കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-PKD-10/947/2020 dated 23.10.2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 03/04/2021
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പാലക്കാട്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA-PKD-10/947/2020 dated 23.10.2020 തീയ്യതി: 03/04/2021

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2019 മുതൽ 04-07-2020 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 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 21 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സതീശൻ. എൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-07-2020	27-07-2020

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
06-07-2020	27-07-2020

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സദാനന്ദൻ. പി.ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. അരവിന്ദാക്ഷൻ. കെ.വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ. ഗ്രേഡ്) (13.7.2020 മുതൽ 27.7.2020 വരെ)

ശ്രീ. ഷർഫുദ്ദീൻ. എസ്.എച്ച്, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (13.7.2020 മുതൽ 27.7.2020 വരെ)
ശ്രീ. രാമകൃഷ്ണൻ. കെ.പി, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (13.7.2020 മുതൽ 27.7.2020 വരെ)
ശ്രീമതി. സരിത.പി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ജിജീഷ്.എ.കെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അനിത പോൾസൺ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ആർ. ഷീന	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2019	03-04-2019
വി.പി. ഹരിദാസൻ	സെക്രട്ടറി	04-04-2019	02-06-2019
മുരളീധൻ. എ (കണ്ണമ്പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി)	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	03-06-2019	18-07-2019
പി. രാംജിലാൽ	സെക്രട്ടറി	19-07-2019	22-07-2019
ആർ. ഷീന	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	23-07-2019	25-07-2019
കെ.കെ. ജയകുമാർ	സെക്രട്ടറി	26-07-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ദിലീപ് വർമ്മ.എം	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ആർ. ഷീന	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ഫാജിഷ് വഹാബ്. എ	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ I	01-04-2019	23-07-2019
ശ്രീ. പ്രമോദ്. ആർ (ചാർജ്ജ്)	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ I	24-07-2019	25-10-2019
ശ്രീമതി. അഞ്ജു. എസ്.	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ I	26-10-2019	13-01-2020
ശ്രീ. പ്രമോദ്. ആർ (ചാർജ്ജ്)	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ I	14-01-2019	31-03-2020

ശ്രീ. പ്രമോദ്. ആർ	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ II	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ജയന്ത്. വി.ആർ	സൂപ്രണ്ട്, സാമൂഹികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. മുബഷീറ. എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-07-2019
ഡോ. പ്രഭാത്. എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-08-2019	31-03-2020
ഡോ. സി. ശ്രീകല	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2019	31-10-2019
ഡോ. എ.വി. അരവിന്ദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-11-2019	06-02-2020
ഡോ. മനോജ്. വി. തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	07-02-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി. അംബിക. കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ഫാത്തിമുത്തു സുഹ്റാബീവി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ജയപ്രകാശ്.സി.സി.	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ഡീന ആന്റണി	വെറ്ററിനറി ഡോക്ടർ	01-04-2019	25-11-2019
ഡോ. രാജേഷ്	വെറ്ററിനറി ഡോക്ടർ	26-11-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. റാണി. ആർ. ഉണ്ണിത്താൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-6
7	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-7
8	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-9
9	തൊഴിൽ നികുതി- നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-11
10	റേഷൻ കടകളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-12
11	ഉപയോഗക്രമത്തിന് അനുസരിച്ച് വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടില്ല Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-13
12	വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-14
13	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാവുന്നതാണ് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-15
14	വാട്ടർ ചാർജ്ജ്- 18,81,127/- രൂപ കുടിശ്ശിക Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-16
15	അങ്കണവാടികളുടെ നവീകരണം- ട്രസ്റ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-17
16	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ മോട്ടോർഷെഡിന് അധിക	1-18

	നിരക്ക് അനുവദിച്ചു Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	
17	മരാമത്തു പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചതിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-19
18	വിവിധ പദ്ധതികളിലായി നീക്കം ചെയ്യപ്പെട്ട പഴയ ഉരുപ്പടികൾ പഞ്ചായത്തിൽ തിരികെ ഏല്പിച്ചില്ല Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-20
19	അടിയത്തു പാടത്ത് വസ്ത്രനിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയില്ല Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-21
20	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ- മുൻകൂർ നൽകുന്നത് മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-22
21	വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗനിർദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-23
22	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-24
23	എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-25
24	ലൈഫ് പദ്ധതി അവലോകനം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-26
25	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കണം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-27
26	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി- മതിയായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-28
27	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് ബാധ്യതയാകുന്നു Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-29
28	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-30
29	ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ്ചാർജ്ജ്-ആവർത്തന ചെലവുകൾ കുറവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-31

30	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	1-32
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ മോട്ടോർഷെഡിന് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	3-1
2	അങ്കണവാടികളുടെ നവീകരണം-ട്രസ്സ് പ്രവൃത്തിക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: P.G.Sadanandan (Audit Officer) Last Updated By: N Satheesan (Deputy Director, On 03-04-2021)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

2	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
3	വിവിധ പത്രികകൾ

ഭാഗം -1

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

27.02.2019 തീയതിയിലെ 2(2) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. 27.03.2020 ലെ 1(1) നം തീരുമാനം പ്രകാരം ബജറ്റ് പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്. മുന്നിരിപ്പ് 23195266 രൂപയും പ്രതീക്ഷിത വരവ് 241102356 രൂപയും പ്രതീക്ഷിത ചെലവ് 257542168 രൂപയും നീക്കിയിരിപ്പ് 6755454 രൂപയും ആണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2019-20	31.07.2020	18.06.2020	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	17395020
വരവ്	104650142
ആകെ	122045162
ചെലവ്	110608324
നീക്കിയിരിപ്പ്	11436838

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ് / ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	17918972	17918972	13916531	4002441
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	14584702	14584702	5484068	9100634
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി		216183	216183	650070	151183
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	21135000	21135000	8245610	12889390
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	5796000	5796000	4378526	1417474
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	13464319	13464319	5345042	8119277
ബി.ഫണ്ട്	0	1570560	1570560	1570560	0

എം.ജി. എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		20942908	20942908	20942908	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	8045	1102264	1110309	1107300	3009
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ	ഐ.സി. ഡി.എസ്	842566	924971	1767537	986299	781238
	PYCKA	146657	4900	151557	0	151557
	NMBS	87625	0	87625	649	86976
	TSC	2364	94	2458	2458	0
	IWDP	97959	3848	101807	119	101688
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ	വിമുക്തി+ എംഎൻ ലക്ഷം വീട്	3210100	8569312	11779412	8029225	3750187
	ശുചിത്വമിഷൻ	1027179	842000	1869179	1394214	474965
	കേരളോത്സവം	0	20000	20000	20000	0
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2617644	2681750	5299394	4571250+ 667644 (Refund)	60500
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	557924	1149476	1707400	1020000+ 15691 (Refund)	671709
തനത് ഫണ്ട്	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്, ജി.പി.ജി& മറ്റുള്ളവ	1668153	20428650	22096803	19495100	2601703
	ബാങ്ക് (SBT)	12342450	27531393	39873843	32559535	7314308

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
268	201434731	158	78341992	-	111	58.95

ഐ.കെ.എം ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	9093030	4426709	48.6
വെറ്ററിനറി സർജൻ	6	6	2788500	627453	22.5
മെഡിക്കൽ	3	2	831504	581572	69.9

ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)					
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	1	1	1000000	1000000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	1	1	100000	100000	100
പ്രധാനാധ്യാപകൻ	11	6	3170522	2480643	78.2
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	16	12	89015560	26195824	29.4
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	5	4789000	3132747	65.4
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	608620	463620	76.17
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	159	82	61767553	25335693	41
സെക്രട്ടറി	46	28	23347242	10766531	46.1
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	7	4923200	3231200	65.6
ആകെ	268	158	201434731	78341992	38.89

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	181560	149
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4963800	969
വിധവാ പെൻഷൻ	8632800	1471
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	13481100	2304
വികലാംഗ പെൻഷൻ	1941800	336
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	300000	10
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	612000	103

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 07.07.2020, 2.15 പി.എം ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 25357 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമായി നടക്കുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന 39 സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. വസ്തു നികുതി പിരിവിലും വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കുന്നതിലും അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നു. വ്യാവസായിക/ വാണിജ്യ ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള നികുതി ഈടാക്കുന്നതായി കാണുന്നു. വസ്തു നികുതി ഇനത്തിലും വാടക ഇനത്തിലും പഞ്ചായത്തിന് വലിയ തുക പിരിഞ്ഞു കിട്ടാനുണ്ട്. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് പഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയാകാത്ത വിധത്തിൽ ഉപഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്ന വെള്ളക്കരത്തിൽ ന്യായമായ വർധന വരുത്താവുന്നതാണ്. വെള്ളക്കരമിനത്തിലും പഞ്ചായത്തിന് വൻതുക പിരിഞ്ഞു കിട്ടാനുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷാവസാനത്തിൽ ഈയിനത്തിൽ 18,81,127 രൂപ കുടിശ്ശികയുണ്ട്.

