയാൻമല ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം	മുഴുവൻ ജീവനക്കാരും	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ

8	പയസ് മൗണ്ട് ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം	മുഴുവൻ ജീവനക്കാരും	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
9	മുയിപ്ര ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം	മുഴുവൻ ജീവനക്കാരും	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
10	വലിയ അരീക്കമല ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം	മുഴുവൻ ജീവനക്കാരും	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
11	കുനിയം പുഴ ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം	മുഴുവൻ ജീവനക്കാരും	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ

മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
(ബി) പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ അംഗൻവാടികളിലെ വർക്കർമാർ, ഹെൽപർമാർ, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ വാഹനത്തിന്റെ ഡ്രൈവർ, പഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിന്റെ ഡ്രൈവർ, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നേഴ്സ്, പഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന കരാറുകാർ, പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അക്ഷയ കേന്ദ്രങ്ങൾ, പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രങ്ങൾ, ഡ്രൈവിംഗ് സ്കൂളുകൾ എന്നിവയിലെ ജീവനക്കാർ മുതലായവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണ്ടതാണ്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 205 ബി പ്രകാരം സെക്രട്ടറിക്ക് നോട്ടീസ് മൂലം, ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടത്തിന്റെയോ ഭൂമിയുടെയോ ഉടമസ്ഥനോടും അല്ലെങ്കിൽ കൈവശക്കാരനോടും, ഹോട്ടലിന്റെയോ, ബോർഡിംഗിന്റെയോ, ലോഡ്ജിംഗ് ഹൗസിന്റെയോ, ക്ലബ്ബിന്റെയോ താമസത്തിനുള്ള മുറികളുടെയോ ഏതൊരു നടത്തിപ്പുകാരനോടും അല്ലെങ്കിൽ മാനേജരോടും ആ കെട്ടിടമോ, ഭൂമിയോ, ഹോട്ടലോ, ബോർഡിംഗോ, ലോഡ്ജിംഗ് ഹൗസോ, ക്ലബ്ബോ, താമസത്തിനുള്ള മുറികളോ കൈവശം വച്ചിരിക്കുന്ന എല്ലാവരുടെയും പേര് അടങ്ങിയിട്ടുള്ളതും, അങ്ങനെയുള്ള ഏതൊരാളുടെയും തൊഴിലിനെയോ കലയേയോ ഉദ്യോഗത്തെയോ സംബന്ധിച്ചും അയാൾ വാടക ഏന്തെങ്കിലും കൊടുക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അതിനെ സംബന്ധിച്ചും അങ്ങനെ കൈവശം വയ്ക്കുന്ന കാലത്തെ സംബന്ധിച്ചും വിവരിച്ചു കൊണ്ടുള്ളതുമായ രേഖാമൂലമുള്ള ഒരു ലിസ്റ്റ് നിർദ്ദിഷ്ട സമയത്തിനുള്ളിൽ സമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു ലിസ്റ്റ് ആവശ്യപ്പെട്ട് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടില്ല. നിയമപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് നികുതി വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ്-അപാകങ്ങൾ

(1) ജി.ഒ.(പി) 80/2017/LSGD തി.31.10.2017 പ്രകാരം എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾക്ക് ലൈസൻസ് ഫീ നിശ്ചയിക്കേണ്ടത് മൂലധനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്. ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 07.03.2018ലെ 17/1 തീരുമാന പ്രകാരം ഉല്പാദന, സേവന മേഖലകളിൽ മൂലധനത്തിന്റെ വിവിധ സ്ലാബുകൾക്കായി ലൈസൻസ് ഫീ നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2018-19 വർഷം എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസിനായി നൽകിയ അപേക്ഷകളിൽ മൂലധനത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിലോ തുടർന്നോ സ്ഥാപനത്തിന്റെ മൂലധനം എത്ര എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ സാഹചര്യത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീ കാണക്കാക്കിയത് എന്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം.3/18-19 തി.10.01.2020) മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ലൈസൻസ് ഫീ കണക്കാക്കിയത് എന്നും അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർക്കാൻ വിട്ടു പോയതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഇത്തരത്തിലുള്ള പിഴവുകൾ ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>(2) ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്</u>

