കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

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: കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി .പി. 17/1213/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 11/10/2021
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. (ഖണ്ഡിക നം. 3-1 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി .പി. 17/1213/21 തീയ്യതി: 11/10/2021

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 28-11-2019 മുതൽ 03-09-2021 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 18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 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)
എൻ സതീശൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)	06-09-2021	22-09-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
06-09-2021	22-09-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ബിജു ആന്റണി.യൂ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീമതി. സുജാത.എ, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീമതി.ബീന.എം.വി, സീനി. ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ,
ശ്രീ. മോഹനൻ,കെ.എ), ഓഡിറ്റർ,
ശ്രീ. സന്ദീപ്.കെ.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ബിന്ദു കൃഷ്ണദാസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	20-12-2020
ശ്രീമതിഷീബ സുനിൽ	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. രാജീവ് .വി.വി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	23-07-2020
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.എസ്.എസ്.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	24-07-2020	28-07-2020
ശ്രീ. വിനോദ് .എ.കെ	സെക്രട്ടറി	29-07-2020	01-03-2021
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.എസ്.എസ്.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	02-03-2021	31-03-2021

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. അജിമോൾ .ടി.ജെ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	28-07-2020
ശ്രീമതി.തുളസി.കെ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	29-07-2020	18-10-2020
ഷിനോജ്.സി	അസി.എഞ്ചിനീയർ	19-10-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.എസ്.എസ്.	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.സ്മിത. എൻ. ഇ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	01-06-2020
ശ്രീമതി.രേവതി. ജി. നാഥ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	02-06-2020	03-11-2020
ശ്രീമതി.സ്മിത. എൻ. ഇ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	04-11-2020	03-02-2021
ശ്രീമതി. വിജയകുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	04-02-2021	31-03-2021
ഡോ. ശ്രീജിത്ത്. വി.വി.	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	05-07-2020
ഡോ. ഭാഗ്യ ലക്ഷ്മി. പി. എസ്.	വെറ്റിനറി സർജൻ	06-07-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. രേഷ്മ .എൻ.ടി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. അർച്ചന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. രാധാകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2020	31-05-2020
ഡോ. ഫാത്തിമ രഹ്ന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-06-2020	17-09-2020

	(ആയുർവ്വേദം)		
ഡോ. ധന്യ.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	18-09-2020	22-12-2020
ഡോ. സന്ധ്യ .എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	23-12-2020	17-02-2021
ഡോ. അപർണ എസ്. നായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	18-02-2021	31-03-2021
ഡോ. രഹന എം. രവീന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2020	29-01-2021
ഡോ. ഷറീന. കെ.ടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	30-01-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി.രമാദേവി. എൻ. കെ.	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.കൃഷ്ണപ്രിയ.എ.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	06-02-2021
ശാലിനി. എസ്. ആർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	07-02-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി.വിധു വർക്കി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 10-09-2021) Last Updated By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 01-10-2021)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-2
3	വാർഷിക കണക്കുകളിൽ കാണുന്ന അപാകതകൾ Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 07-10-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-5
7	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് ശതമാനം വിലയിരുത്തൽ Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-5-1
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 22-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-7
10	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Sandeep KV (Auditor, On 14-09-2021) Last Updated By: Sandeep KV (Auditor, On 14-09-2021)	1-8
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-10
13	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Mohanan K.A (Auditor, On 15-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-11
14	വസ്തു നികുതി ഇളവ് അപാകതകൾ Written By: Mohanan K.A (Auditor, On 20-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-12
15	റേഷൻ കടകൾ, കള്ള്ഷോപ്പുകൾ എന്നിവയെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്. Written By: Mohanan K.A (Auditor, On 20-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-13
16	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ രേഖകളുടെയും റജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ് Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-14
17	കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനം- അവലോകനം Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-15
18		1-16

	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	
19	കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പ്- ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-17
20	ആശ്രയ/അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധതി കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കണം Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 22-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-18
21	MGNREGS- മെറ്റീരിയൽ പ്രവർത്തികൾക്കായി ടെണ്ടർ നടത്തിയതിലെ അപാകതകൾ Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021)	1-19
22	മൽസരാധിഷ്ഠിത രീതിയിൽ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തിയില്ല Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-19-1
23	കരാറുകാർ ജി എസ് ടി റിട്ടേൺ ഫയൽ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളില്ല Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-19-2
24	സോഴ്സിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല Written By: A. Sujatha (Asst. Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-19-3
25	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-20
26	നിർദിഷ്ട നിരക്കിലുള്ള മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാർ വെച്ചിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-21
27	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കാൻ വൈകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-22
28	ടാർ ബാരലിന്റെ വില ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-23
29	ലൈഫ് പദ്ധതി - എസ്സ്.സി -ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 22-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-24
30	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	1-25
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	ടാർ ബാരലിന്റെ വില മരാമത്ത് ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	3-1

ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021)	4-1.
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 14-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	4-9
10	പ്രത്യവലോകനം Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Biju Antony (Audit Officer, On 23-09-2021) Last Updated By: K.R.Prakashbabu (Audit Officer, On 11-10-2021)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	വാർഷിക കണക്ക്- വിവിധ പത്രികകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 175(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓരോ വർഷാവസാനത്തിനു മുൻപും അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക വികസന പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും വകുപ്പ് 214(1) പ്രകാരം ആയത് ബജറ്റിൽ ഉൾക്കൊള്ളിക്കേണ്ടതുമാണ്. സ.ഉ(സാധാ)നം.3291/2016/തസ്വഭവ തിയ്യതി 02.12.2016 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച 'കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാന്വൽ' അനുസരിച്ച് സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി വാർഷിക വികസന പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റിന്റെ ഭാഗമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതികൾ ബജറ്റിന്റെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതും ക്രോഡീകരിക്കുന്നതും ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കലും സംബന്ധിച്ച് മാന്വൽ പ്രകാരം പാലിക്കേണ്ട നടപടി/സമയക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 24.03.2020 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	238,000.00
തൻവർഷം വരവ്	138,609,602.00
ആകെ വരവ്	138,847,602.00
ചെലവ്	137,760,102.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,087,500.00

2020-21 വർഷത്തിൽ ബഡ്ജറ്റ് പരിഷ്കരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായില്ല. ബഡ്ജറ്റ് വരവിന്റെ 36% വരവും ബഡ്ജറ്റ് ചെലവിന്റെ 32% ചെലവും മാത്രമാണ് വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം യഥാർത്ഥത്തിൽ ഉള്ളത്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-7-2021	4-5-2021	-	-

1-2-1 വാർഷിക കണക്കുകളിൽ കാണുന്ന അപാകതകൾ

* ആസ്തി റജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

*MGNREGS ന്റെ അഡ്മിനിസ്ട്രേഷൻ ചെലവുകൾ ശരിയായ ഹെഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

MGNREGS ന്റെ ശരിയായ അഡ്മിനിസ്ട്രേഷൻ ചെലവുകൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റീവ് ചെലവ്	3161	2859364	2862525	2857570	4955

എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ MGNREGS ന്റെ അഡ്മിനിസ്ട്രേഷൻ ചെലവായി ചേർത്തിരിക്കുന്നത് മേൽസൂചിപ്പിച്ച കണക്കുകളിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായിട്ടാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	4587552
വരവ്	45727376
ആകെ	50314928
ചെലവ്	44620492
നീക്കിയിരിപ്പ്	5694436