<u>1-11 തൊഴിൽ നികുതി- നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്</u>

2019-20 വർഷത്തെ രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ്, പിരിവ് എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരിശോധനയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ)സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളുടെയും മേൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാകുന്നു. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	2018-19 ഡി&ഒ രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം	അർദ്ധ വർഷം
1	ശ്രീ ശാസ്താ മാച്ച് ഫാക്ടറി	13	3	16/22	2019-20, (1) (2)
2	ശാസ്താ മാച്ച് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	12	4	16/189	2019-20, (1) (2)
3	രവി മെഡിക്കൽസ്	6	34	12/1010	2019-20, (1) (2)
4	സ്പേഗ ടെക്നോളജീസ്(പ്രൈ) ലിമിറ്റഡ്	15	123	12/1706-1710	2019-20, (1) (2)
5	വി വി ആർ സ്റ്റേഷണറി	7	151	14/678	2019-20, (1) (2)
6	ഹോട്ടൽ ആര്യാസ്	12	167	15/743	2019-20, (1) (2)
7	എസ് എസ് എം എന്റർപ്രൈസസ്	6	183	5/636-637	2019-20, (1) (2)
		8	189	12/1444	

8	യൂണിവേഴ്സൽ സ്റ്റീൽ സെന്റർ	8	189	12/1444	2019-20, (1) (2)
9	യൂണിവേഴ്സൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	6	190	12/1442	2019-20, (1) (2)
10	എം എസ് മോട്ടേഴ്സ്	15	199	10/57	2019-20, (1) (2)
11	ജയഭാരത് മോഡേൺ റൈസ് മിൽ	20	224	12/480	2019-20, (1) (2)
12	സെന്റ് ജോസഫ് മാച്ച് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	12	254	17/477	2019-20, (1) (2)
13	ക്യൂൺസ് റെസ്റ്റോറന്റ്	8	257	15/850	2019-20, (1) (2)
14	കൈരളി സർജിക്കൽസ്	8	275	10/353	2019-20, (1) (2)
15	ചീരൻസ് ഓട്ടോ ഏജൻസീസ്	5	384	9/7	2019-20, (1) (2)
16	അപ്സര ജ്വല്ലറി	4	327	15/774	2019-20, (1) (2)
17	ഗ്രാന്റ് ഹ്യൂണ്ടായ് ഷോ റൂം	5	328	12/1835-1839	2019-20, (1) (2)
18	ശ്രീ വേൽ മുരുകൻ മാച്ച് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	19	332	4/394	2019-20, (1) (2)
19	ഐശ്വര്യ ഗോൾഡ് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്	8	347	11/1161-1164	2019-20, (1) (2)
20	ഗ്രാന്റ് പമ്പ് ഹൗസ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	5	357	-	2019-20, (1) (2)
21	വിഷ്ണു ഡിജിറ്റൽ സൈൻ	6	386	14/1296	2019-20, (1) (2)
22	ലക്ഷ്മി ഫ്യൂവൽസ്	7	387	15/440	2019-20, (1) (2)
23	കാക്കശ്ശേരി സ്റ്റോഴ്സ്	6	398	14/1131-1132	2019-20, (1) (2)
	SRBM [illegible]	7			

24	SBBM [illegible]	7	-	-	2019-20, (1) (2)
25	അരവിന്ദം ഫുഡ് പ്രോഡക്റ്റ്സ്	10	441		2019-20 (1) (2)
26	ആര്യ നാച്ചുറൽ റബ്ബേഴ്സ്	8	466	6/387	2019-20 (1) (2)
27	മാർജിൻ ഫ്രീ മാർക്കറ്റ്	6	496	12/829	2019-20 (1) (2)
28	പ്രിയ മെഡിക്കൽസ്	5	535	12/791	2019-20 (1) (2)
29	അക്ഷയ മോട്ടേഴ്സ്	6	541	15/333	2019-20 (1) (2)
30	ബോബൻ പ്ലാസ ഗ്രീൻ പാർക്ക്	5	542	19/614	2019-20 (1) (2)
31	ശ്രീദേവി മാച്ച് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	10	558	9/521	2019-20 (1) (2)
32	മഹിമ മോട്ടേഴ്സ്	6	595	15/727	2019-20 (1) (2)
33	CVM ഫാബ്രിക്സ്	6	631	14/830	2019-20 (1) (2)
34	ലക്ഷ്മി ഫുഡ് വേൾഡ്	6	640	14/1331-32	2019-20 (1) (2)
35	ഹോട്ടൽ ടോൾഗേറ്റ്	10	666	19/748	2019-20 (1) (2)
36	ശിവ റാം മാച്ച് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	14	713	9/543	2019-20 (1) (2)
37	കിങ്ങ്സ് ബീർ& വൈൻ പാർലർ	-	256	15/851	2019-20 (1) (2)
38	ശ്രീ നാരായണ ഗ്യാസ് ഏജൻസി	-	450	12/100-105	2019-20 (1) (2)
39	ബീന സലാം ക്വാറി	-	630	-	2019-20 (1) (2)

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ സ്ഥാപന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതും സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ബി)സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഓഡിറ്റോറിയങ്ങൾ, കള്ള് ഷാപ്പുകൾ എന്നിവയിൽ നിന്നുള്ള സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ, തിയേറ്ററുകൾ എന്നിവയിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതിയും 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽനികുതിയും സ്ഥാപന നികുതിയും ഈടാക്കി തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

സി)തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	പേര് (തസ്തിക)	അർദ്ധ വർഷം	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കാവുന്നത്	ഈടാക്കിയത്	കുറവ്
1	മണപ്പുറം ഫൈനാൻസ്	അജയൻ (ജൂനി.അസി.)	2019-20 (1)	72504	600	300	300
2	MGNREGS	സിനി ബാബു (ഓവർസിയർ)	2019-20 (2)	118770	1000	600	400
ആകെ കുറവ്							700

കുറവായി ഈടാക്കിയ തുക മേൽപ്പറഞ്ഞ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും കുറവു വന്ന തുക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം -3(17.7.2020)-ന് മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഡി) തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

2019-20 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം 13,750/- രൂപ ട്രേഡേഴ്സിൽ നിന്നുള്ള തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശികയുണ്ട്. ഇതിൽ 5000/- രൂപ ഈടാക്കിയതായി 17-7-20 ലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 3 ന് മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുക ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 റേഷൻ കടകളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസഹ്യവും അപകടകരവുമായ ഫാക്ടറികൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ (നിലവിൽ 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തന ങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ)ചട്ടങ്ങൾ) പട്ടിക ഒന്നിലെ ക്രമ നം. 149 പ്രകാരം റേഷൻ കടകൾക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്. സിവിൽ സപ്ലൈസ് കമ്മീഷണറുടെ 22.1.19 ലെ (സി.എസ്) എ9-764/19 സർക്കുലറിൽ റേഷൻ കടകളെ തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീ എന്നിവയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാനാവുന്നതല്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകൾ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല. റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് വേണമെന്നുള്ളത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിരുന്നില്ലെന്നും ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും 22.07.2020ലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം -6ന് മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. റേഷൻ കടകളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഉപയോഗക്രമത്തിന് അനുസരിച്ച് വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഗാർഹികാവശ്യത്തിന്/ വ്യാവസായികാവശ്യത്തിനുള്ള കൈത്തറി ഷെഡ്ഡ് എന്ന നിരക്കിലുള്ള വസ്തുനികുതിയാണ് നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഉപയോഗക്രമം മാറുന്നതിനനുസരിച്ച് വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പരിശോധന നടത്തി നികുതി പരിഷ്കരിക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 11(21-7-20)ന് മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഡി&ഒ രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ തരം	നികുതി നിർണ്ണയിച്ച തരം
1	184	ജോസ്.ടി.വി, നെല്ലിയാംപാടം	2/34	പലചരക്ക് സാധനങ്ങൾ വിൽപ്പന	വ്യാവസായികാവശ്യത്തിനുള്ള കൈത്തറി ഷെഡ്
2	583	അനിത.കെ.എൻ W/O എ.ബി.ബിനേഷ്	2/561	സാമിൽ യൂണിറ്റ്	പാർപ്പിടാവശ്യം
3	58	ബാലൻ.കെ. ഗൗരീശങ്കർ	4/655	ചിപ്സ് കച്ചവടം	പാർപ്പിടാവശ്യം
4	302	ആർ.വൽസല, W/O മണി	6/579	കുലി അരവ്	പാർപ്പിടാവശ്യം
5	536	ഒ.വി.പത്രോസ്, ദൃശ്യ മാർബിൾസ്	8/454	ഗ്രാനൈറ്റ് വിൽപ്പന	പാർപ്പിടാവശ്യം
6	67	ശ്രീദേവി രാജൻ, കണ്ടം കാളിപ്പൊറ്റ, അഞ്ചുമൂർത്തിമംഗലം	9/417	ഹോളോബ്രിക്സ് നിർമ്മാണം	പാർപ്പിടാവശ്യം
7	145	ജി.രാമൻ, ശ്രീ ലക്ഷ്മി നിവാസ്, അഞ്ചുമൂർത്തിമംഗലം	9/568	പ്രിന്റിങ് പ്രസ്സ്	പാർപ്പിടാവശ്യം
8	146	സുലൈമാൻ, കാടാംകുളം	17/312	ഹാർഡ് വെയർ സാധനങ്ങളുടെ വിൽപ്പന	വ്യാവസായികാവശ്യത്തിനുള്ള കൈത്തറി ഷെഡ്

ബി) വസ്തു നികുതി -7,49,505 രൂപ കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽക്കുന്നു.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിൽ നില നിൽക്കുന്ന വസ്തു നികുതിയുടെ കുടിശ്ശിക വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	തുക
1	തൻവർഷ കുടിശ്ശിക	5,88,926/-
2	മുൻവർഷങ്ങളിലെ	1,60,583/-

	കുടിശ്ശിക	
	ആകെ	7,49,509/-

കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കുവാൻ ഊർജ്ജിതമായ ശ്രമം നടത്തേണ്ടതും തുടർനടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 വർഷത്തിൽ 62 മുറികൾ വാടകയ്ക്കായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാടകയിനത്തിൽ തൻവർഷം 1,89,127 രൂപയും മുൻവർഷങ്ങളിൽ 3,78,072 രൂപയും കുടിശ്ശികയായി നില നിൽക്കുന്നു. 6 മുറികൾ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്ന മുറികൾ ലേലം ചെയ്ത് നൽകേണ്ടതും കുടിശ്ശിക തുകയായ 567199/- രൂപ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. 22.7.2020ലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം -12ന് മറുപടിയായി കുടിശ്ശിക തുകയിൽ 60244/- രൂപ ഈടാക്കിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-15 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാവുന്നതാണ്

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം 1 ആർട്ടിക്കിൾ 282(1) അനുസരിച്ച് മൂന്ന് വർഷം കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും തിരികെ നൽകാത്ത ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാവുന്നതാണ്. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യാത്ത ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ വർഷം, ഇനം എന്നിവ തിരിച്ചുള്ള സംക്ഷിപ്തം ചേർക്കാത്തതിനാൽ 3 വർഷം കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം 1990 മുതലുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ കാണുന്നു. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് താഴെ കൊടുക്കുന്നു. ഇതിൽ കാലഹരണപ്പെട്ട തുകകൾ തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാവുന്നതാണ്.