2018-19 വർഷം എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസിനായി നൽകിയ അപേക്ഷകളിൽ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിൽ ശുപാർശ ചെയ്ത ലൈസൻസ് ഫീസിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് ഫീസ് ഈടാക്കിയത്. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	അപേക്ഷകൻ	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.	ആവശ്യം	ശുപാർശ പ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് ഫീ.	ഈടാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീ. രസീത് നം. തിയ്യതി	കുറവ്
1	164	പയസ് കെ.വി	IX/910	ഹോട്ടൽ	500	200 117060105579 01-03-2018	300
2	181	ജോസ് അഗസ്റ്റിൻ	IX/957	സ്റ്റേഷനറി	500	200 117060105575 01-03-2018	300
3	186	ഐസക് മണിമല	IX/636,637,638,	ഫാൻസി ഫുട്ട്‌വെയർ	500	300 117060105583 01-03-2018	200
4	187	തോമസ്	IX/643	വാച്ച് സെയ്ൽസ്,	500	300	200

		തുണ്ടത്തിൽ		റിപ്പയർ		92988100008 01-03-2018	
5	263	തോമസ് പി.കെ.	IX/988	സ്റ്റേഷനറി	500	200 117060105634 01-03-2018	300
6	267	ബിനോയി അലക്സ്	IX/640	ഇലക്ട്രിക്കൽ, പ്ലംബിങ്ങ്	500	300 117060105588 01-03-2018	200
7	291	ബിജു ജോസഫ്	IX/1023,1024,1025	സ്റ്റേഷനറി,ഹാർഡ് വെയർ	1000	500 117060105875 03-03-2018	500
ആകെ							2,000

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറി നം.3/18-19 തി.10.01.2020) കുറഞ്ഞു പോയ തുക ഈടാക്കുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ടവർക്ക് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും തുക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നടപടി പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ, പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടേയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-3 പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പ്രദേശത്തിന്റെ അതിർത്തിക്കുള്ളിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ ഒരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനവും പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ല. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് എടുത്ത താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	അപേക്ഷകൻ/സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് നം./ തിയ്യതി
1	I/42B	ഫാ.ജോർജ്ജ് കെ.കുരുവിള കാരുണ്യാശ്രമം ആയുർവേദ ക്ലിനിക്ക്, പൈതൽമല	313/ലഭ്യമല്ല.
2	IX/583L	ദീപ മരിയ	301/27-06-2018

		സ്നോവൈറ്റ് ഡെന്റൽ കെയർ	
3	VI/394B	മിനി സജി അമല മെഡിക്കൽ ലാബ്	240/23-05-2018
4	I/35,36	ഡോ.സുരേഷ് മെഡിക്കൽ മിഷൻ ക്ലിനിക്ക്	223/23-05-2018

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം.5/18-19 തിയ്യതി 10.01.2020) രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്താനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷനുള്ള നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കശുമാവ് വിതരണം പദ്ധതി:-അപാകങ്ങൾ 2,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം., പേര്	107/19 കശുമാവ് വിതരണം
അടങ്കൽ	3,43,030/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ് 3,43,030/- രൂപ	(1) ബിൽ നം.2/18-19/18.09.2018. 3,30,000/- രൂപ Amount Transfer credited to the Beneficiary (Ms. Aralam Farming corporation) Bank A/C No. SBIN0070647//57048668404- on 18.09.2018 (2) ബിൽ നം.3/18-19/05.12.2018. 13,030/- രൂപ Amount Transfer credited to the Beneficiary (Ms. Aralam Farming corporation) Bank A/C No. SBIN0070647//57048668404 -on 05.12.2018.
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ തീയതി	11/11.10.2018

കശുമാവ് വിതരണം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി മേൽപ്പറഞ്ഞ ബിൽ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക 3,43,030/- രൂപ പിൻവലിച്ച്, 50/- രൂപ നിരക്കിൽ 6600 ഗ്രാഫ്റ്റ് കശുമാവിൻ തൈകളുടെ വിലയായി ആറളം ഫാമിംഗ്

കോർപ്പറേഷനിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.