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ് /ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	5836259	5836259	5835219	1040
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	0	6873968	6873968	6153399	720569
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി	0	25000	25000	-	പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം ഇല്ല
മെയിന്റനൻസ്, ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	8855000	8855000	5049390	3805610
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ്	0	3251000	3251000	2985832	1012125
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	4316455	4316455	3239817	1076638
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied Grant)	0	3140000	3140000	480376	2659624
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	1090822	1448354	2539176	986020	1553156
ടി എസ് സി ഫണ്ട്	0	130000	130000	130000	0
ICDS	89679	616351	706030	500000	206030
ലൈഫ് ഭവനം	0	600000	600000	600000	0

സംസ്ഥാന വിഹിതം					

- അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം ലഭ്യമായ ആകെ സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് തുകയായ 32297682/- രൂപയിൽ ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക 23744033/- രൂപയാണ്. പ്രസ്തുത ചെലവ് പദ്ധതി ചെലവിന്റെ 73.5% മാത്രമാണ്. പദ്ധതി വിഹിതം മുഴുവനായും ചെലവഴിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
152	57654528	95	31406517	-	57	62.5

1-5-1 നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് ശതമാനം വിലയിരുത്തൽ

വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	4	4	5592062	4242617	76
വി.ഇ.ഒ-1	12	6	15956081	3950800	25
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	6	2585000	2050788	79
സെക്രട്ടറി	22	8	3915981	2872583	73
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	82	49	23120607	12681662	55
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	5	4	856500	583358	68
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	2	2	539600	539600	100

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	1	1	200000	200000	100
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	6	6	1677600	1309400	78
പ്രധാന അധ്യാപകൻ	3	2	549546	534529	97
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	3	3	1373801	1373801	100
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	4	4	1287750	1067377	83
ആകെ	152	95	57654528	31406517	54

വി ഇ ഒ ഒഴികെയുള്ള എല്ലാ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരും 50 ശതമാനത്തിന് മുകളിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റീവ് ചെലവ്	3161	2859364	2862525	2857570	4955
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	35633750	35633750	35633750	0
ആകെ	3161	38493114	38496275	38491320	4955

*MGNREGS ന്റെ അഡ്മിനിസ്ട്രേഷൻ ചെലവുകൾ Advance To Others എന്ന ഹെഡിലാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ശരിയായ ഹെഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4116800	284
വിധവാപെൻഷൻ	10807500	688
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	21343400	1421
വികലാംഗപെൻഷൻ	2746200	179
50വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1742900	109
പാവപ്പെട്ട വിധവകളുടെ	210000	7

പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം		

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 6 (4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 06-09-2021 തിയ്യതിയിൽ ഉച്ചക്ക് ശേഷം 3 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 12955/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/ നീക്കിയിരുപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ വിഷയങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നത്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. കളക്ട് ചെയ്യുന്ന തുക അതേ ദിവസം അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയും അടവു വിവരം പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ബുക്ക് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

2020-21 വർഷത്തിൽ സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുകയുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
എല്ലാ പേമെന്റുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ വൗച്ചർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറിനോടൊപ്പം ഒറിജിനൽ ബില്ലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറുകളിൽ സെക്രട്ടറി, പ്രസിഡന്റ് എന്നിവർ ഒപ്പ് വെച്ച് ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ പരമാവധി അതാത് വർഷങ്ങളിൽ തന്നെ ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. 2020-21 ൽ ലഭ്യമായ പദ്ധതി ഫണ്ട് തുകയിൽ 9275606 രൂപ ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയാതെ ലാപ്സ് ആയി. ഭാവിയിൽ ലഭ്യമാവുന്ന മുഴുവൻ അലോട്ട്മെന്റ് തുകയും വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വിനിയോഗിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗിന് സകർമ്മ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലൂടെയാണ് മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നത്.

2019-20, 2020-21ലും മറ്റു നികുതികളുടെയും ലൈസൻസ് ഫീസുകളുടെയും ഡി.സി.ബി പ്രത്യേകം മാന്വലായി തയ്യാറാക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. വസ്തു നികുതി മാത്രമാണ് സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടാക്സുകൾ യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്. ക്യാമ്പ് കളക്ഷനും ഫീൽഡ് കളക്ഷനും നടത്തി നികുതികൾ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. 2020-21ൽ വസ്തു നികുതി 100% പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെയാണ് പർച്ചേസുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതിയുടെ മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസിന് മൽസരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ തിരഞ്ഞെടുത്ത കരാറുകാർ സമർപ്പിക്കുന്ന സെക്യൂരിറ്റി തുകയോ ബോണ്ടുകളോ സൂക്ഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്ന റജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓരോ ടെണ്ടറിനും കരാറുകാർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടെ ഇഷ്യൂ റജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഓരോ വർക്കിനും എത്ര ടെണ്ടർ ഫോമുകൾ വിതരണം നടത്തി എന്ന് വ്യക്തമല്ല. എം. ബുക്ക് സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്റർ ഭാഗികമായി മാത്രമേ എഴുതിയിട്ടുള്ളൂ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റോഡിന്റെ സമഗ്രമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന റോഡ് റജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്രമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി റജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	7-7-2021	1-4-2021— 30-6-2021	12-7-2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	29-08-2013-- 10-09-2013	2008-09 To 2012-13	21-7-2014

1-11 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരളാപഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷവും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും ബാധകമായ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേൺസ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	കരാറുകാരന്റെ പേര്
1	സുഗുണ ഉണ്ണി
2	ജയപ്രസാദ്
3	ജിജി കെ.ഇട്ടൻ
4	ടി.പി. ബാലകൃഷ്ണൻ
5	വിവേകാനന്ദൻ
6	ഹരിദാസ്
7	ഷിജു
8	മനോജ്

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതും രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

തൊഴിൽ നികുതി സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതും, ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, ഒന്നും രണ്ടും വർഷത്തെ റിട്ടേണുകൾ എന്നിവ ക്രമ നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (1/09-09-2021) നൽകിയ മറുപടിയിൽ കരാറുകാർ സമീപ പഞ്ചായത്തുകളിൽ കരാർ പ്രവൃത്തിയിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിനാൽ ആ പഞ്ചായത്തുകളിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതിന്റെ രേഖകൾ കരാറുകാരിൽ നിന്നും വാങ്ങി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൊഴിൽ നികുതി സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ ഒന്നും രണ്ടും വർഷത്തെ റിട്ടേണുകൾ ക്രമ നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-12 വസ്തു നികുതി ഇളവ് അപാകതകൾ

എല്ലാ വിമുക്ത ഭടന്മാരുടെയും, അവരുടെ ഭാര്യമാരുടെയും/ വിധവകളുടെയും അവരുടെ യഥാർത്ഥ താമസത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന 2000 ച.അടി വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വീടുകളെ സ.ഉ. (കൈ)നം. 106/17/

ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയതി. 26/05/2017 പ്രകാരം വസ്തു നികുതി ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇളവ് ലഭ്യമാവുന്നതിന് ഓരോ വർഷവും മാർച്ച് 31 ന് മുമ്പ് നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകേണ്ടതാണ്.