ക്രമനം	ഇനം	നീക്കിയിരിപ്പ് തുക
1	കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് ഇ എം ഡി	152430
2	സപ്ലയേഴ്സ് ഇ എം ഡി	45533
4	കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ്	86986
5	സപ്ലയേഴ്സ് സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ്	41761
6	കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് റിറ്റൻഷൻ	8500
7	മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ	45841
8	റെന്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ്	2048853
9	ഓക്ഷൻ	651100

	ഡെപ്പോസിറ്റ്	
10	സ്റ്റാഫുകളിൽ നിന്നുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ്	25000
11	മറ്റുള്ളവരിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ	25000
	ആകെ	31,31,004

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകളുടെ ഇനത്തിൽ 145577/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടുണ്ടെന്നും 3 വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ള മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം -4 (17.7.2020)ന് മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-16 വാട്ടർ ചാർജ്ജ്- 18,81,127/- രൂപ കുടിശ്ശിക

വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 69 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളാണുള്ളത്. വിവിധ പദ്ധതികളിലായി 3250 ഗാർഹിക കണക്ഷനുകളും 36 ഗാർഹികേതര കണക്ഷനുകളും ഉൾപ്പെടുന്നു. ഗാർഹിക കണക്ഷനുകൾക്ക് 100 രൂപയും ഗാർഹികേതരത്തിന് 200 രൂപയുമാണ് പഞ്ചായത്തിലെ നിരക്ക്. 2019-20 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 31,81,100/- രൂപ വരവും താഴെ പറയും വിധം കുടിശ്ശികയും നില നിൽക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	തുക
1	തൻവർഷ കുടിശ്ശിക	18,64,900
2	മുൻവർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക	16,227
	ആകെ	18,81,127/-

കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ 942 ഉണഭോക്താക്കൾക്ക് ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് അയച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-5 (17-7-20) ന് മറുപടിയായി അയച്ചിട്ടുണ്ട്. കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 അങ്കണവാടികളുടെ നവീകരണം- ട്രസ്സ് പ്രവൃത്തിക്ക് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് :പാളയം, കാരയങ്കാട് അങ്കണവാടി നവീകരണം

പ്രൊജക്റ്റ് നം. : 218/19

അടങ്കൽ : 155000 (MG (NR))

ചെലവ് : 155000

ബിൽ നം. : 10/19-20/27.6.2019

എം.ബുക്ക് നം. : 38/18-19

കരാറുകാരന്റെ പേര് : ബിജു.എം. മാത്യു

മേൽ എം.ബുക്ക് ഇനം 2 പ്രകാരം പാളയം, കാരയങ്കാട് അങ്കണവാടികളുടെ ട്രസ്സ് വർക്കിന് 0.5 Mm GI പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റാണ് ഉപയോഗിച്ചത് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി 755.42 രൂപ/M2 നിരക്കിൽ 123.36 M2 അളവ് ചെയ്തതിന് 93189 രൂപ കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 22.7.2020 ന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓവർസീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ 0.30

Mm GI പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റാണ് ഉപയോഗിച്ചത് എന്ന് ബോധ്യമായി. 0.30 Mm GI പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റിന് അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് 550 രൂപ/M2 ആയതിനാൽ 123.36 M2 അളവ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് അനുവദിക്കാവുന്ന തുക 67848 (550 X 123.36m2) രൂപ മാത്രമാണ്. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ അധികമായി 25341 (93189- 67848) രൂപ കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 9/23.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി സഞ്ചിത നിധിയിൽ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതുവരെ അധികം നൽകിയ 25341 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. (കൂടുതൽ വിവരങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 3-2 കാണുക)

1-18 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ മോട്ടോർഷെഡിന് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു

പദ്ധതി :- കുറുവായ് ഞരമ്പൻകുളമ്പ് പാടശേഖര സമിതി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ :-125/19 (വികസന ഫണ്ട്)

അടങ്കൽ :- 300000

ചെലവ് :- 246429

ബിൽ നമ്പർ :- 9/19-20/27.6.2019

കരാറുകാരൻ :- കെ.വി. രാമചന്ദ്രൻ

എം.ബി :- 42/18-19

കുറുവായ് ഞരമ്പൻകുളമ്പ് പാടശേഖര സമിതി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പദ്ധതിയ്ക്കുവേണ്ടി മേൽ എം.ബുക്ക് ഇനം 5 പ്രകാരം 1.5m X 1.5m അളവിലുള്ള മോട്ടോർ ഷെഡ് സ്ഥാപിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും 35000 രൂപ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1.5m X 1.5m അളവിലുള്ള മോട്ടോർ ഷെഡിന് അനുവദനീയമായ നിരക്ക് 30000 രൂപയാണ്. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ 5000 രൂപ അധികമായി കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 8/21.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ 5000രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി സഞ്ചിത നിധിയിൽ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതുവരെ അധികം നൽകിയ തുക 5000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. (കൂടുതൽ വിവരങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 3-1 കാണുക)

1-19 മരാമത്തു പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചതിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

മരാമത്തു പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടത് കരാറുകാരന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഭാഗികമായോ പൂർണ്ണമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവുമൂലം കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഈടാക്കി മാത്രമേ ആയത് അനുവദിക്കാവൂ. ഇപ്രകാരം കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് ആദ്യ തവണ (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%)പി.എ.സി യുടെ 1 ശതമാനവും രണ്ടാം തവണ (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%) പി.എ.സി യുടെ 2 ശതമാനവും ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് 1.2.2012 ലെ സ.ഉ (പി)13/2012/പിഡബ്ല്യൂഡി പൊതുമരാമത്തു മാന്വൽ, സെക്ഷൻ 2112-1 ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 50% ൽ കൂടുതൽ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ല. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണം അനുവദിക്കപ്പെട്ട കാലയളവിനെക്കാൾ ദീർഘിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻകൂട്ടികാണാൻ കഴിയാത്ത കാരണങ്ങളാൽ പ്രവൃത്തി നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട സമയപരിധിക്കകം പൂർത്തിയാക്കാൻ കഴിയാത്തപക്ഷം പ്രസ്തുത തീയതിക്കു മുമ്പായി പൂർത്തീകരണ

കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ കാരണം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ വിലയിരുത്തി ആയത് സത്യസന്ധമാണെങ്കിൽ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതുമാണ്. ഇത്തരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ പിഴ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതിയുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് :1 ചല്ലപടി റോഡ് മെറ്റലിങ് & ടാറിങ്
പ്രൊജക്ട് നം. : 214/19 (MG-R)
പി.എ.സി : 300000
ചെലവ് : 300000
ബിൽ നം. :12/19-20/27.6.2019
എം.ബുക്ക് നം. : 48/18-19
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയ്യതി : 31.8.2018
കരാറുകാരന്റെ പേര് : പി.ഗംഗാധരൻ
ബി.പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : പഴഞ്ചരി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം
പ്രൊജക്ട് നം. : 56/19 (MG-R)
പി.എ.സി : 300000
ചെലവ് : 300000
ബിൽ നം. : 11/2019-20/27.6.2019
എം.ബുക്ക് നം. : 55/18-19
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയ്യതി : 3.9.2018
കരാറുകാരന്റെ പേര് : കെ.എം.ജോസ്
പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി : 31.1.2019 (150 ദിവസം)
പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 28.3.2019

മേൽ പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 8/21.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സ്ഥലം വിട്ടു നൽകുന്നതിലെ പ്രാദേശിക തർക്കങ്ങളും സെപ്റ്റംബർ മാസത്തിലും അതിനെ തുടർന്നും ഉണ്ടായ പ്രളയവും കൊണ്ടാണ് പ്രവൃത്തി നീണ്ടു പോയിട്ടുള്ളത് എന്നും ഈ വസ്തുകൾ വിലയിരുത്തിയാണ് പൂർത്തീകരണം ദീർഘിപ്പിക്കാൻ അനുമതി നൽകിയത് എന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തത് തെറ്റാണെന്ന് ബോധ്യമായിട്ടുണ്ടെന്നും മേലിൽ ആവർത്തിക്കില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

(സി) പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : ചേറുംകോട് ലിങ്ക് റോഡ് പാർശ്വഭിത്തി, കൾവർട്ട് നിർമ്മാണം
പ്രൊജക്ട് നം. : 30/19 (SCP)
പി.എ.സി : 300000
ചെലവ് : 286164
ബിൽ നം. : 22/2019-20/26.8.2019
എം.ബുക്ക് നം. : 7/18-19
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയ്യതി : 16.8.2018
കരാറുകാരന്റെ പേര് : രാജമണി.ആർ
പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി : 13.1.2019 (150 ദിവസം)
പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 27.5.2019

പ്രവൃത്തിക്കുവേണ്ടിയുള്ള സ്ഥലം ഏറ്റെടുത്തശേഷം 5 മാസം കഴിഞ്ഞ് 11.3.2019 നാണ് ആദ്യ പ്രവൃത്തിയായ മൺപണി ആരംഭിച്ചത്. മേൽ പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകങ്ങൾ

ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 8/21.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സെപ്റ്റംബർ മാസത്തിലും അതിനെ തുടർന്നും ഉണ്ടായ പ്രളയവും കൊണ്ടാണ് പ്രവൃത്തി നീണ്ടു പോയിട്ടുള്ളത് എന്നും പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സ്ഥലം കുളത്തിന്റെ സൈഡിലൂടെയുള്ള റോഡ് ആയതിനാൽ സൈഡ് കെട്ടുന്ന പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിന് കുളത്തിലെ വെള്ളം വറ്റിക്കേണ്ട ആവശ്യം ഉള്ളതിനാലും ആയത് വിളവെടുപ്പ് കഴിഞ്ഞശേഷമേ ചെയ്യാൻ കഴിയൂ എന്നതിനാലുമാണ് പ്രവൃത്തി തുടങ്ങാൻ വൈകിയത് എന്നും ഈ വസ്തുകൾ വിലയിരുത്തിയാണ് പൂർത്തീകരണം ദീർഘിപ്പിക്കാൻ അനുമതി നൽകിയത് എന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തത് തെറ്റാണെന്ന് ബോധ്യമായിട്ടുണ്ടെന്നും മേലിൽ ആവർത്തിക്കില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കരാറുകാരൻ നിയമാനുസൃത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽതന്നെ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീഘിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വിവിധ പദ്ധതികളിലായി നീക്കം ചെയ്യപ്പെട്ട പഴയ ഉരുപ്പടികൾ പഞ്ചായത്തിൽ തിരികെ ഏല്പിച്ചില്ല