14.02.2018 ലെ ജി.ഒ.(പി)22/2018/എൽഎസ്ജിഡി നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ്/സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ, ഖണ്ഡിക 6-1 (17) പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ കൃഷി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വേണം തൈകൾ വിതരണം ചെയ്യുവാൻ. എന്നാൽ ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട 14 വാർഡുകളിലെയും അകെ 328 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 20 എണ്ണം എന്ന നിരക്കിൽ അവരുടെ സ്ഥല വിസ്തീർണ്ണം പരിഗണിക്കാതെയാണ് തൈകൾ വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ കാഷ്യൂ കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും സൗജന്യമായി തൈകൾ ലഭിക്കുവാൻ സാധ്യത ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പ്രകാരം തൈകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ് എന്നും മേൽ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. തൈകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, വിതരണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ അകെ ലഭിച്ച 6600 എണ്ണം തൈകളിൽ 6560 എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് വിശദ വിവരം ചുവടെ.

വാർഡ്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	വിതരണം ചെയ്ത തൈകളുടെ എണ്ണം
1	25	500
2	24	480
3	23	460
4	23	460
5	23	460
6	23	460
7	23	460
5	23	460
9	23	460
10	23	460
11	23	460
12	23	460
13	24	480
14	25	500
	328	6560

അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് 16.01.2020 നൽകിയ 17 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആവശ്യമായ ചെലവ് രേഖകൾ/വിശദീകരണം എന്നിവയുടെ അഭാവത്തിൽ 2,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആവശ്യമായ രേഖകൾ/വിശദീകരണം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 വാഴക്കന്ന് വിതരണം പദ്ധതി:- അപാകങ്ങൾ 7,200/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം., പേര്	125/19 വാഴക്കന്ന് വിതരണം
അടങ്കൽ	270000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ് 2,70,000/- രൂപ	(1) ബിൽ നം.4/18-19/05.12.2018. 2,70,000/- രൂപ Amount Transfer credited to the Beneficiary (Ms. Krishi Business Kendra, Kasaragod) Bank A/C No.KLGB0040526/40526101013898-on 05.12.2018
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ തീയതി	KNR/26//29.10.2018

വാഴക്കന്ന് വിതരണം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി മേൽ പ്പറഞ്ഞ ബിൽ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക 2,70,000/- രൂപ പിൻവലിച്ച്, 18/- രൂപ നിരക്കിൽ 15000 വാഴക്കന്നിന്റെ വിലയായി കൃഷി ബിസിനസ്സ് കേന്ദ്രം, കാസറഗോഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.

14.02.2018 ലെ ജി.ഒ.(പി)22/2018/എൽഎസ്ജിഡി നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ്/സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ, ഖണ്ഡിക 6-1(4) പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ കൃഷി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വേണം തൈകൾ വിതരണം ചെയ്യുവാൻ. എന്നാൽ ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട 14 വാർഡുകളിലെയും അകെ 584 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 25 എണ്ണം എന്ന നിരക്കിൽ അവരുടെ സ്ഥല വിസ്തീർണ്ണം പരിഗണിക്കാതെയാണ് വാഴക്കന്നുകൾ വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. വാഴക്കന്നുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, വിതരണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ അകെ ലഭിച്ച 15000

എണ്ണം തൈകളിൽ 14600 എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് വിശദ വിവരം ചുവടെ.

വാർഡ്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	വിതരണം ചെയ്ത വാഴക്കന്നുകളുടെ എണ്ണം
1	45	1125
2	43	1075
3	45	1125
4	36	900
5	42	1050
6	42	1050
7	42	1050
8	43	1075
9	43	1075
10	40	1000
11	28	700
12	40	1000
13	48	1200
14	47	1175
	584	14600

വിതരണം ചെയ്യാതെ ബാക്കിവന്ന 400 തൈകൾ എന്തു ചെയ്തു എന്നതു സംബന്ധിച്ച വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് 16.01.2020 നൽകിയ 18 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആവശ്യമായ ചെലവ് രേഖകൾ/വിശദീകരണം

എന്നിവയുടെ അഭാവത്തിൽ 7,200/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആവശ്യമായ രേഖകൾ/വിശദീകരണം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം പദ്ധതി-(എസ്.സി.)-വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക ₹8700 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം-എസ്.സി.
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	22/18-19
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹43500 ₹42000 (വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.) ₹1500(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹43500
ബിൽ /ചെക്ക് നം./തീയതി/ തുക	(1) 8/18-19/22.01.2019/₹42,000 (2) 9/18-19/22.01.2019/₹1500

ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതിയിൽ പെട്ട വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം ചെയ്യുക എന്നതായിരുന്നു അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം.