2020-2021 വർഷത്തിൽ വിമുക്ത ഭടന്മാരുടെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഇളവിന് അർഹതയുള്ള മുഴുവൻ പേരിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. ഇളവിന് അർഹതയുള്ള 81 പേരിൽ മാർച്ച് 31 ന് മുമ്പ് 30 പേരിൽ നിന്നുമാണ് സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന വിമുക്ത ഭടന്മാരിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ.ഉ.(എം.എസ്)നം. 144/15/ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയതി. 27-04-2015 പ്രകാരം 60 ച.മീ. (660 ച.അടി) വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാസഗൃഹങ്ങളെ 2015-2016 വർഷം മുതൽ വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (കുടുംബനാഥന്റെ സ്വന്തം പേരിലുള്ള സ്വന്തം ആവശ്യത്തിനുള്ള ഒരു വാസ ഗൃഹത്തിനു മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടുത്തുയിട്ടുണ്ട്). നികുതി ഒഴിവ് നൽകുന്നതിന് ഉടമസ്ഥന്റെ സത്യവാങ്മൂലം സെക്രട്ടറി വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

2020-2021 വർഷത്തിൽ 660 ച. അടി വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്നും സത്യവാങ്മൂലം വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കുകയും, ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (13/20-09-2021) നൽകിയ മറുപടി.

(1) വിമുക്ത ഭടന്മാരുടെ നികുതി ഇളവ് അപേക്ഷകൾ വരും വർഷങ്ങളിൽ മാർച്ച് 31 ന് മുമ്പ് സ്വീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

(2) വസ്തു നികുതി ഇളവിന് അർഹതയുള്ള എല്ലാവരുടെയും സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൊറോണ, മഹാമാരി, ലോക്ക്ഡൗൺ മൂലമുള്ള ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് നിയന്ത്രണം കാരണം മാർച്ച് 31 ന് ശേഷവും അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

(3) 660 ചതുരശ്ര അടിവരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്നും അപേക്ഷ സ്വീകരിച്ചതിനു ശേഷം പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകുകയും സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുമുണ്ട്. ആയതിന് പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ്.

(4) കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്നും കെട്ടിട നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ്.

<u>1-13 റേഷൻ കടകൾ, കള്ള്ഷോപ്പുകൾ എന്നിവയെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.</u>

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമാണോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക ഒന്നിലെ ക്രമ നം. 139 പ്രകാരം അബ്കാരി ഷാപ്പുകൾ ഉൽപന്നങ്ങളുടെ സംഭരണം, വിൽപനയ്ക്കും ക്രമ നം. 149, പ്രകാരം റേഷൻ കടകൾക്കും ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്. (സിവിൽ സപ്ളൈസ് കമ്മീഷണറുടെ ഉത്തരവ് നമ്പർ : (സി.എസ്)എ.9-764/2019 തിയ്യതി: 22-01-2019 പ്രകാരം റേഷൻ കടകളെ പഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ കഴിയില്ലെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്). എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള കള്ള് ഷാപ്പുകൾക്കും റേഷൻ കടകൾക്കും പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുവാനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (17/20-09-2021) നൽകിയ മറുപടിയിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള റേഷൻ കടകൾക്കും, കള്ള് ഷോപ്പുകൾക്കും നോട്ടീസ് നൽകി ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിച്ചുണ്ട്.

1-14 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ രേഖകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ്

1) സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ തിരഞ്ഞെടുത്ത കരാറുകാർ സമർപ്പിക്കുന്ന സെക്യൂരിറ്റി തുകയോ ബോണ്ടുകളോ സൂക്ഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും മതിയായ സെക്യൂരിറ്റി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടോ, ആയത് തിരികെ നൽകിയത് യഥാസമയം ആണോ എന്നീ പരിശോധനകൾ നടത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സെക്യൂരിറ്റി സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ ഇല്ലാത്തതിനാൽ സെക്യൂരിറ്റികൾ ദുരുപയോഗം ചെയ്യപ്പെടാനുള്ള സാധ്യതകൾ ഉണ്ട്. ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2) ടെണ്ടർ ഫോം ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഓരോ ടെണ്ടറിനും കരാറുകാർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടെ ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഓരോ വർക്കിനും എത്ര ടെണ്ടർ ഫോമുകൾ വിതരണം നടത്തി എന്ന് വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ ഇത് സാമ്പത്തിക മൂല്യം ഉള്ളവ ആകയാൽ ദുരുപയോഗം ചെയ്യപ്പെടാനും ഇത്തരം അവസ്ഥ ഇടയാക്കും. ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3) എം. ബുക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഭാഗികമായി മാത്രമേ എഴുതിയിട്ടുള്ളു.

2018-19 വരെയുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം മാത്രമാണ് എം.ബുക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2019-20, 2020-21 വർഷത്തിൽ ഇഷ്യൂ ചെയ്തിട്ടുള്ള എം.ബുക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ അളവുകൾ സംബന്ധിച്ച് ആധികാരിക രജിസ്റ്ററായ എം.ബുക്ക് ദുരുപയാഗം ചെയ്യപ്പെടാനുള്ള സാധ്യതകൾ ഉണ്ട് എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

4) റോഡ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റോഡിന്റെ സമഗ്രമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന റോഡ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ റോഡിന്റെ ആകെ നീളത്തിൽ എത്രഭാഗം ടാറിംഗ്, മെറ്റലിങ്ങ്, കോൺക്രീറ്റ്, മണ്ണ് റോഡ് എന്നൊന്നും കൃത്യമായി മനസിലാക്കാനോ ആയതനുസരിച്ച് റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ വ്യക്തത വരുത്താനോ സാധിക്കില്ല. ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

5) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്രമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ആസ്തികളുടെ സമഗ്രമായ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി മനസിലാക്കാനോ ആയതനുസരിച്ച് ഓരോ വർഷവും വകയിരുത്തുന്ന പ്രോജക്ടുകളിൽ വ്യക്തത വരുത്താനോ സാധിക്കില്ല. ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-15 കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനം- അവലോകനം

2020-21 വർഷാരംഭം മുതൽ ഉണ്ടായിട്ടുള്ള കോവിഡ് മാഹാമാരി നേരിടുന്നതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ള കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്.

എ) പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനത്തിനായുള്ള പദ്ധതികൾ

കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 2020-21 വർഷത്തിൽ പദ്ധതികളൊന്നും ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല. 2021-22 വർഷത്തിൽ പദ്ധതി ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2,00,000/- രൂപ വകയിരുത്തി കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനത്തിന് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബി) തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ചെലവുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പ്രതിരോധ സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ, വാഹന വാടക, ശുചീകരണ പ്രവൃത്തികൾ, പ്രചാരണം (നോട്ടീസ്, ബാനർ, അനൗൺസ്മെന്റ്), സി.എഫ്.എൽ.ടി.സി സെന്റർ വർക്ക്, ക്വാറന്റീൻ ഭക്ഷണം, പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പ് തുടങ്ങിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ആകെ 1,27,594/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

DDMA ഫണ്ട് 50,000/- രൂപ ജില്ലാ ദുരന്ത നിവാരണ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. 50,000/- രൂപ ട്രഷറി ബിൽനം.15/21.8.20 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് കോവിഡ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു. ആയതിൽ നിന്നും 31,509/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു. നീക്കിയിരുപ്പുള്ള 18,491/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് റീക്രൂപ്പ് ചെയ്യുകയോ ചെലവഴിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തനത് വരുമാനം വളരെ കുറവായതിനാൽ കോവിഡ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് പരിമിതി നേരിടുന്നുണ്ട്. കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുള്ള തുക സംഭാവന വഴി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

സി) സി.എഫ്.എൽ.ടി.സി

2020-21 വർഷത്തിൽ ക്വാറന്റൈൻ ആവശ്യമുള്ള രോഗികളെ താമസിപ്പിക്കുന്നതിന് ക്വാറന്റൈൻ സെന്റർ പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ ഹോം ക്വാറന്റൈൻ രീതിയാണ് തുടർന്നുവരുന്നത്.