എ. പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : പൊത്തപ്പാറ കുടിവെള്ള പദ്ധതി

പ്രൊജക്ട് നം. : 179/20 (തനതുഫണ്ട്)

അടങ്കൽ : 110000

ചെലവ് : 103166

ചെക്ക് നം. : 799993/4.2.2020

എം.ബുക്ക് നം. : 79/19-20

കരാറുകാരന്റെ പേര് : കെ.വി. രാമചന്ദ്രൻ

മേൽ എം. ബുക്ക് ഇനം 1 പ്രകാരം പ്രവർത്തന രഹിതമായ 5 HP മോട്ടോറും സക്ഷൻ പൈപ്പ്, പാനൽ ബോർഡ് എന്നിവയും മാറ്റി പുതിയവ സ്ഥാപിച്ചതിന് 18135.08രൂപ/HP നിരക്കിൽ 90675.40 രൂപയും ഇനം 2 പ്രകാരം 3.2 M നീളമുള്ളതും 50mm വ്യാസമുള്ളതുമായ GI പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ചതിന് 449.14രൂപ/M നിരക്കിൽ 1437.25 രൂപയും കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നീക്കം ചെയ്ത ഉരുപ്പടികൾ പഞ്ചായത്തിൽ ഏല്പിക്കുകയോ ഇവ ലേലം ചെയ്ത് തുക പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മേൽ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 8/21.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത മോട്ടോർ പഞ്ചായത്തിൽ തിരികെ ഏല്പിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യമായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവ പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും റിപ്പയർ പ്രവൃത്തി ചെയ്ത് മറ്റു കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിൽ പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇവ റിപ്പയർ ചെയ്യാൻ കഴിയാത്തപക്ഷം ലേലം ചെയ്ത് ഒഴിവാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 അടിയത്തു പാടത്ത് വസ്ത്രനിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ രണ്ടാം വാർഡിൽ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടം വസ്ത്ര നിർമ്മാണ യൂണിറ്റിനായി നൽകിയെങ്കിലും കെട്ടിടത്തിന്റെ ശോച്യാവസ്ഥ കാരണം അവ ഉപയോഗിക്കാതെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി മാറ്റിവെക്കുകയുണ്ടായി. പ്രസ്തുത കെട്ടിടം അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ചെയ്ത് വസ്ത്ര നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതിനുവേണ്ടി തനതുഫണ്ട് 200000രൂപ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും നാളിതുവരെ കെട്ടിടം വസ്ത്ര നിർമ്മാണ യൂണിറ്റിനായോ, മറ്റേതെങ്കിലും സംരംഭകങ്ങൾക്കോ വേണ്ടി പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

ചെലവിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് :അടിയത്തു പാടത്ത് വസ്ത്രനിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് കെട്ടിടം നവീകരണം

പ്രൊജക്ട് നം. : 135/20

അടങ്കൽ : 200000(തനതുഫണ്ട്)

ചെലവ് : 200000

ചെക്ക് നം. : 722430/9.1.2020

എം.ബുക്ക് നം. : 38/18-19

കരാറുകാരന്റെ പേര് : ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ.ആർ

മേൽ അപാകം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 10/23.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കെട്ടിടം ഉപയോഗപ്രദമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾ- മുൻകൂർ നൽകുന്നത് മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ക്രമീകരിക്കുന്നില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം. 168/20

അടങ്കൽ- ₹ 250000 (പ്ലാൻ ഫണ്ട്- റോഡിതരം)

ചെലവ്- ₹ 223000 (ട്രഷറി ബിൽ നം.07/16-07-19- Rs.33000, 15/23-09-19- Rs.125000, 27/25-01-20- Rs.65000)

കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കായ തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 223000 രൂപ മുൻകൂർ നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	വാങ്ങിയ തുക (ബിൽ നം.07/16-07-19-Rs.33000)	വാങ്ങിയ തുക (ബിൽ നം.15/23-09-19-Rs.125000)	വാങ്ങിയ തുക (ബിൽ നം. 27/25-01-20-Rs.65000)	ആകെ
കൃഷി ഓഫീസർ	-	30000	-	30000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	10000	20000	-	30000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	-	25000	30000	55000
സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	15000	20000	-	35000
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	5000	-	10000	15000

ICDS സൂപ്പർവൈസർ	-	10000	-	10000
എച്ച്.എം., കണക്കൻതുരുത്തി യു.പി. സ്കൂൾ	-	20000	25000	45000
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	3000	-	-	3000
ആകെ	33000	125000	65000	223000

മേൽ പറഞ്ഞ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി മുൻകൂർ നൽകിയതിന്റെ വൗച്ചറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) 2019-20ൽ 55000 രൂപ അനുവദിച്ചതിൽ 12100 രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ വി.ഇ.ഒ യും 1108 രൂപ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ നൽകുമ്പോൾ ആയത് മുൻകൂർ രജിസറ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ മുൻകൂറായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും, വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമാകുമ്പോൾ മുൻകൂർ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു രേഖപ്പെടുത്തലുകളും മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മുൻകൂർ നൽകുമ്പോൾ മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ക്രമീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.16/22-07-2020)

<u>1-23 വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗനിർദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല</u>

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗനിർദേശങ്ങൾ സ.ഉ(എം.എസ്)170/2007/ ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 30.6.2007 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലോഗ് ബുക്കുകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ, ചെലവ് രേഖകൾ എന്നിവ അടിസ്ഥാനമാക്കി പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>വാഹനം</u>

1.Mahindra Scorpio (രജിസ്ട്രേഷൻ നം.- KL-49E-9999)

2.Tractor- (രജിസ്ട്രേഷൻ നം.- KL-09D/6749)

- ഓരോ അർദ്ധ വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ, മുൻ അർദ്ധ വർഷത്തിൽ ഓരോ വാഹനത്തിനും ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നില്ല.മേൽ പറഞ്ഞ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഓരോ വാഹനത്തെ സംബന്ധിച്ചും കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ താഴെ പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1. ലോഗ് ബുക്ക്
2. ഇന്ധനത്തിനുള്ള ഓർഡർ ബുക്ക്
3. റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ
4. ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ

എന്നാൽ ലോഗ് ബുക്ക് മാത്രമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ച വരുന്നത്. ഓരോ വാഹനത്തിന്റെയും മെയിന്റിനൻസ് ചെലവുകൾ വേർതിരിച്ച് റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ

സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണമാണ്. സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. അതുപോലെ തന്നെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഫ്യുവൽ ആവശ്യത്തിലേക്ക് ആകെ ചെലവായ തുകയുടെ സംക്ഷിപ്തം ഫ്യുവൽ രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. 2019-20 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം വാഹനങ്ങളുടെ റിപ്പയർ ആവശ്യത്തിലേക്ക് 122142 രൂപയും, ഫ്യുവൽ (ഡീസൽ) ആവശ്യത്തിലേക്ക് 204641 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രജിസറ്ററുകൾ അപൂർണ്ണമായതിനാൽ ഓരോ വാഹനത്തിന്റെയും പ്രവർത്തനക്ഷമത ഓഡിറ്റിന് വിലയിരുത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ല.

- ഇന്ധന ഉപഭോഗത്തെ സംബന്ധിച്ചും, യാത്ര ചെയ്ത ദൂരത്തെ സംബന്ധിച്ചുമുള്ള സംക്ഷിപ്ത കുറിപ്പ് മാസാന്ത്യം ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
- റിപ്പയർ ചെയ്തതിന്റെയും, ഇന്ധനം വാങ്ങിയതിന്റെയും ബിൽ നമ്പർ, വൗച്ചർ നമ്പർ എന്നിവ യഥാക്രമം റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ, ഫ്യുവൽ രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിൽ ചേർക്കുന്നില്ല.
- ഓരോ യാത്രയുടെയും വിശദവിവരങ്ങൾ ഡ്രൈവർ യഥാസമയം ലോഗ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും, ആയത് യാത്ര ചെയ്തവർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ ഇടയ്ക്കിടെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ച് ക്രമപ്രകാരമാണെന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ വ്യവസ്ഥയും കൃത്യമായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല. (ഉദാ:-8-7-2020 മുതൽ 20-7-2020 വരെ)
- ഓഫീസ് വാഹനത്തിന്റെ {Mahindra Scorpio(രജിസ്ട്രേഷൻ നം.- KL-49E-9999)} ഫ്യുവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് 21.06.2018 ന് ശേഷം നടത്തിയിട്ടില്ല. സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ കാലാവധി 20.06.2019 വരെ മാത്രമാണ്.

വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം.14/20-07-2020) നൽകിയതിൽ രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും, ഫ്യൂൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് യഥാസമയം നടത്തുന്നതാണെന്നും ഉള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ആയതിനാൽ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച് മേൽ പറഞ്ഞ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും, പേരും	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം./ വൗച്ചർനം.& തിയതി	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1	149/20, തെരുവ് നായക്കളുടെ വന്ധ്യകരണം	350000 (തനത് ഫണ്ട്)	350000	21900579/ 04.09.2019	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, പാലക്കാട്

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രോജക്റ്റ് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 15/22-07-2020)

1-25 എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിലെ കുട്ടികളുടെ പഠന നിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുക, മെച്ചപ്പെട്ട അദ്ധ്യയനത്തിന് ആവശ്യമായ പശ്ചാത്തല സൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങളോടെയാണ്

എസ്.എസ്.കെ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. രണ്ടു വർഷങ്ങളിലെ ചെലവുവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ആകെ ചെലവ് തുക / Proposed Plan പ്രകാരം തുക	പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയത്
2018-19	4489800	1796120
2019-20	4948000	18,00000
ആകെ	9437800	3596120

വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ തയ്യാറാക്കിയ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മേഖലയിലെ എല്ലാ സ്കൂളുകൾക്കും അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ പരിമിതമാണ്. പദ്ധതി വിഹിതം പ്രയോജനപ്പെടുത്തി അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനത്തിനുതകുന്ന വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ തൻവർഷങ്ങളിൽ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ എസ്.എസ്.കെ ഫണ്ടിന്റെ ചെലവു പത്രികകൾ പ്രകാരം പശ്ചാത്തലസൗകര്യ വികസന പദ്ധതികൾ പ്ലാൻ പ്രൊപ്പോസലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെലവഴിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആവശ്യങ്ങൾ കൂടി കണക്കിലെടുത്ത് എസ്. എസ്. കെ ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 2/14.07.2020 പ്രകാരം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടിയായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആസ്തി വികസനത്തിനുതകുന്ന വ്യത്യസ്ത പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതായി മറുപടി തന്നിട്ടുണ്ട്.