ഇൻവോയ്സ് നം.388/18-19 തി.15.01.2019 പ്രകാരം ₹43500 നൽകി ഫോറസ്റ്റ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 4,350/- രൂപ നിരക്കിൽ പത്ത് കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിൽ എട്ട് കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളു. ബാക്കിയുള്ള രണ്ട് കട്ടിലുകൾ വിതരണം നടത്തിയോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.19/18-19/17.01.2020) മറുപടിയിൽ രണ്ട് കട്ടിൽ വിതരണം നടത്തുന്നതിന് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളെ ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തി വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണെന്നുമുള്ള വിശദീകരണമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുന്നതു വരെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണത്തെപ്പറ്റി ധാരണയില്ലാത്തത് പോരായ്മയാണ്. വിതരണം നടത്താത്ത രണ്ട് കട്ടിലുകളുടെ ചെലവ്

തുകയായ ₹8700 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം:- ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് വെബ്ബ് സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 81/18-19

അടങ്കൽ - 7,80,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്- 295000 + തനത് ഫണ്ട് - 485000)

ചെലവ് - 7,42,008/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്- 294382 + തനത് ഫണ്ട് - 447626)

2018-19 വർഷം ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിക്കായി വിവിധതരത്തിലുള്ള ചെലവുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. 29.10.15ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നമ്പർ 3217/2015/തസ്വഭവ ഉത്തരവിലെ 2-5(6)പ്രകാരം നോമിനൽ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന രോഗികളുടെ പേര് വിവരം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്ബ് സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും തുടർന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ കാലാകാലങ്ങളിൽ വരുത്തുന്ന കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകളും ഒഴിവാക്കലുകളും അതാത് സമയത്ത് വെബ്ബ് സൈറ്റിലുള്ള ലിസ്റ്റുകളിലും വരുത്തേണ്ടതാണെന്നും വെബ്ബ് സൈറ്റിൽ ലിസ്റ്റ് പ്രസിദ്ധീകരിക്കാതെ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിക്കാൻ പാടില്ലായെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പാലിയേറ്റീവ് നോമിനൽ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന രോഗികളുടെ പേര് വിവരം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്ബ് സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കാതെയാണ് പ്രസ്തുത വർഷം ചെലവ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് 11.01.2020ന് നൽകിയ 13 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആവശ്യമായ ചെലവ് രേഖകൾ /വിശദീകരണം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ പദ്ധതി:-

മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി, ഏരുവേശ്ശി)
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	81
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ പരിപാടി
അടങ്കൽ	₹295000 വികസനഫണ്ട് ₹ 485000 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹294382 വികസനഫണ്ട് ₹ 447626 തനത് ഫണ്ട്

പി.എച്ച്.സി, ഏരുവേശ്ശിയിലേക്ക് പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ പരിപാടി എന്ന മേൽ പദ്ധതി അനുസരിച്ച് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി വൗച്ചർ നം-196/2018-19 /18-19 പ്രകാരം ₹143273 പിൻവലിച്ച് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടർ, തൈക്കാട്, തിരുവന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 07.03.2019ന് (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 36240018000000019) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ₹131838 നുള്ള മരുന്നുകൾ മാത്രമേ നാളിതു വരെയായി ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. ₹11435 നുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. 11,435/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ കൂടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 11-01-2020 നൽകിയ 15 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. 11,435/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ മേൽ തുകയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് അവ സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി തീർക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

കരാറുടമ്പടിയിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്ത സമയത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടത് കരാറുകാരന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. എന്നാൽ കാലാവധി പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലം ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഈടാക്കി ദീർഘിപ്പിക്കാം. ഒറിജിനൽ കാലാവധിക്കകം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേന അപേക്ഷിക്കാത്ത പക്ഷം കരാർ ദുർബലപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്. ദീർഘീകരണം ലഭിക്കാതെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കു ശേഷം പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികൾ അനധികൃതമാണ് കരാറുകാരന്റേതല്ലാത്ത