ക്വാറന്റൈനിലുള്ള രോഗികൾക്ക് സൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിനായി താഴെപ്പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നം.	തുക	വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ
22000573/14.10.20	31059	50 കിടക്കകൾ
22000593/27.10.20	14464	പൾസ് ഓക്സി മീറ്റർ-5 ബി പി അപ്പാരറ്റസ്-1 ഗ്ലൂക്കോ മീറ്റർ-1
22000646/4.11.20	2499	തെർമോ മീറ്റർ-1

വാങ്ങിയ മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് കൈമാറിയിരിക്കുന്നു. കോവിഡ് രോഗികളെ പരിശോധിക്കുന്നതിനും ഹോം ഐസലേഷനിലുള്ള രോഗികൾക്കുവേണ്ടിയുമാണ് നിലവിൽ ആയത് ഉപയോഗിച്ചു വരുന്നതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹോളി ഫാമിലി സ്കൂളിൽ ആരംഭിക്കുന്ന ഡി.സി.സി യിലാണ് കിടക്കകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. താരതമ്യേന പരിമിതമായ സൗകര്യം ഉള്ളതിനാലും തനത് ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത കൊണ്ടും ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നതിനും ബുദ്ധിമുട്ട് നേരിടുന്നതിനാൽ നിലവിൽ ഡി.സി.സി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. തൊട്ടടുത്ത് തന്നെയുള്ള കോങ്ങാട് സി.എച്ച്.സിയിലാണ് കോവിഡ് രോഗികളെ പ്രവേശിപ്പിച്ച് ചികിൽസ നൽകി വരുന്നത്.

ഡി) കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൻ

കോവിഡിന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൻ പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കുന്നതിനായി 2020-21 വർഷത്തിൽ പാചക തൊഴിലാളികളുടെ വേതനമായി 26,100/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. നടത്തിപ്പിനു വേണ്ടിയിരുന്ന മറ്റു സാധന സാമഗ്രികൾ സ്പോൺസർഷിപ്പിലൂടെ കണ്ടെത്തുകയായിരുന്നു.

ഇ) ജനകീയ ഹോട്ടൽ

വിശപ്പു രഹിത കേരളം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പ് നടത്തുന്ന ജനകീയ ഹോട്ടൽ ആരംഭിച്ച് പ്രവർത്തനം തുടർന്നു വരുന്നുണ്ട്. ജനകീയ ഹോട്ടലിന്റെ വാടക വാടകക്കരാറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നൽകിവരുന്നുണ്ട്.

എഫ്) മറ്റ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ

പ്രത്യേക പരിഗണന നൽകേണ്ടവരുടെ സുരക്ഷക്ക് ന്യൂനപക്ഷ ഹെൽപ് ഡെസ്ക് രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചെലവുകളൊന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുന്നതിനായി പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനായും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കൺവീനറായും പഞ്ചായത്ത് തല മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സമിതി കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ യോഗം ചേർന്ന് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുന്നു. കോവിഡ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരോഗ്യവകുപ്പ് പോലീസ് എന്നിവരുമായി ഏകോപ്പിച്ച്

നടത്തിവരുന്നുണ്ട്. വാർഡ് തല മോണിട്ടറിംഗ് സമിതികൾ സേവനരംഗത്തുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ 18 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള വിഭാഗത്തിൽ 97% പേർക്കും ആദ്യ ഡോസ് വാക്സിൻ നൽകിക്കഴിഞ്ഞു. 33% പേർക്കാണ് രണ്ട് ഡോസും നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

1-16 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

കോങ്ങാട്, പത്തിരിപ്പാല എന്നീ രണ്ട് ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷനുകളിലായാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥിതിചെയ്യുന്നത്. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണം കണക്കാക്കുന്നതിന് കെ എസ് ഇ ബിയുമായി ചേർന്ന് 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

നിലവിലെ കണക്കനുസരിച്ച് ആകെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

LED	290
Tube Light	58
CFL	130
ആകെ	478

ഇത് പ്രകാരമാണ് വാർഷിക മെയിന്റനൻസിന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പോസ്റ്റിന്റെ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിളക്കുകളുടെ തരം ഇതിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

1) മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്ത തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം

പത്തിരിപ്പാല സെക്ഷനിൽ 9 കൺസ്യൂമർ നമ്പറിനു കീഴിലുള്ള വിളക്കുകൾക്കും കോങ്ങാട് സെക്ഷനിലെ 21 കൺസ്യൂമർ നമ്പറുകളിലെ വിളക്കുകൾക്കും മീറ്ററിംഗ് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

കോങ്ങാട് സെക്ഷനിലെ കൺസ്യൂമർ നമ്പർ 1165237025502നു കീഴിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളിൽ മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. കെ എസ് ഇ ബി യുടെ കണക്ക് പ്രകാരം ഈ കൺസ്യൂമർ നമ്പരിനു കീഴിലുള്ള വിളക്കുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ തരം	എണ്ണം	നിരക്ക്	തുക
ഓർഡിനറി 60W	1	112	112
സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ്	1	492	492
CFL 22W	19	35	665
CFL 18W	96	29	2784
LED 18W	64	15	960
LED 12W	189	10	1890
ആകെ			6903

2) വൈദ്യുതി ചാർജിന്റെ വിവരം

2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലായി താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ് വൈദ്യുത ചാർജിനത്തിൽ കെ എസ് ഇ ബിയിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈയിനത്തിൽ കുടിശ്ശികയൊന്നും ഒടുക്കാനുള്ളതായി വാർഷികകണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

വർഷം	തുക
2019-20	249667
2020-21	286973

3) തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസിന്റെ വിവരം

2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലെ ചെലവു രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2019-20 വർഷത്തിൽ ഈയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. 2020-21 വർഷത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	ചെലവഴിച്ച തുക
162/21 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ (സ്പിൽ ഓവർ)	273000
177/21 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ ബാക്കി തുക നൽകൽ	27300

റിപ്പയറിനാവശ്യമായ സാധനങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

4) നിലാവ് പദ്ധതി

സ.ഉ(കൈ) നം.202/2020/തസ്വഭവ തീയതി 25.12.2020 ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിലാവ് പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്ത് പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ ഘട്ടത്തിലാണ്. പദ്ധതിക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1) കെ.എസ്.ഇ.ബി ഉദ്യോഗസ്ഥരും, പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരും ഒരു സംയുക്ത പരിശോധനയിലൂടെ പ്രവർത്തനക്ഷമവും അല്ലാത്തതുമായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2) എല്ലാ തെരുവു വിളക്കുകളും മീറ്ററിനു കീഴിൽ കൊണ്ടു വരുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കുറവു ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള എല്ലാ ലാമ്പുകൾക്കു പകരം ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കുറവുള്ള എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

4) എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾക്ക് ശരാശരി ആയുസ്സ് കൂടുതൽ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിനാൽ നിലവിലുള്ള ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള ലാമ്പുകൾക്ക് പകരം ഘട്ടം ഘട്ടമായി എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

5) വാറണ്ടി ഉള്ള ലാമ്പുകൾ കേടുപാടുകൾ സംഭവിച്ചാൽ ഏജൻസികൾ മുഖേന മാറ്റി സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്. വാറണ്ടി ഉള്ള ലാമ്പുകളുടെ റിപ്പയർ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികളിൽ നടത്തുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

6) തെരുവു വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറും പരിപാലനവും നടത്തുന്നതിനായി പുറപ്പെടുവിച്ച സർക്കുലർ നം.3055/ ഡി.എ3/2011/തസ്വഭവ. തിയതി 15.9.2011 ലെ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

7) തെരുവു വിളക്കുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സ.ഉ(കൈ)നം.202/2020/തസ്വഭവ തിയതി 25-12-2020 പ്രകാരം നിലവിൽ വന്ന നിലാവ് പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

<u>1-17 കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പ്- ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ചെലവുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ "കള്ളപ്പാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി" എന്ന പദ്ധതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് നടത്തുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ചെലവ് തുക	
	2019-20	2020-21
വൈദ്യുതി ചാർജ്ജസ്	10935	11076
ആസ്തി പരിപാലന ചെലവ്	3025	700
പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാരുടെ വേതനം	27450	27375

ആകെ	41410	39151

ഈ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും 2019-20, 2020-21 വർഷത്തിൽ കുടിവെള്ള ചാർജിനത്തിൽ തുകയൊന്നും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല. കുടിവെള്ള ചാർജ്ജ് പിരിക്കാത്തതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം.3/14.9.21) കള്ളപ്പാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതിയിൽ 28 പൊതുടാപ്പുകൾ മാത്രമാണ് ഉള്ളതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) 1275/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 30.05.2009 പ്രകാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്, സംരക്ഷണം എന്നിവ ഗുണഭോക്തൃ സമിതി രൂപീകരിച്ച് ഏല്പ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. തനത് വരുമാനം വളരെ കുറഞ്ഞ കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പ് ചുമതല ഭാവിയിൽ ബാധ്യതയായി മാറുന്നതാണ്. ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് പദ്ധതി കൈമാറുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് നിലവിൽ ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ കുടുംബങ്ങൾക്കും ഗാർഹിക കണക്ഷൻ നൽകുന്ന പദ്ധതിയുടെ പ്രാരംഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതായും ഈ പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്നതോടെ പൊതുടാപ്പുകൾ ഒഴിവാകുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ആശ്രയ/അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധതി കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കണം

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- കുടുംബശ്രീ ചാർജ് ഓഫീസർ (അസി.സെക്രട്ടറി)

സമൂഹത്തിലെ ഏറ്റവും നിരാലംബരായ വ്യക്തികളെ കണ്ടെത്തി അവരെ അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും അവർക്കാവശ്യമായ സേവനപരിചരണ പാക്കേജുകൾ നൽകുന്നതിനും സ.ഉ (എം.എസ്) നം.252/2017/തസ്വഭവ, തീയതി 12.12.2017 പ്രകാരം മാർഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അഗതികൾക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികൾ പരിശോധിച്ചതിൻമേലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അഗതി രഹിത പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 172 ഗുണഭോക്താക്കളാണ് ഉള്ളത്. കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആശ്രയ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ടം അവസാനിച്ചതിനു ശേഷം സർവ്വെയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ KS/L/251/2019, 9.3.2019 പ്രകാരം അഗതി രഹിതകേരളം പദ്ധതിയുടെ ആക്ഷൻ പ്ലാനും ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റും അംഗീകരിച്ച് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിയുടെ ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം ആകെ 172 കുടുംബങ്ങളാണ് പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായി ഉള്ളത്. ഭക്ഷണം ഒഴികെ മറ്റു പ്രധാന ഘടകങ്ങൾ ആവശ്യമുള്ള അഗതി കുടുംബങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു. നിലവിൽ ഭക്ഷ്യധാന്യ വിതരണ പദ്ധതിക്ക് മാത്രമാണ് തുക വിനിയോഗിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	വീട് ആവശ്യമുള്ളവർ	11
2	വീട് വെക്കുവാൻ സ്ഥലം ആവശ്യമുള്ളവർ	-
3	വീട് റിപ്പയർ ആവശ്യമുള്ളവർ	14
4	കുടിവെള്ള സൗകര്യം ആവശ്യമുള്ളവർ	0
5	കക്കൂസ് ആവശ്യമുള്ളവർ	-

6	കറണ്ട് കണക്ഷൻ ആവശ്യമുള്ളവർ	-
7	മരുന്ന്	51
8	വിദ്യാഭ്യാസം	6

അഗതി രഹിതകേരളം ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം 8013200/-രൂപയാണ് ആകെ അടങ്കൽ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന ചലഞ്ച് ഫണ്ട് തുക അഗതി രഹിതകേരളം പദ്ധതിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതി ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ചലഞ്ച് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് നടത്തിയ ചെലവിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സേവനം	2019-20	2020-21
ഭക്ഷ്യകിറ്റ് വിതരണം	742000 (ചലഞ്ച് ഫണ്ട്)	964384 (ചലഞ്ച് ഫണ്ട്)
മരുന്ന്	-	16945 (ചലഞ്ച് ഫണ്ട്)

2020-21 വർഷം വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ആശ്രയ പദ്ധതി- ഭവന പുനരുദ്ധാരണം(പ്രൊജക്ട് നം.64/21) എന്ന പദ്ധതിക്കായി 50,000/- രൂപ വകയിരുത്തിയെങ്കിലും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ അഗതി ഗുണഭോക്താക്കളെ പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല

സ.ഉ (എം.എസ്)22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 29.01.2018 ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 5.2.1(6) പ്രകാരം അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിയ്ക്ക് വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും നിർബന്ധമായും തുക വകയിരുത്തേണ്ടതാണ്. സ.ഉ(എം.എസ്)252/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 12.12.2017 പ്രകാരം ആശ്രയ പദ്ധതിയുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച പദ്ധതിയിലെ ഭവന രഹിതരും വീട് നിർമ്മിക്കാൻ ആവശ്യത്തിന് ഭൂമി യുള്ളവരുമായ എല്ലാ അഗതി കുടുംബങ്ങൾക്കും ഭവനനിർമ്മാണ സഹായം നൽകിയതിനു ശേഷം മാത്രമേ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മറ്റ് കുടുംബങ്ങൾക്ക് വീട് നൽകാൻ പാടുള്ളൂ. 14.09.2018 ലെ സ.ഉ (എം.എസ്)/128/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഭവന രഹിതരായ എല്ലാ അഗതി കുടുംബങ്ങളെയും ലൈഫ് പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായി ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്നും ലൈഫ് പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഈ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രഥമ പരിഗണന നൽകേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അഗതി രഹിത കേരളം ആക്ഷൻപ്ലാൻ പ്രകാരം വീട് ആവശ്യമുള്ള 11 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉള്ളതിൽ 2 ഗുണഭോക്താക്കളെ മാത്രമാണ് ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. മുഴവൻ ഗുണഭോക്താക്കളെയും ലൈഫ് പദ്ധതിയിലേക്ക് മാറ്റാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.6/15.09.2021) വാസയോഗ്യമായ വീടില്ലാത്തവരെ ലൈഫ് മിഷൻ നാലാം ഘട്ടത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതി പ്രകാരം മുൻഗണനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപ്പിലാക്കേണ്ട ഘടകങ്ങൾ, അഭിമുഖീകരിക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങൾ എന്നിവയെപ്പറ്റി യാതൊരു വിലയിരുത്തലുകളും നടത്തിയിട്ടില്ല. ആശ്രയ നിർബന്ധിത പ്രൊജക്ടാണെന്നിരിക്കെ 13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അഗതികളുടെ ആവശ്യകതക്കനുസരിച്ചുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതും, ലഭ്യമാകുന്ന തുക സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കേണ്ടതുമാണ്. പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിൽ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് എന്നിവരുടെ ഇടപെടൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 MGNREGS- മെറ്റീരിയൽ പ്രവർത്തികൾക്കായി ടെണ്ടർ നടത്തിയതിലെ അപാകതകൾ