എസ്.എസ്.കെ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തികൾ വിദ്യാഭ്യാസം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിറ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ല. എസ്.എസ്.കെ യ്ക്ക് നൽകുന്ന തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

<u>1-26 ലൈഫ് പദ്ധതി അവലോകനം</u>

സംസ്ഥാനത്തെ എല്ലാ ഭവനരഹിതർക്കും ഭൂരഹിത-ഭവനരഹിതർക്കും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർക്കും നിലവിലുള്ള ഭവനം വാസയോഗ്യമല്ലാത്തവർക്കും സുരക്ഷിതവും മാന്യവുമായ പാർപ്പിട സംവിധാനം ഒരുക്കുക 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. സ.ഉ(എം.എസ്)നം.151/2017/തസ്വഭവ തിയതി 31-7-2017 പ്രകാരം ലൈഫ് മിഷൻ സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ലൈഫ് മിഷന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക അംഗീകരിച്ച് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി പ്രകാരം ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തിയതിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകളും ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങളും താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>ഒന്നാം ഘട്ടം</u>

ഒന്നാം ഘട്ട ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി ജനറൽ എസ്.സി വിഭാഗങ്ങളിലായി ആകെ 22 ഗുണഭോക്താക്കളാണണ്ടായിരുന്നത്. ഇവരിൽ 20 ഗുണഭോക്താക്കൾ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ശേഷിക്കുന്ന 2 ഗുണഭോക്താക്കൾ 2018-19 വർഷത്തിലും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചു.

<u>രണ്ടാം ഘട്ടം- ലക്ഷ്യം</u>

സ.ഉ (കൈ) നം.34/2018/തസ്വഭവ തിയതി 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 2019-20 വർഷത്തിൽ തന്നെ ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. ഭവനങ്ങളുടെ വിസ്തീർണ്ണം 400 ച.അടി +/- 20% (പരമാവധി 420 ച.അടി) ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ 600 ച.അടി വരെ വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ വീട് പൂർത്തീകരിച്ചവർക്കും അവസാന ഗഡു നൽകാവുന്നതാണ്.

<u>ഭവന നിർമ്മാണം - യൂണിറ്റ് നിരക്ക്</u>

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.

2018-19,2019-20 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ പുരോഗതി വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>2018-19, 2019-20 വർഷങ്ങളിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികൾ</u>

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലാണ് രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിക്കുന്നത്. ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ <u>209</u> ഉം, എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ 21 ഉം ഉൾപ്പെടെ ആകെ 230 ഗുണഭോക്താക്കളാണ് ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നത്. ആയതിൽ രണ്ട് വർഷങ്ങളിലായി 140 ഗുണഭോക്താക്കൾ (131 ജനറൽ, 9 എസ്.സി) എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുണ്ട്. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 400000/- രൂപയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഭൂമിയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വ്യക്തിഗത ഭവനങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി തൻവർഷങ്ങളിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>A) പൊതു വിഭാഗം</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

വർഷം	2018-19		2019-20	
ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	5664200	5640000	3522400	3520000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	3145000	1340000	5050000	3200000
ജില്ലാ	975692	960000	1217430	970000

പഞ്ചായത്ത്				
ആകെ	9784892	7940000	9789830	7690000

നിലവിലെ സ്ഥിതി

ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ച 131 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 106 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലാണ്. ഗുണഭോക്താക്കൾ വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

B) പട്ടികജാതി വിഭാഗം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ

	2018-19		2019-20	
ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	200000	200000	-	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2006667	360000	3150000	1560000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	524598	524598	-	-
ആകെ	2731265	1084598	3150000	1560000

നിലവിലെ സ്ഥിതി

ആകെയുള്ള 21 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 9 പേർ എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുകയും 6 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള 3 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലാണ്. 3 ഗുണഭോക്താക്കൾ വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഹഡ്കോ ലോൺ ലഭ്യമായതിന്റേയും ചെലവിന്റേയും വിവരം

2018-19 വർഷം 19114231 രൂപയും 2019-20 വർഷം 7040000 രൂപയും ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും വായ്പയായി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 154231 രൂപ റീ ഫണ്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിക്കായി 25580000 രൂപ ആകെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 420000 രൂപ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

സർക്കാർ വിഹിതം

സർക്കാർ വിഹിതമായി ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും 1 ലക്ഷം രൂപ വീതം ലഭ്യമാകുമെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ഇനത്തിൽ 2019-20 വർഷത്തിൽ 8000000 രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

മോണിറ്ററിംഗ്

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

പദ്ധതികളുടെ പുരോഗതി കൃത്യമായി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. 2019-20 വർഷത്തിലേക്ക് തുടർന്ന് വന്നിട്ടുള്ള രണ്ടാം ഘട്ട പദ്ധതികൾ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്. മൂന്നാം ഘട്ട പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1. ലൈഫ് മിഷൻ പാർപ്പിട സുരക്ഷ പദ്ധതി (ജനറൽ, എസ്.സി.പി & ടി.എസ്.പി) പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായി ചമച്ച കരാറിലെ ഖണ്ഡിക 4 പ്രകാരം 6 മാസത്തിനകം ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതാണെന്നും ഖണ്ഡിക 7 പ്രകാരം സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുമെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം കൈപ്പറ്റിയ തുക 12% പലിശ സഹിതം തിരികെ നൽകാൻ ബാധ്യസ്ഥനാണെന്നും സമ്മതിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനോ, പൂർത്തിയാക്കാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനോ ഉള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
2. വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലുള്ള ഭവനങ്ങളുടെ നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. സർക്കാരിൽ നിന്നും മറ്റ് സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുവാനുള്ള തുക ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
4. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കണം

പ്രോജക്ട് നം 5/20-കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം

അടങ്കൽ-625000 (156250- വികസനഫണ്ട്, 156250- സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത വിഹിതം, 312500 -ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

ചെലവ് -156250 (ബിൽ നം 2/21.1.20)

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം -25

കന്നുകുട്ടികളുടെ ശാസ്ത്രീയ സംരക്ഷണം, ഉല്പാദനവർദ്ധനവ് എന്നിവ ലക്ഷ്യമിട്ടാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 156250 രൂപ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പാലക്കാട് ജില്ലാ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, Calf Feed Subsidy Programme ന് 21.1.20 ന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും സംസ്ഥാനവിഹിതവും പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർക്ക് നേരിട്ട് കൈമാറിയതിനാൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തുക മുഴുവൻ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 10/21.7.20 ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.)

മുൻവർഷങ്ങളിലെ പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച്

2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിലും കന്നുകുട്ടിപരിപാലനം പദ്ധതിക്കായി തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം നാളിതു വരെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻവർഷം ആരംഭിച്ച് ഇപ്പോഴും നടന്നു കൊണ്ടിരിക്കുന്ന ഈ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഗുണഫലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് യഥാസമയം ലഭ്യമാകുന്നതിനും സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും മോണിറ്ററിംഗ് ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-28 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി- മതിയായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല

പദ്ധതി	136/20, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി
അടങ്കൽ	608620 (വികസനഫണ്ട് പൊതു- 463620, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- 145000)
ചെലവ്	463620

ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ നൽകുന്ന പാലിന് പരമാവധി 4 രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. സ.ഉ.(എം.എസ്) നം.22/2018 തസ്വഭവ, തീയതി. 14.02.2018 പ്രകാരം ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് സബ്സിഡി ഉൾപ്പെടെ പരമാവധി 4രൂപ നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ 2019-20 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 5 ക്ഷീര സംഘങ്ങളിലായി 414 പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ 254 കർഷകർക്ക് ഏപ്രിൽ, മെയ് മാസങ്ങളിൽ സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് മാത്രമാണ് കഴിഞ്ഞിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 21/21.7.20 പ്രകാരം ഈ വിവരം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മതിയായ ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന്ന പക്ഷം കൂടുതൽ കർഷകർക്ക് 12 മാസങ്ങളിലും സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് ശ്രമിക്കുന്നതാണെന്ന് ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്ഷീരകർഷകർക്ക് നൽകാവുന്ന പരമാവധി തുക വകയിരുത്തി പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് ബാധ്യതയാകുന്നു

സ.ഉ (സാധാ.) നം.1275/09/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 30-5-2009 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നേരിട്ട് പരിപാലിക്കുന്നതും ജല അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് കൈമാറിക്കിട്ടിയതുമായ കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിലെ കാര്യക്ഷമതയും പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വിവരം

ജല അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും കൈമാറിക്കിട്ടിയതും, വിവിധ കാലയളവുകളിൽ പൂർത്തീകരിച്ചതും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 66 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 3250 ഗാർഹിക ഉപഭോക്താക്കളും 36 ഗാർഹികേതര ഉപഭോക്താക്കളും നിലവിലുണ്ട്. നിലവിൽ 359 പൊതുടാപ്പുകളും ഉള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ബി. വെള്ളക്കരം

ഗാർഹിക ഉപഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് പ്രതിമാസം 100 രൂപയും (3250*1200=3900000) ഗാർഹികേതര ഉപഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് 200 രൂപയുമാണ് (36*2400=86400) നിലവിൽ ഈടാക്കി വരുന്നത്.