കാരണങ്ങളാൽ പൂർത്തീകരണമാവാത്തതിന് ദീർഘീകരണത്തിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേന കാലാവധി തീരുന്നതിന് മുമ്പായി അപേക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ജി.ഒ.(പി)13/2012/ പി.ഡബ്ല്യ.ഡി/01.02.2012 പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2112,2112-1 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പൂർത്തീകരണത്തിനുള്ള കാലാവധി ദീർഘീകരണം ഒറ്റത്തവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% ൽ അധികരിക്കാവുന്നതല്ല. ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25 ശതമാനമോ അല്ലെങ്കിൽ 6 മാസം (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) പരമാവധി ദീർഘീകരണം, യഥാർത്ഥ പൂർത്തീകരണ തീയതിയുടെ 50% ൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം ആദ്യത്തെ 25% സമയ ദീർഘീകരണത്തിന് കരാർ തുകയുടെ 1% ഉം രണ്ടാമത്തെ 25% ദീർഘീകരണത്തിന് 2% പിഴയും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെപറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് പിഴ ഈടാക്കാതിരിക്കുകയോ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കുകയോ ആണ് ചെയ്തത് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (07/14.01.2020) തുക ഈടാക്കി ഒടുക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1) പുളിക്കുന്നേൽ കവല വെറ്റിലക്കൊടി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം - മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി തീർക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	162/2019 പുളിക്കുന്നേൽ കവല വെറ്റിലക്കൊടി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം
അടങ്കൽ - 12,00,000/-	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
ചെലവ്/ ബിൽ നമ്പർ തീയതി	11,99,353/03/12.06.2018
കരാറുകാരന്റെ പേര്	ബേബി ജോസഫ്
കരാർ തുക	11,99,353/-
കരാർ തീയതി	14/AE/LSGD/ERY/2017-18 Dated 27.11.2017
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ദിവസം	26.02.2018 (3 മാസം)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച ദിവസം	07.03.2018
എം.ബുക്ക് നമ്പർ.	14/2017-18

2) അംഗൻവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപണി എരുവേശ്ശി സെന്റർ നമ്പർ 2, എരുവേശ്ശി സെന്റർ നമ്പർ 3 പൂപറമ്പ കുടിയാൻമല സ്റ്റേഡിയം ചുണ്ടക്കുന്ന്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി തീർക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	170/2019 അംഗൻവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപണി എരുവേശ്ശി സെന്റർ നമ്പർ 2, എരുവേശ്ശി സെന്റർ നമ്പർ 3 പൂപറമ്പ കുടിയാൻമല സ്റ്റേഡിയം ചുണ്ടക്കുന്ന്.
അടങ്കൽ- 4,95,000/-	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം
ചെലവ്/ബിൽ നമ്പർ തീയതി	36927/- 05/23.07.2018 (അന്തിമ ബിൽ) 4,03,943/- (പാർട്ട് ബിൽ 2017-18)
കരാറുകാരന്റെ പേര്	സി.പി.ജലീൽ
കരാർ തുക	4,93,798/-
കരാർ തീയതി	12/AE/LSGD/ERY/2017-18 Dated 27.11.2018
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ദിവസം	26.02.2018 (3 മാസം)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച ദിവസം	06.04.2018
എം.ബുക്ക് നമ്പർ.	12/2017-18, 129/17-18, 1/2018-19

3) മഠംപറമ്പ് കിഴക്കേമൂല റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം – മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി തീർക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	163/2019 മഠംപറമ്പ് കിഴക്കേമൂല റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം
അടങ്കൽ - 2,00,000/-	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
ചെലവ്/ ബിൽ നമ്പർ തീയതി	196539/- 06/23.07.2018
കരാറുകാരന്റെ പേര്	സി പി ജലീൽ
കരാർ തുക	1,99,636/-
കരാർ തീയതി	11/AE/LSGD/ERY/2017-18 Dated 27.11.2018
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ദിവസം	26.02.2018 (3 മാസം)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച ദിവസം	29-06-2018