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ 26 പ്രവർത്തികളും 2020-21 വർഷത്തിൽ 27 പ്രവർത്തികളുമാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മെറ്റീരിയൽ പ്രവർത്തികൾ നിർവ്വഹിച്ചതിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1-19-1 മൽസരാധിഷ്ഠിത രീതിയിൽ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തിയില്ല

2019-20 വർഷത്തിൽ 26 വർക്കുകൾക്കുള്ള മെറ്റീരിയലുകൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് 23.11.2019 ന് ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും 3.12.2019 ന് നടന്ന ടെണ്ടറിൽ ഒരാൾ മാത്രം പങ്കെടുത്തതിനാൽ റീടെണ്ടർ ചെയ്യാൻ 17.12.2019 തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തു. റീടെണ്ടറിൽ 6 കാരാറുകാർ ടെണ്ടർ ഫോം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചില നിശ്ചിത വർക്കുകൾ മാത്രം ക്വാട്ട് ചെയ്ത് ആയതിനുമാത്രം ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത ടെണ്ടർ പ്രകാരം 26 വർക്കുകൾ 6 കരാറുകാർക്കായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2020-21 വർഷത്തിൽ മെറ്റീരിയൽ വർക്ക് ഉൾപ്പെടുന്ന 27 പ്രവർത്തികൾക്ക് ഫയൽ നം. എ2-572/2020 തീയതി 18.6.2020 പ്രകാരം ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ഭരണസമിതിയുടെ 7.7.2020 തീയതിയിലെ 3/1 തീരുമാന പ്രകാരം 26 പ്രവർത്തികളുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓരോ വർക്കിനും രണ്ട് വീതം ടെണ്ടറുകളാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.

സ.ഉ(കൈ)നം.93/2012/തസ്വഭവ, തീയതി 31.3.2012 തൊഴിലുറപ്പ് സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങലും സംഭരണവും വിനിയോഗവും മാർഗനിർദ്ദേശം പ്രകാരം മെറ്റീരിയൽ വർക്കിനാവശ്യമായ സാധനങ്ങൾ സമാഹരിക്കുന്നതിന് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി രൂപീകരിച്ച് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽസൂചിപ്പിച്ച എല്ലാ പ്രവൃത്തികളിലും കോൺക്രീറ്റ്, സൈഡ് കെട്ടൽ എന്നിവയിലെ ഇനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ സാധന സാമഗ്രികളാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എല്ലാ പ്രവർത്തികൾക്കും ആവശ്യമായ മെറ്റിരീയലുകളുടെ അളവ് കണക്കാക്കി ആകെ തുകക്ക് ഈ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത് റണ്ണിംഗ് കോൺട്രാക്ട് നൽകുന്നതിനു പകരം ഓരോ പ്രവർത്തിക്കുമായും ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് ഓരോ വർക്കിനും പ്രത്യേകമായി പർച്ചേസ് നടത്തുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ച് മൽസരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം.14/20.9.21) ഭാവിയിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രവർത്തികളിൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്.

1-19-2 കരാറുകാർ ജി എസ് ടി റിട്ടേൺ ഫയൽ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളില്ല

2019-20 വർഷത്തെ 26 പ്രവർത്തികളിലും 2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ 27 പ്രവർത്തികളിലെയും ബില്ലുകളിൽ ജി എസ് ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക കരാറുകാർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ബില്ലുകളിലെ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കോൺട്രാക്ടർമാർ റിട്ടേൺ സമർപ്പിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം.14/20.9.21) കരാറുകാർ GST അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ വാങ്ങി ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-19-3 സോഴ്സിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല

CBEC സർക്കുലർ നം.65/39/2018-DOR തീയ്യതി -14.9.2018 പ്രകാരം 1.10.2018 മുതൽക്ക് 2,50,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള ടെൺണ്ടറുകളിൽ 2% TDS (1% CGST +1% SGST) പിടിച്ച് അടവാക്കണം. ഇപ്രകാരം 2,50,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ചെലവ് വന്നിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന വർക്കിൽ നിന്നും TDS ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

വാർഡ് നം.	പ്രവൃത്തി യുടെ പേര്	മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ്	FTO No.	കരാറുകാരൻ	ഇൻവോയിസ് നം.
9	പകൽ വീട് കിണറിന്	360089	359531	KL1606 01000	വിവേകാനന്ദൻ	49/15.7. 2020

	ആൾമറ നിർമ്മാണം			1310321 FTO-971892/31.3.21		50/15/7/2020
6	വളയഞ്ചിറ ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റിംഗ്	429429	413092	KL16060 1000 1310321 FTO-972125 /31.3.21	സുധീഷ് യു	36/13.11.20 35/12.11.20 33/12.11.20 32/12.11.20 31/12.11.20 30/12.11.2

TDS ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.14/20.9.21) മേൽപ്പറഞ്ഞ വർക്കുകളിലെ ടി.ഡി.എസ് അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ കരാറുകാരിൽനിന്നും വാങ്ങി ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>1-20 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല</u>

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെയും കരാറുകാരനും അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറും തമ്മിലുണ്ടാക്കിയ കരാറിലെയും വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

G.O.(P)No.13/2012/PWD, Dt 1-2-2012 മുഖേന പ്രസിദ്ധീകരിച്ച 2012 ലെ PWD Manual പ്രകാരം അനുവദനീയമായ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടൽ സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

The Extension Of Time Of Completion That Can Be Granted At A Time Shall Not Exceed 25% Of The Original Time Or Six Months Whichever Is Less . The Maximum Extension That Can Be Granted For A Work Shall Be Limited To Half The Original Time Of Completion.

കൂടാതെ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയിൻമേൽ തീരുമാനമെടുത്ത് സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കണം എന്നും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയതിന് താഴെ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണം എന്നും മാനുവലിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

<u>Fines For Extension Of Time</u>

Period	Rate Of Fine
First Extension	1% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 1000 And Maximum Of Rs. 50000
Beyond First Extension	2% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 2000 And Maximum Of Rs. 100000

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 127/21- കുന്നക്കാട് റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം

അടങ്കൽ: -200000, ഫണ്ടിനം: ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

ചെലവ്: 198682,20/12-5-20,

ബിൽ നം.20/12-5-20, 198682 രൂ.