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം തൻ വർഷത്തിൽ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക

ഡിമാന്റ്	3986400
തൻവർഷം വരവ്	2061500

കുടിശിക വരവ്	1119600
ആകെ വരവ്	3181100/-

<u>സി. പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാർ</u>

പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി 9 പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാരെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇവർക്ക് 500 രൂപയാണ് ദിവസ വേതനമായി നൽകുന്നത്.

<u>ഡി. 2019-20 വർഷത്തെ ചെലവ് കണക്കുകൾ</u>

ചെലവ്	
വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്	2828462
പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ മാരുടെ വേതനം	1488000
അറ്റകുറ്റപണി **	3792120
ആകെ	8108582

**അറ്റകുറ്റപണികൾക്കായി2019-20കാലയളവിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ഫണ്ട്
1	8/20 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ഇലക്ട്രിക്കൽ മെയിന്റനൻസ്	1000000	252130	തനത് ഫണ്ട്
2	9/20 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൈപ്പ് ലൈൻ മെയിന്റനൻസ്	1000000	567768	തനത് ഫണ്ട്
3	192/20 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ഇലക്ട്രിക്കൽ മെയിന്റനൻസ്	1000000	992299	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്
4	193/20 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ഇലക്ട്രിക്കൽ മെയിന്റനൻസ്	1000000	989000	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്
5	242/20 വാവുള്ള്യാങ്കാട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി കണക്ഷൻ 3 ഫേസ് ആക്കൽ	110585	110585	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
6	264/20 കൈമാറിക്കിട്ടിയ	467894	467894	തനത് ഫണ്ട്

	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൈപ്പ് ലൈൻ മെയിന്റനൻസ് കുടിശിക തുക നൽകൽ			
7	266/20 ടെണ്ടറിനു മുൻപുള്ള 2019-20 വർഷത്തെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൈപ്പ് ലൈൻ മെയിന്റനൻസ്	300000	295106	തനത് ഫണ്ട്
8	298/20 ടെണ്ടറിനു മുൻപുള്ള 2019-20 വർഷത്തെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ഇലക്ട്രിക്കൽ മെയിന്റനൻസ്	117338	117338	തനത് ഫണ്ട്
ആകെ ചെലവ്			3792120	

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ തുകയും ലഭ്യമാകുന്നുവെങ്കിൽത്തന്നെയും കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി തൻ വർഷം 4122182 രൂപയുടെ അധിക ബാധ്യത ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. തനത് ഫണ്ടിന്റെ സാമ്പത്തിക സ്ഥിതിയെ സാരമായി ബാധിച്ചിട്ടും ആയത് വിലയിരുത്തി പരിഹാരം കാണുന്നതിനുള്ള ക്രിയാത്മക നടപടികളൊന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നാളിതുവരെ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

<u>ഇ. കുടിശ്ശികയുടെ വിവരം</u>

ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ 1881127 രൂപ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ ഉപഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

തൻ വർഷത്തെ കുടിശ്ശിക	1864900
തൻവർഷം വരെയുള്ള കുടിശ്ശിക	16227
ആകെ	188112

<u>എഫ്. പദ്ധതികൾ കൈമാറുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ</u>

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് അതാത് പ്രദേശത്തെ ഗുണഭോക്തൃസമിതികളെ ഏൽപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

<u>ജി. ബൈലോ</u>

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി നാളിതുവരെ നിയമാവലി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 21/23.07.2020) നൽകിയ മറുപടിയിൽ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവർക്കെതിരെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് അയച്ചും, കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിച്ചും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നുണ്ടെന്ന് അധികൃതർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരിൽ നിന്നും പിഴയും ഈടാക്കുന്നുണ്ട്.

എച്ച്. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്-സംരക്ഷണ ചുമതല ഗുണഭോക്തൃസമിതികളെ ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന 30-5-2009 ലെ സ.ഉ(സാ)നം. 1275/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിനുള്ള ശ്രമം ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടതാണ്. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പരിപാലനച്ചുമതല അതാത് പ്രദേശത്തെ ജനങ്ങളുടെ സമിതികൾക്ക് കൈമാറി എല്ലാവർക്കും കുടിവെള്ളം ഉറപ്പുവരുത്താവുന്നതാണെന്ന് തിരിച്ചറിഞ്ഞ് ആയതിനുള്ള തുടർ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിനായി ഉപഭോക്താക്കൾക്കിടയിൽ ബോധവത്കരണം ഉൾപ്പെടെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.
2. പദ്ധതികൾ കൈമാറുന്നതുവരെ അവയുടെ നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി ഒരു നിയമാവലി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.
3. ചെലവിന് ആനുപാതികമായി വെള്ളക്കരം കാലാനുസൃതമായി പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് പദ്ധതികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സാമ്പത്തിക ബാധ്യത സൃഷ്ടിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
4. പൊതുടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കി ചെലവ് കുറക്കാവുന്നതാണ്.
5. കുടിവെള്ളത്തിന്റെ ദുരുപയോഗം നടക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
6. വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവർക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് കുടിശ്ശിക, പിഴ സഹിതം പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്.
7. കുടിവെള്ളത്തിനുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കുമ്പോൾ 13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലേയും സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലേയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൂടി കണക്കിലെടുക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി ഭീമമായ തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ട്. വിവിധ രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ. വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്

വൈദ്യുതി ബോർഡിന്റെ കണക്കനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന തെരുവുവിളക്കുകളാണ് കെ.എസ്.ഇ.ബി വടക്കഞ്ചേരി സെക്ഷനിൽ നിലവിലുള്ളത്. തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് ഭാഗികമായി മീറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തിലല്ലാതെ Burning Hours ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടവാക്കുന്ന വൈദ്യുതി ചാർജിന്റെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക്	ആകെ തുക
1	സാധാരണ ബൾബ്- 60 W	299	112	33488
2	ഡബിൾ ട്യൂബ് 2*40 W	309	147	45423
3	സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ് - 250 W	10	492	4920

ആകെ	618		83831

2019-20 വർഷം ശരാശരി 196556രൂപ പ്രതിമാസം വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2019-20 വർഷത്തെ ആകെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 2358668 രൂപയാണ്. ആയതിൽ 1352696 രൂപ മീറ്ററിംഗാ സംവിധാനത്തിലൂടെയും, 1005972 രൂപ Burning Hours ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുമാണ് വൈദ്യുതി ചാർജ് കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ അടവാക്കുനനത്. സാധാരണ ബൾബ് നിലവിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെന്നാണ് കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഡിമാന്റിൽ നിന്നും വ്യക്തമായിരിക്കുന്നത്. Burning Hours ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വൈദ്യുതി ചാർജ് അടവാക്കുന്ന ഭാഗങ്ങളിലെ വൈദ്യുത പോസ്റ്റിൽ നിലവിൽ സാധാരണ ബൾബ്, സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ്, ഡബിൾ ട്യൂബ്(2*40 W) എന്നിവ മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം എണ്ണം തെരുവ് വിളക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും, ഇല്ലാത്ത തെരുവ് വിളക്കിന് വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് അടവാക്കുന്നില്ല എന്നും ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനുമായി കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്.

<u>ബി. സാധനസാമഗ്രികളുടെ വാങ്ങലുകളും അറ്റകുറ്റപണിയും</u>

വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കൂടാതെ അറ്റകുറ്റപണികൾക്കും, സാധന സാമഗ്രികളുടെ വാങ്ങലിനുമായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തൻവർഷം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും വൻ തുക ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ട്. 2019-20 വർഷത്തിൽ ഈ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പറും,പേരും	ചെലവ്		റിമാർക്സ്
		തുക	ബിൽ നം./ വൗച്ചർ നം. & തീയതി	
1	265/19, ടെണ്ടറിനു മുൻപുള്ള 2019-20 വർഷത്തെ തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ	398263	21901101/ 09.01.20 (തനത് ഫണ്ട്)	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ
2	10/20, തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ	513719	21901405/ 03.03.20-Rs.398361, 21901419/ 05.03.20-Rs.110742 (തനത് ഫണ്ട്)	വാർഷിക മെയിന്റനൻസ് കോൺട്രാക്റ്റ്
3	259/20, ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ പരിപാലനം	79861	28/13.03.20 (പ്ലാൻ ഫണ്ട്-ജനറൽ)	വാർഷിക മെയിന്റനൻസ് കോൺട്രാക്റ്റ്
4	262/20, തെരുവ് വിളക്കുകളുടെയും	689007	21900712/ 14.10.19	വാർഷിക മെയിന്റനൻസ്

	ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളുടെയും പരിപാലനം 2018-19 കുടിശ്ശിക തുക നൽകൽ		(തനത് ഫണ്ട്)	കോൺട്രാക്റ്റ്
	ആകെ	1680850		

<u>സി.തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പ്</u>

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം ലഭ്യമായില്ല. വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, വാങ്ങലുകൾ, അറ്റകുറ്റപണികൾ എന്നിവയ്ക്കായി പ്രതിവർഷം ശരാശരി 41 ലക്ഷം രൂപയെങ്കിലും (2019-20ൽ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, വാങ്ങലുകൾ, അറ്റകുറ്റപണികൾ എന്നിവയ്ക്കായി ആകെ ചെലവ് 4039518 രൂപയാണ്.) വേണ്ടിവരുമെന്ന് മേൽകണക്കുകൾ സൂചിപ്പിക്കുന്നു.

മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് ശേഖരിച്ച് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
2. ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള ലാമ്പുകൾ ഘട്ടം ഘട്ടമായി മാറ്റി പകരം ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കുറവുള്ള ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. എല്ലാ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
4. സ.ഉ(പി)നം.259/2010/തസ്വഭവ, തിയതി 08-11-2010 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകൾക്കായുള്ള മാർഗരേഖയിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് അനുസരിച്ചായിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
5. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടർ 17-8-2015 ന് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ജി2-44274/2015 നമ്പർ ഉത്തരവിലെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിനുള്ള ശ്രമം നടത്താവുന്നതാണ്. ഉത്തരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള മാതൃകയിൽ തെരുവ് വിളക്ക് മെയ്ന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാവുന്നതാണ്.

തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി കാര്യക്ഷമമായ തുടർനടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചാൽ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജും പരിപാലനച്ചെലവും ഗണ്യമായി കുറയ്ക്കുവാൻ സാധിക്കുമെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ഈ വിഷയത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കുന്ന തുടർനപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് (മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 20/23.7.2020 നൽകിയതിൽ തെരുവ്വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തെ സംബന്ധിച്ച പരാമർശങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് ആവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്)

<u>1-31 ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ്ചാർജ്ജ്-ആവർത്തന ചെലവുകൾ കുറവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്</u>

2018-19, 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് എടുത്തവകയിൽ ഗണേഷ് ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ്, വടക്കഞ്ചേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 77570 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	2018-19		2019-20	
ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം തീയതി	തുക	വൗച്ചർ നം തീയതി	തുക
1	21800067/16.4.18	3377	21900114/08.05.19	3055
2	21800201/30.05.18	3037	21900222/10.06.19	3194
3	21800257/02.06.18	970	21900352/16.07.19	3654
4	21800320/22.06.18	3447	21900437/02.08.19	3386
5	21800316/22.06.18	122	21900472/03.08.19	640
6	21800458/22.7.18	2599	21900515/27.08.19	3180
7	21800604/31.08.18	3468	21900645/30.09.19	3774
8	21800720/26.09.18	3525	21900791/28.10.19	2551
9	21800835/22.10.18	2738	21900965/05.12.19	3498
10	21800947/21.11.18	3414	219001046/30.12.19	3849
11	2180104718.12.18	3817	219001224/04.02.20	3726
12	21801099/18.12.18	90	219001409/03.03.20	2975
13	21801173/10.01.19	100	-	
14	21801209/22.01.19	3022	-	
15	21801361/25.02.19	2716	-	
16	21801534/23.03.19	3646	-	
	ആകെ	40088		37482

ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് എടുക്കുന്നതുപോലെയുള്ള ആവർത്തന ചെലവുകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷിൻ പ്രൊജക്ട് മുഖാന്തിരം വാങ്ങാവുന്നതാണ്. മിതവ്യയം പാലിക്കുന്നതിന് പ്രസ്തുത സാധ്യത ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ശ്രമിച്ചിട്ടില്ല.ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.07/17.07.2020) ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷിൻ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-32 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി</u>

എ) ഭൂവികസന പ്രവർത്തനങ്ങളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രദേശത്ത് താമസിക്കുന്നതും പാര-5 ൽ ഉൾപ്പെടുന്നതുമായ കുടുംബങ്ങളുടെ വീട്ടുവളപ്പിൽ ഭൂവികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയ വകയിൽ തൻവർഷം 27,64,715.00 രൂപ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഏതെല്ലാം കുടുംബങ്ങളുടെ വീട്ടുവളപ്പുകളിലാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നതിനുള്ള ഗുണഭോക്താവിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ അപാകം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 10/23.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ആവശ്യമായ രേഖകളെല്ലാം ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടാണ്.

(ബി). തരിശുഭൂമി കൃഷിക്കനുയോജ്യമാക്കുന്ന പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ 50ഹെക്ടർ കൃഷിയോഗ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന ഭൂമി തരിശായി കിടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയെ കൃഷിയോഗ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുക്കാനുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കാമെന്നിരിക്കെ ആയതിനുള്ള സാധ്യതകൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ പഞ്ചായത്തിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. മേൽ അപാകം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 10/23.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇത്തരം പ്രൊജക്റ്റുകൾ തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഏറ്റെടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(സി). വൈവിധ്യമാർന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുത്തില്ല

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൻകീഴിൽ വൈവിധ്യമാർന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളായ തൊഴുത്തു നിർമ്മാണം, ആട്ടിൻകൂട് നിർമ്മാണം, പാട്ടകൃഷി, കിണർ നിർമ്മാണം എന്നിങ്ങനെ നിരവധി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുത്തു ചെയ്യാമെങ്കിലും തൻവർഷം ഇത്തരം പദ്ധതികളൊന്നും ഏറ്റെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ അപാകം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 10/23.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇത്തരം പ്രൊജക്റ്റുകൾ ഏറ്റെടുക്കാനുള്ള സാധ്യതകൾ പരിശോധിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ മോട്ടോർഷെഡിന് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു

പദ്ധതി :- കുറുവായ് ഞരമ്പൻകുളമ്പ് പാടശേഖര സമിതി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ :-125/19 (Plan)

അടങ്കൽ :- 300000

ചെലവ് :- 246429

ബിൽ നമ്പർ :- 9/19-20/27.6.2019

കരാറുകാരൻ :- കെ.വി. രാമചന്ദ്രൻ

അളവു പുസ്തകം നം :- 42/18-19

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കീഴിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കും മറ്റുമായി സ്ഥാപിക്കുന്ന മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡിന് കേരള ജല അതോറിറ്റിയുടെ നിരക്കാണ് പരിഗണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ നിരക്ക് പ്രകാരം 2m X2m അളവിലുള്ള മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡിന് 35000 രൂപയും 1.5m X 1.5m അളവിലുള്ള മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡിന് 30000 രൂപയുമാണ് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻ വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ 'കുറുവായ് ഞരമ്പൻകുളമ്പ് പാടശേഖര സമിതി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പദ്ധതി ' യുടെ ഷെഡ്യൂളിൽ 2m X 2m അളവിലുള്ള മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡിന് 35000 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മേൽ എം.ബുക്ക് ഇനം 5 പ്രകാരം 1.5m X 1.5m അളവിലുള്ള

മോട്ടോർ ഷെഡ് സ്ഥാപിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും 35000 രൂപ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച പ്രാദേശിക പരിശോധനയിലും 1.5m X 1.5m അളവിലുള്ള മോട്ടോർ ഷെഡ്ഡാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് ബോധ്യമായിട്ടുണ്ട്. 1.5m X 1.5m അളവിലുള്ള മോട്ടോർ ഷെഡിന് അനുവദനീയമായ നിരക്ക് 30000 രൂപയാണ്. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ 5000 രൂപ അധികമായി കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ 8/21.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ 5000രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി സഞ്ചിത നിധിയിൽ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതുവരെ അധികം നൽകിയ 5000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-2 അങ്കണവാടികളുടെ നവീകരണം-ട്രസ്സ് പ്രവൃത്തിക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് :പാളയം, കാരയങ്കാട് അങ്കണവാടി നവീകരണം

പ്രൊജക്ട് നം. : 218/19

അടങ്കൽ : 155000 (MG-(NR))

ചെലവ് : 155000

ബിൽ നം. : 10/19-20/27.6.2019

അളവു പുസ്തകം നം. : 38/18-19

കരാറുകാരന്റെ പേര് : ബിജു.എം. മാത്യു

മേൽ എം.ബുക്ക് ഇനം 2 പ്രകാരം പാളയം, കാരയങ്കാട് അങ്കണവാടികളുടെ ട്രസ്സ് വർക്കിന് 0.5 Mm GI പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റാണ് ഉപയോഗിച്ചത് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി 755.42 രൂപ/M^2 നിരക്കിൽ 123.36 M^2 അളവ് ചെയ്തതിന് 93189 രൂപ കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 22.7.2020 ന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓവർസീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ 0.30 Mm GI പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റാണ് ഉപയോഗിച്ചത് എന്ന് ബോധ്യമായി. 0.30 Mm GI പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റിന് അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് 550 രൂപ/M^2 ആണ്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

Details Of Cost For 216.14 M^2 Sheet

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
MR	Galvanised Iron Profile Sheet 0.30mm	M^2	233.65	351	82011.15
9999	Sundries Carriage Of Sheets	LS	104	1.73	179.92
1023	Galvanised Steel J Or L Hook 8mm Dia	10 Nos	476	115	5474
1208	Bitumin Washer	100 Nos	476	30	142.80
1209	GI Plain Washer	100	476	35	166.60

	Thick				
9999	Sundries Carriage Of Bolts	LS	8.06	1.73	13.94
9999	Sundries Labour	LS	39.52	1.73	68.37
0130	Mistry	Day	2.34	487	1139.58
0112	Carpenter II Class	Day	9.34	448	4184.32
0114	Welder	Day	9.34	368	3437.12
	Total For 216.14m^2				96817.80

C0st For 1m^2	447.94
Add Water Charge 1%	4.47
CPOH 15%	67.86
Total -	520.27
Cost Intex 37.25%	29.64
TOTAL	549.91
SAY	550/M^2

ആയതിനാൽ 123.36 M^2 അളവ് പ്രവൃത്തി ചെയ്യതിന് അനുവദിക്കാവുന്ന തുക 67848 (550 X 123.36m^2) രൂപ മാത്രമാണ്. ഈ ഇനത്തിൽ അധികമായി 25341 (93189- 67848) രൂപ കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ 9/23.7.2020 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി സഞ്ചിത നിധിയിൽ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതുവരെ അധികം നൽകിയ 25341 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം ഈ റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പം അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1150000	1/20	1137500	12500

			നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി (ജനറൽ)		
		33750	4/20,നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി (എസ്.സി.പി)	33750	0
		100000	26/20, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	0
		100000	19/20, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം (ജനറൽ)	100000	0
		1298000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)	1298000	0
	2018-19	7003	98/19, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം	0	7003
		1600000	115/19, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി.പി)	1600000	0
		7970	94/19, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം	7970	0
	2017-18	350000	ലൈഫ് ഭവനം	350000	0
		46667	ലൈഫ് ഭവനം(ഫേസ്.1)	5670	40997
		33600	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	33600	0
		1404	യോഗ പരിശീലനം	1404	0
ആകെ		4728394		4667894	60500
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	110272	3/20	110272	0

		(*)	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി (ജനറൽ)		
		1099476	153/20 ലൈഫ് മിഷൻ (ജനറൽ)	970000	129476
		50000	26/20, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	50000	0
ആകെ		1259748		1130272	129476
		557924 (മുന്നിരിപ്പ്-വർഷം തിരിച്ച് ലഭ്യമല്ല.)		15691	
ആകെ		1817672		1145963	671709