എം.ബുക്ക് നമ്പർ.	11/2017-18,

പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 3 മാസമാണ്. എന്നാൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തിയായത് 29.06.2018ൽ ആണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മേൽ സൂചിപ്പിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ നിലവിലിരിക്കെ 3 മാസം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നിശ്ചയിച്ച് 27.11.2018ന് സ്ഥലം കൈമാറിയ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 29.06.2018നാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്. (കാലതാമസം – 4 മാസം 3 ദിവസം). സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം ആദ്യത്തെ 25% സമയ ദീർഘീകരണത്തിന് കരാർ തുകയുടെ 1% ഉം രണ്ടാമത്തെ 25% ദീർഘീകരണത്തിന് 2% ഉൾപ്പെടെ 3% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് 3,275/- രൂപ മാത്രമാണ് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പിഴ ഇനത്തിൽ കുറവു വന്ന തുക ഈടാക്കി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

4) മുയിപ്ര – ഊർജ്ജിത കന്നുകാലി വികസന കേന്ദ്രം അറ്റകുറ്റപ്പണി - മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി തീർക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	166/2019 മുയിപ്ര – ഊർജ്ജിത കന്നുകാലി വികസന കേന്ദ്രം അറ്റകുറ്റപ്പണി
അടങ്കൽ- 90,000/-	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്
ചെലവ്/ ബിൽ നമ്പർ തീയതി	63041/- 17/05.12.2018
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മാത്യൂസ് എ എസ്
കരാർ തുക	88,765/-
കരാർ തീയതി	26/AE/LSGD/ERY/2017-18 Dated 12.01.2018
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ദിവസം	11.04.2018 (3 മാസം)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച ദിവസം	12.07.2018
എം.ബുക്ക് നമ്പർ.	26/2017-18,

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മേൽ സൂചിപ്പിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ നിലവിലിരിക്കെ 3 മാസം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നിശ്ചയിച്ച് 12.01.2018 ന് സ്ഥലം കൈമാറിയ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 12.07.2018നാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത് (കാലതാമസം-3 മാസം 1ദിവസം). സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം ആദ്യത്തെ 25% സമയ ദീർഘീകരണത്തിന് കരാർ തുകയുടെ 1% ഉം രണ്ടാമത്തെ 25% ദീർഘീകരണത്തിന് 2% ഉൾപ്പെടെ 3% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും

കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് 630/- രൂപ മാത്രമാണ് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പിഴ ഇനത്തിൽ കുറവു വന്ന തുക ഈടാക്കി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

5) അംഗൻവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപണി വലിയ അരിക്കാമല മിഡിലാക്കയം ചെറിയ അരിക്കാമല വെമ്പുവ – പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി തീർക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല, SGST, CGST കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഈടാക്കി.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	169/2019 അംഗൻവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപണി വലിയ അരീക്കാമല മിഡിലാക്കയം ചെറിയ അരീക്കാമല വെമ്പുവ
അടങ്കൽ- 4,90,000/-	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം
ചെലവ്/ ബിൽ നമ്പർ തീയതി	397137/- 15/16.11.2018 92128/- 64/28.02.2019
കരാറുകാരന്റെ പേര്	സി.പി.ജലീൽ
കരാർ തുക	4,89,682/-
കരാർ തീയതി	39/AE/LSGD/ERY/2017-18 Dated 23.02.2018
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ദിവസം	22.05.2018 (3 മാസം)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച ദിവസം	17.12.2018
എം.ബുക്ക് നമ്പർ.	33/2017-18, 55/2018-19

പദ്ധതിയുടെ ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം 4,89,265/- രൂപയാണ്. പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്ന് SGST, CGST എന്നിവ 1% വീതം ഈടാക്കുന്നതിന് പകരം 4,073/- രൂപ വീതം മാത്രമാണ് ഈടക്കിയത്. SGST, CGST എന്നിവയിൽ കുറഞ്ഞ തുക ഈടാക്കി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി മൂന്നു മാസമാണ്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയത് 17.12.2018ൽ ആണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മേൽ സൂചിപ്പിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ നിലനിൽക്കെ മൂന്നു മാസം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നിശ്ചയിച്ച് 23.02.2018ന് സ്ഥലം കൈമാറിയ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി 17.12.2018നാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്. കാലതാമസം (6 മാസം 25 ദിവസം). പ്രവൃത്തിയിൽ യഥാർത്ഥ പൂർത്തീകരണ സമയത്തിന്റെ 50% അധികരിച്ചാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആദ്യത്തെ 25% സമയ ദീർഘീകരണത്തിന് 1%വും രണ്ടാമത്തെ 25% ദീർഘീകരണത്തിന് 2%വും ഉൾപ്പെടെ

3% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പിഴ ഈടാക്കി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 പുറഞ്ഞാൺ ഹൈവേ മുല്ലക്കരി റോഡ് ടാറിംഗ് 1,703/- രൂപ അധികം തുക നല്കി.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	179/2019 പുറഞ്ഞാൺ ഹൈവേ മുല്ലക്കരി റോഡ് ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ- 4,72,677/-	ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്/ ബിൽ നമ്പർ തീയതി	472677/61/19.02.2019
കരാറുകാരന്റെ പേര്	കെ.കെ.തമ്പാൻ
കരാർ തീയതി	43/AE/LSGD/ERY/2017-18 Dated 17.09.2018
എം.ബുക്ക് നമ്പർ.	43/2018-19

പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം നമ്പർ 9 - od 143280/2018-19 Dry stone masonary for side protection wall complete as per drawing Randum rubble masonary എന്ന ഇനം 1x1.60(0.70+0.45)/2x (0.50x0.70)/2 = 0.552 എന്നതിന് പകരം 1.01 എന്നും 40.50x0.45xx0.60=10.935 ന് പകരം 10.95 എന്നമാണ് കണക്കാക്കിയത്. (എംബുക്ക് പേജ് നമ്പർ 4) ഇത് കാരണം 0.473@ 3600 =1,703/- രൂപ (1.01-0.552=0.458 + 10.95 -10.935 =0.015) അധികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 1,703/- രൂപ അധികം നല്കിയതിന് വിശദീകരണം നല്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (16/16.01.2020) മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല. അധികം നല്കിയ തുക ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ അല്ലെങ്കിൽ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	08.07.2019, 09.07.2019	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി4/1263/19 തീയതി 17.08.2019

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇരിക്കൂർ	2018-19	1,55,000	വികലാംഗർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,55,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇരിക്കൂർ	2018-19	4,00,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	4,00,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇരിക്കൂർ	2018-19	5,58,117	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി	5,58,117	0
ആകെ		11,13,117		11,13,117	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	5,00,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	5,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1,55,000	വികലാംഗർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,55,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	8,70,840	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി	8,70,840	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	25,500	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി	25,500	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		50,000	ക്യാൻസർ കൺട്രാൾ ജില്ല	18,055	31,945
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		50,000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	0	50,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		20,000	ഒന്നാം ക്ലാസ് ഒന്നാം തരം	12,000	8,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		25,000	സുജലം പദ്ധതി	25,000	0
			ആകെ	16,06,395	89,945

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക	ചെല വഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെല വഴിക്കാൻ ബാക്കി യുള്ളതുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	എസ്.ടി കോളനി തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വരിക്കൽ	-	3,81,742	3,81,742	പൂർത്തീകരിച്ചു	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	ജോസ് മൗണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ത്രീഫെയ്സ് ലൈൻ വലിക്കൽ		1,07,480	1,07,480	-	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	

ഇ.എം.എസ് ഭവന നിർമ്മാണം	സ.ഉ .(സാധാ) 477/2010/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.11.02.2010	1,26,70,500	2,68,600	2,68,600	0	0
KURDFC	-	74,68,000	-	-	-	74,68,000

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ 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
-	-	2014-15	4.1.8	വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി വാങ്ങിയ വസ്തു വകകൾ കാടു പിടിച്ചു കിടക്കുന്നു	നില നിൽക്കുന്നു
2014-15 2015-16	2.2 2.4	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	നില നിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	7,25,15,812
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	6,56,54,640
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	1,703
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	17,900

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-23	1,703	ശ്രീ.അനിൽകുമാർ.പി.വി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	2,000	ശ്രീമതി.പ്രജിത പ്രകാശ്, കൃഷി ഓഫീസർ
1-18	7,200	ശ്രീമതി.പ്രജിത പ്രകാശ്, കൃഷി ഓഫീസർ
1-19	8,700	ശ്രീ.പുരുഷോത്തമൻ.സി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല

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

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

	(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ശ്രീമതി.പ്രജിത പ്രകാശ്, കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.പ്രജിത പ്രകാശ്, കൃഷി ഓഫീസർ, എരുവേശ്ശി	ഇരട്ടപ്പണ്ണക്കൽ ഹൗസ്, തെച്ചിപ്പുഴർ.പി.ഒ, പാല-786574
ശ്രീ.പുരുഷോത്തമൻ.സി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, എരുവേശ്ശി പഞ്ചായത്ത്	ചന്ദ്രത്തിൽ, മലപ്പട്ടം.പി.ഒ.
അനിൽകുമാർ.പി.വി, അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, LSGD പയ്യാവൂർ	ധ്വനി, കാഞ്ഞിരങ്ങാട്.പി.ഒ, തളിപ്പറമ്പ – 670142

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2006-07	നം-കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി4/847/2019, തീ.04.9.2019	2
2007-08	നം-കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി4/847/2019,തീ.04.9.2019	5
2008-09	നം-കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി4/847/2019,തീ.04.9.2019	4
2009-10-10-11	നം-കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി4/847/2019,തീ.04.9.2019	5
2013-14	നം-കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി4/847/2019,തീ.04.9.2019	3

2014-15		
2015-16	നം-കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി4/847/2019,തീ.04.9.2019	7
2016-17	നം-കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി4/847/2019,തീ.04.9.2019	8
2017-18	നം-കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി4/35/2019,തീ.09.04.2019	9

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം. കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ/സി.4/105/2020.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണൂർ,

ഫോൺ.04972707698

ഇ.മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

തീയതി: 12.06.2020.

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, ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-19-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

<u>അനുബന്ധം-2-1 റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്</u>

Eruvessy Grama Panchayat

RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

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

Code.No	Description of Items	Schedule	Amount

		No	
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	16205650
Cash	Cash	RP-40(a)	39234
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1569640
140000000	Fees & User Charges	RP-4	420708
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	143001
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	42636550
171000000	Interest Earned	RP-9	315083
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	7460105
350000000	Other Liabilities	RP-36	537298
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	366
311000000	Earmarked Funds	RP-29	5383
330000000	Secured Loans	RP-32	7468000
340000000	Deposits Received	RP-34	643029
350000000	Other Liabilities	RP-36	546672
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	10760977
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	9000
	Grand total		88760696
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3341218
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1000798
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	909332
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	3978001

251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	22246640
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	725568
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in	RP-18	326970
	Sector Division		
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	203320
	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	11489234
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	530000
280000000	Prior Period item	RP-26	-6149
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	202100
350000000	Other Liabilities	RP-36	6679977
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	649
280000000	Prior Period Item	RP-26	-35320
330000000	Secured Loans	RP-32	268600
340000000	Deposits Received	RP-34	301627
350000000	Other Liabilities	RP-36	2788069
410000000	Fixed Assets	RP-38	7516496
412000000	Capital work in Progress	RP-40	2627244
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	0
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	560266
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	23095769
Cash	Cash	RP-40(b)	10287
	Grand Total		88760696

അനുബന്ധം-2-2 ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Eruvessy 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	4931024
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	1708848
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	692612
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	147047
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations /	I-6	100787184
	Subsidies		
171000000	Interest Earned	I-8	315083

180000000	Other Income	I-9	366
	Total Income		108582164
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	9257848
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1000798
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	909332
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	649
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector /	I-14	3978001
	Programme Expenses		
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	40828563
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	826243
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in	I-14(c)	326970
	Sector Division		
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored	I-14(d)	35140120
	Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)		
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	11489234
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund /	I-15	530000
	Subsidies		
272000000	Depreciation	I-17(a)	8301550
	Total Expenditure		112589308
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-4007144
280000000	Prior Period Item	I-18	-47469
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-3959675
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0

അനുബന്ധം-2-3 ബാലൻസ്ഷീറ്റ്

Eruvessy Grama Panchayat BALANCE SHEET as on 31-March-2019			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	1843454.7
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or	B-2	28100
	Agency Fund		
312000000	Reserves	B-3	59236580
	Total Reserve & Surplus		61108134.7
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	9319536
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		9319536
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	7468000
	Total Loans		7468000
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1875844
350000000	Other Liabilities	B-9	1630403.3
	Total Current Liabilities and Provisions		3506247.3
	TOTAL LIABILITIES		81401918
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	79897029
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-25716314
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	1689109

	Total Fixed Assets		55869824
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1463902
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	23106056
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	962136
	Total Current Assets, Loans and Advances		25532094
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		81401918.00

Deputy Director,
District Audit Office,Kannur