കരാർ നം.29/AE/LSGD/KRL/29-8-2018 , -(PAC): 199221, കരാറുകാരൻ: അർജ്ജുൻ .കെ

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 25-8-2019

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 26-12-2018

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 3-12-2019 , അളവു പുസ്തകം: 135/18-19

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 198682

8 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്നു. നിശ്ചിത നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണം എന്ന് അസി. എഞ്ചിനീയർ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയിൽ വ്യക്തമായി നിർദേശിച്ചിട്ടും പിഴ ഈടാക്കാതെയാണ് ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ രണ്ടു മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 1922 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ രണ്ടു മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 3844 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 5766

ഈടാക്കിയത്: -

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 5766

2. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO - 166/21- വടശ്ശേരി കൃഷി ഭവൻ റോഡ് റീടാറിങ്ങ്

അടങ്കൽ: – 200000, ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)

ചെലവ്: 199418, ബിൽ നം.51/20-21 , 31-3-21, 199418 രൂ.

കരാർ നം.25/AE/KRL/19-20, Dt: 31-10-2019 -(PAC): 199800 കരാറുകാരൻ: ജയപ്രസാദ്

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 30-4-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 31-10-2019

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 28-2-2021 , അളവു പുസ്തകം: 267/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 199418

6 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടണമെന്ന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പിഴ സംബന്ധിച്ചുള്ള യാതൊരു തീരുമാനവും രേഖപ്പെടുത്താതെ പ്രവൃത്തി തുടരുന്നതിന് അസി. എഞ്ചിനീയർ അനുമതി നൽകുകകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. പിഴ ഒഴിവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതി തീരുമാനവും എടുത്തിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 1998 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 3996 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 5994

ഈടാക്കിയത്: 0

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 5994

3. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO – 170/21- മലമലക്കാട് പള്ളിപ്പാറ റോഡ് മെറ്റലിംഗ്, ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ: – 400000, ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)

ചെലവ്: 399000 ബിൽ നം. ബിൽ നം.-53/ 31-3-21, 399000

കരാർ നം.26/AE/LSGD/KRL/31-10-2019 -(PAC): 399000 കരാറുകാരൻ: ജയപ്രസാദ്

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 30-4-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 31-10-2019

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 28-2-2021 , അളവു പുസ്തകം: 269/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 399000

6 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടണമെന്ന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പിഴ സംബന്ധിച്ചുള്ള യാതൊരു തീരുമാനവും രേഖപ്പെടുത്താതെ പ്രവൃത്തി തുടരുന്നതിന് അസി. എഞ്ചിനീയർ അനുമതി നൽകുകകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. പിഴ ഒഴിവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതി തീരുമാനവും എടുത്തിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 3990 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 7980 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 11970

ഈടാക്കിയത്: 0

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 11970

4. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO – 170/21- ഹൈസ്കൂൾ റോഡ് വൈഡനിങ്ങ്, മെറ്റലിംഗ്, ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ: – 499000, ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)

ചെലവ്: 498261 ബിൽ നം. ബിൽ നം.-54/ 31-3-21, 399000

കരാർ നം.27/AE/LSGD/KRL/31-10-2019 -(PAC): 498311 കരാറുകാരൻ: ജയപ്രസാദ്

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 30-4-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 31-10-2019

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 28-2-2021 , അളവു പുസ്തകം: 268/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 498261

6 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടണമെന്ന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പിഴ സംബന്ധിച്ചുള്ള യാതൊരു തീരുമാനവും രേഖപ്പെടുത്താതെ പ്രവൃത്തി തുടരുന്നതിന് അസി. എഞ്ചിനീയർ അനുമതി നൽകുകകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. പിഴ ഒഴിവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതി തീരുമാനവും എടുത്തിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 4983 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 9966 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 14949

ഈടാക്കിയത്: 0

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 14949

5. പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും: SO – 171/21- കള്ളപ്പടി കല്ലൂർ റോഡ് റീടാറിംഗ്

അടങ്കൽ: – 499000, ഫണ്ടിനം: മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)

ചെലവ്: 492661 ബിൽ നം. ബിൽ നം.-56/ 31-3-21, 399000

കരാർ നം.36/AE/LSGD/KRL/31-10-2019 -(PAC): 498700കരാറുകാരൻ: അർജ്ജുൻ.കെ.

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 30-4-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 31-10-2019

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 26-3-2021 , അളവു പുസ്തകം: 297/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 492661

6 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സമയം. എന്നാൽ ടി സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതെ പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടണമെന്ന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പിഴ സംബന്ധിച്ചുള്ള യാതൊരു തീരുമാനവും രേഖപ്പെടുത്താതെ പ്രവൃത്തി തുടരുന്നതിന് അസി. എഞ്ചിനീയർ അനുമതി നൽകുകകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. പിഴ ഒഴിവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതി തീരുമാനവും എടുത്തിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 4987 (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25%): 9974 (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 14961

ഈടാക്കിയത്: 0

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 14961

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 9/17-9-2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കരാറുകാരെ വിവരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അവരിൽ നിന്ന് തുക ഈടാക്കി അടവാക്കാം എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയതിനാൽ പിഴ ഇനത്തിൽ കുറവ് സംഭവിച്ച തുക 53,640/-രൂ. ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 നിർദിഷ്ട നിരക്കിലുള്ള മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാർ വെച്ചിട്ടില്ല.

താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയിൽ നിർദിഷ്ട നിരക്കിലുള്ള മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാർ വെച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റിന്റെ നം. , പേര് . SO 302/20- മറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ

അടങ്കൽ. 1480000, (പദ്ധതി ഫണ്ട്- ജനറൽ), ചെലവ് . 1150120

എഗ്രിമെന്റ നമ്പർ, തീയ്യതി. 34/18-19/A.E./KRL, Dtd. 1-9-2018

കരാറുകാരൻ. വി. വിനോദ്

ബിൽ നമ്പറുകൾ. 2/22-4-2021, Rs. 206667, 28/10-10-2021, Rs. 173433

കേരള ഫിനാൻസ് ആക്ട് 2018 പ്രകാരം 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് എഗ്രിമെന്റുകളുടെ സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടി ഓരോ 1000 രൂപയ്ക്കും 1 രൂപ വീതം നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇ- ടെണ്ടർ വഴി 1180329/- രൂപയ്ക്ക് കരാർ ഉറപ്പിച്ച ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരൻ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിരിക്കുന്നത് 200/- രൂ. വിലയുള്ള മുദ്രപത്രത്തിലാണ്. എന്നാൽ നിയമാനുസൃതം 1180/- രൂപയുടെ മുദ്രപത്രത്തിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കേണ്ടിയിരുന്നു. ആയതിനാൽ മുദ്രപത്രത്തിന്റെ വിലയിൽ 980/-രൂപയുടെ കുറവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി സംസ്ഥാന സർക്കാർ ഫണ്ടിലേക്ക് തുക അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കാൻ വൈകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ.ഉ (പി) നം. 13/2012/PWD തിയതി 1-12-2012 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ 2009.6 നം. വകുപ്പ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫേം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തിയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസം വരെ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ സഹിതം കരാറുടമ്പടി വെയ്ക്കാവുന്നതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിലും കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽകൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരൻ എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പുവെക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടും മാന്വലിലെ നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല/കുറവായി ഈടാക്കി. മറ്റു നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുമില്ല. കരാർ വെച്ച് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ/ കുറവുവന്ന തുക ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്തവയിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാന തീയതി അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് പിഴ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്)