(*) ഈ തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുള്ളതിനാൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	242/20, വാവുള്ള്യകാട് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ത്രീഫേസ് ആക്കൽ	19/07.11.2019-Rs.103763, 22/01-02-2020-Rs.6822	110585	110585	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ ചെലവില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം

ഉദ്ദേശ്യം			തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	മുതൽ	പലിശ	തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	18.05.18 ലെ ജിഒ(എം.എസ്) നം 68/2018 എൽ.എസ്.ജി.ഡി	ലഭ്യമല്ല. തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുക 7040000 ആകെ 26154231	19114231	1779412 (*)+ 154231 (Refund)	-	24220588
ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി	647/10/Lsgd Dtd25.02.2010		1514814	1514814	-	0

(*)പദ്ധതി വിഹിതം അലോട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും പിടിച്ച തുക

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	1000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1000

<u>വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു</u>

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക
1	മലപ്പുറം കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സ്പിന്നിംഗ് മിൽ ഓഹരി	13.09.1977	-	1000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 130149 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ / തീയതി
2014-15	3-2(എ)	11654	ജോയ് മുരിങ്ങാത്തേരി,	119010105083/

			അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ,	23.07.2019
	3-2(ബി)	16952		119010105001/ 19.07.2019
	3-2(സി)	7390		119010105055/ 22.07.2019
	3-2(ഡി)	13158		119010105083/ 23.07.2019
2017-18	3(1)	5000	അനൂപ്.കെ.എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി	119010104413/ 04.07.19
	3(1)	15000		119010104442/ 04.07.2019
	3(1)	15000		119010104535/ 08.07.2019
	3(1)	5000		119010108488/ 21.10.2019
	3(1)	5000		119010109293/ 6.11.2019
2017-18	2-5(എ-11)	2500	മാനേജർ,HDFCബാങ്ക് സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി	119010500091/ 18.11.2019
	3-10(4)	3487	ശ്രീ.പി.എം.സക്കീർഹുസൈൻ, സെക്രട്ടറി.	1190101100862/ 4.12.2019
	2.5(എ)	1250	മാനേജർ, മുത്തൂറ്റ് ഫിനാൻസ്, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി	119010111365/ 10.12.2019
	3-10	6984	ശ്രീ.പി.എം.സക്കീർഹുസൈൻ, സെക്രട്ടറി	119010111550/ 12.12.2019
	2-5(എ)	2500	മാനേജർ,ICICI ബാങ്ക്, സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി	119010400043/ 12.12.2019
	3-10	9882	ശ്രീ.പി.എം.സക്കീർഹുസൈൻ, സെക്രട്ടറി	119010112448/ 31.12.19
	3-10(1)	9392	ശ്രീ.പി.എം.സക്കീർഹുസൈൻ, സെക്രട്ടറി	119010112717/ 01.01.2020
ആകെ		130149		

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
2016-17	3-8	2017-18	2-1-9-12	സോളാർ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ല-പാഴ്ച്ചെലവ്	സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

4-9ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

വർഷം	2019-20
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	122045162
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	110608324
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	--
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	30341
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	--

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		5000	ദിലീപ് വർമ്മ.എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2		25341	ദിലീപ് വർമ്മ.എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ		30341	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല

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

ഒന്നുമില്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ദിലീപ് വർമ്മ.എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, വടക്കാഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മഠത്തിൽ കോവിലകം, കോളാത്തുകുന്ന്.പി.ഒ, ഇരിങ്ങാലക്കുട, തൃശ്ശൂർ-680123

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	LFP9-307/98/26-8-1998	31
1997-98	LFP10-908/99/26-05-2000	25
1998-99	LFP10-487/2002/4-6-2002	10
2000-01	LFP10-1056/06/08.10.07	12
2000-01	LFP10-1394/07/6-10-2010	13
2001-02	LFP10-427/2010(1)/21-01-2011	7
2002-03	LFP10-1545/2010(1)/21-01-2011	3
2003-04	LFP10-277/2011/17-3-2011	17
2004-05	LFP10-1547/09/13-10-2010	7
2005-06	LFP10-1548/09(1)/21-1-2011	3

2006-07	LFP10-1549/09(1)/21-1-2011	6
2007-08	LFP10-1064/14/7-5-2014	9
2008-09	LFP10-544/15/3-6-2015	4
2009-10	LFP10-2054/13/4-12-2013	8
2010-11	LFP10-1269/13/17-11-2014	12
2011-12	KSA PKD-10/1948/14/22-9-2015	6
2012-13 & 2013-14	KSA PKD-10/1620/15/5-6-2017	13
2014-15	KSA PKD-10-1390/16/4-4-2017	5
2015-16	KSA PKD-10-164/17/30-1-2017	15
2016-17	KSA PKD-10-1682/17/16-9-2017	
2017-18	KSA PKD-10-347(A)/2019/06.04.2019	21

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>അനുബന്ധം-1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം -1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി10/947/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്

തീയ്യതി-23.10.2020

ഫോൺ. 04912-520145

ഇമെയിൽ dopkd.ksad@kerala.gov.in

സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പും 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215ാം വകുപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31.03.2020 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ വടക്കഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക വരവ് - ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ന്യൂനതകളുടെ സംഗ്രഹം

1. ആസ്തികൾക്ക് തൻവർഷത്തേക്കുള്ള് ഡിപ്രിസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ലാത്തതിനാൽ ചാർജ്ജ് ചെയ്ത തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.
2. വസ്തുനികുതി ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ് മെന്റ് , പ്രയർപിരീഡ് ഇൻകം, എന്നീ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
3. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂറായി നൽകിയ എല്ലാ തുകകളും അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ തുകകൾ സാംഖ്യയിൽ അഡ്വാൻസ് ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

No. KSA-PKD10/947/2020

Kerala State Audit Department

District Audit Office, Palakakad

Date – 23.10.2020

Phone.04912-520145

email dopkd.ksad@kerala.gov.in

CERTIFICATE

Certified that I have have examined the Annual Financial Statement of Vadakkencherry Gramma panchayath for the year ended on 31.03.2020 in palakkad District in accordance with section 4 of Kerala Local Fund Audit Act 1994 and section 215 of Kerala panchayath Raj Act 1994, the rules made there under, and the guidelines issued by the Comptrller and the auditor general of India for the certification of Panchayath Raj Institutions.

In my Opinion the Finantial Statement of Vadakkencherry Gramma panchayath for the year 2019-2020 subject to the observations in the Annexture, properly presents the picture of income, expenditure, and closing balance.

Deputy Director

Annexture

1. Although the depreciation for the Assets has been recorded for the year, the accouary of the chargged amount has not been ascertained as the register is not upto date.
2. Documents related to book adjustments and prior period Income of property tax have not been submitted to audit.
3. All the amounts paid in advance to implementing officers are not recorded in the advance register. These amounts are not adjusted in advance heads in Saankhya.

Deputy Director

അനുബന്ധം -2

വിവിധ പത്രികകൾ

1) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് സംക്ഷിപ്തം

BALANCE SHEET AS ON 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	24186518.00

312000000	Reserves	B-3	67177057.00
	Total Reserve & Surplus		91363575.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6612464.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		6612464.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	24220588.00
	Total Loans		24220588.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	3131004.00
341000000	Deposits Works	B-8	17232.00
350000000	Other Liabilities	B-9	3347861.00
	Total Current Liabilities and Provisions		6496097.00
	TOTAL LIABILITIES		128692724.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	103746828.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-17436013.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	2603847.00

	Total Fixed Assets		88914662.00
	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	3175130.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	23800588.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	11436838.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1364506.00
Total Current Assets, Loans and Advances	39777062.00		
Other Assets			
Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)			
TOTAL ASSETS	128692724.00		

sd/-

Secretary

Counter signed

Deputy Director

2.രസീത് & പെയ്മെന്റ് പത്രിക സംക്ഷിപ്തം

For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	17333046.00
Cash	Cash	RP-40(a)	61974.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	2955143.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	119000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1741576.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	228726.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	54595907.00
171000000	Interest Earned	RP-9	2046.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	16518942.00
340000000	Deposits Received	RP-34	39099.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1610841.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	373501.00
330000000	Secured Loans	RP-32	7040000.00

340000000	Deposits Received	RP-34	78526.00
341000000	Deposit Works	RP-35	450000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1372504.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	15664515.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1859816.00
	Grand total		122045162.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	8059597.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1669793.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	6252934.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	5869868.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	39308200.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	5806213.00
	Sector Division		
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in	RP-18	838479.00
	Sector Division		

254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	1631603.00
Schemes			
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	51425.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	883811.00
340000000	Deposits Received	RP-34	39099.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	12065052.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	7214.00
330000000	Secured Loans	RP-32	1669045.00
340000000	Deposits Received	RP-34	240131.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	3998491.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	6179392.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	2603847.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2007560.00
Bank	Bank	RP-40(b)	11407104.00
Cash	Cash	RP-40(b)	29734.00

sd/-

Secretary

Counter signed

Deputy Director

3. ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക സംക്ഷിപ്തം

For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	11769593.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	4346996.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	7699326.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	228726.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations /	I-6	131788621.00
	Subsidies		
171000000	Interest Earned	I-8	2046.00
180000000	Other Income	I-9	373501.00
	Total Income		156208809.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	18788216.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1669793.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	6870535.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	7214.00

250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector /	I-14	5962368.00
	Programme Expenses		
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	I-14(a)	64159551.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	I-14(b)	7407202.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in	I-14(c)	2353293.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored	I-14(d)	31263103.00
	Schemes (not included under Decentralized Plan Programme sd/- Secretary Counter signed Deputy Director)		
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	11426570.00
260000000	Grants,	I-15	51425.00

	Contributions & Compensation from Own Fund /		
	Subsidies		
272000000	Depreciation	I-17(a)	6065722.00
	Total Expenditure		156024992.00
	Total Expenditure		156024992.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		183817.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		183817.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-37087.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		220904.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Sd/-
Secretary

Counter signed

Deputy Director