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി, എ.പി.എ.സി ബിൽ നം./ തീയതി	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ച തീയ്യതി	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി, കരാറുകാരൻ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ(1%) ₹	ഈടാക്കിയത് ₹	ബാക്കി ഈടാക്കേണ്ടത് ₹
1.	29/21- അഞ്ചൽപ്പാടം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ 49982 ബിൽ നം.-49/27-3-2021- 49982/-	12-10-2020	9-11-2020	24/AE/LSGD/KRL/ 21-12-2020 മുബാറക്ക് .സി.എസ്.	1000	0	1000
2	32/21- ഊരോക്കുണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി 49989 ബിൽ നം.- 52/26-3-21, 49989	12-10-2020	9-11-2020	22/AE/LSGD/KRL/21-12-2020	1000	0	1000
3	33/2021- ഓടക്കുന്ന് ചെക്ക് ഡാം നവീകരണം 49205 ബിൽ നം.- 50/26-3-21,	12-10-2020	9-11-2020	25/AE/LSGD/KRL/ 21-12-2020 മുബാറക്ക് .സി.എസ്.	1000	0	1000

	49205						
4.	11/21- കരിയാട്ടിൽ ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് 99817 ബിൽ നം.-43/21-3-2021- 99817/-	7-7-2020	8-7-2020	7/AE/LSGD/KRL/ 12-8-2020 ഷിജു .കെ.	1000	0	1000
5	13/21- ചെങ്ങത്ത് നെട്ടമ്പര റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 199674 ബിൽ നം.-32/18-11-2020, 199674	29-6-2020	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	4/AE/LSGD/KRL/29-7-2020, മുബാറക്ക്	1997	0	1997
6	21/2021- തെക്കേക്കര കള്ളിക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 199993 ബിൽ നം.-33/24-11-20, 199993	29-6-2020	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1/AE/LSGD/KRL/29-7-2020 സുഗുണൻ.എ.	1999	0	1999
7	16/2021- കള്ളപ്പാടി ക്ഷേത്രം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് 299630 ബിൽ നം.-34/24-11-20, 299630	29-6-2020	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	3/AE/LSGD/KRL/29-7-2020 ജിജി.കെ.ഇട്ടൻ	2996	0	2996
8	25/2021- വടക്കഞ്ചേരി ഓരുകുണ്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 299969	29-6-2020	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	5/AE/LSGD/KRL/29-7-2020 അർജ്ജുൻ.കെ	2991	0	2991

	ബിൽ നം.- 35/24-11-20, 299160						
9	127/21- കുന്നക്കാട് റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം 199221 ബിൽ നം.- 20/12-5-20, 198682	9-8-2018	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	29/AE/LSGD/KRL/ 29-8-2018 അർജുൻ.കെ	1992	0	1992
10	9/2021- പുല്ലോട്ട് കുറുനയ നീലാഞ്ചേരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 299953 ബിൽ നം.- 42/ 6-3-21, 227016	7-7-2020	8-7-2020	8/AE/LSGD/KRL/ 12-8-2020 വിവേകാനന്ദൻ	2999	0	2999
ആകെ കുറവ്							18974

ഇതു ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 8/17-9-2021 , 7/16-9-2021 എന്നിവയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കരാറുകാർക്ക് വിവരം നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അവരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി അടവാക്കാം എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയതിനാൽ പിഴ ഇനത്തിൽ കുറവ് സംഭവിച്ച തുക 18,974/-രൂ. ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-23 ടാർ ബാരലിന്റെ വില ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.</u>

2020-21- ൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരാണ് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (With Packed Bitumin Rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത് . എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവു പുസ്തകങ്ങളിൽ ബിറ്റുമിൻ Adequacy കണക്കാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 250/-രൂ. ടാർ ബാരലിന്റെ വിലയും 45/-രൂ. ജി.എസ്.ടിയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 295/-രൂപ നിരക്കിൽ ബാരലിന്റെ വില മരാമത്ത് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ ഇപ്രാകാരം ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഭാഗം 3-1 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 11/20-9-2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കരാറുകാർക്ക് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അവരിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കാം എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയതിനാൽ ടാർ ബാരലിന്റെ വില ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്യാൻ വിട്ടുപോയതിനാൽ സംഭവിച്ച നഷ്ടം 57525/-രൂ. (48,750/-രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക്, 8,775/-രൂപ കേന്ദ്ര -സംസ്ഥാന സർക്കാർ ഫണ്ടിലേക്ക്) ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ലൈഫ് പദ്ധതി - എസ്സ്.സി -ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ / പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ, തുക	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 95 , ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - SCP	11200000 (വികസനഫണ്ട്-1885898+ സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ട് -2800000 + ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്ഷെയർ-177051 + ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് - 177051 + മറ്റുള്ളവ 6160000	2240000 – (വികസനഫണ്ട്-1840000+ സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ട് -300000 + ബ്ളോക്ക്പഞ്ചായത്ത്ഷെയർ- 100000)	6/06.09.20 -40000 8/09.10.20 – 80000 11/13.11.20 – 480000 18/08.02.21 -160000 21/27.02.21- 560000 24/16.03.21 200000 25/19.03.21 - 320000 28/26.03.21- 100000 ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (ഷെയർ) 300000- (സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ)	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

2020-21 വർഷത്തെ ലൈഫ് ഭവന നിർമാണ പദ്ധതി (എസ്സ്. സി) യുടെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയിട്ടും ഏതാനും ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇതുവരെയായി ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. പദ്ധതിയുടെ വാച്ച് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ അനുസരിച്ച് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവരുടെ വിവരവും, ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതിയും താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് / വിലാസം	അനുവദിച്ച് തുക	അനുവദിക്കാനുള്ള തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
ദിവ്യ W/O അയ്യപ്പൻ ചേരിക്കല്ലിൽ, തട്ടുക്കശ്ശേരി , കേരളശ്ശേരി	40000 160000 100000 50000	50000	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണഘട്ടത്തിലാണ് . തേപ്പ്, വയറിങ്ങ്, ശൗചാലയനിർമ്മാണം എന്നിവ നടക്കുന്നു.
സുമ W/O ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ , കയറംകുടം ,	40000 160000 100000	100000	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണഗട്ടത്തിലാണ് . തേപ്പ്, വയറിങ്ങ് ,

തട്ടക്കാശ്ശേരി , കേരളശ്ശേരി			ശൗചാലയനിർമ്മാണം എന്നിവ നടക്കുന്നു.
ശാന്ത ,കൊടിയത്ത് , തട്ടക്കാശ്ശേരി (പി.ഒ), കേരളശ്ശേരി	40000 160000	200000	ലിന്റൽ
ഷാജി S/O രാഘവൻ ,ആലിക്കൽ പറമ്പ്, കേരളശ്ശേരി	40000 160000 100000 60000	40000	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണഘട്ടത്തിലാണ് .തേപ്പ്, വയറിങ്ങ്, ശൗചാലയനിർമ്മാണം എന്നീ പണികൾ നടക്കുന്നു.
രമേഷ് S/O വേലായുധൻ , അരിയോക്ര പറമ്പ് , കേരളശ്ശേരി	40000 160000	200000	ലിന്റൽ
മാളു , W/O ചാമി , മാനിയംകുന്ന് , മണലി പറമ്പിൽ വീട് , തട്ടക്കാശ്ശേരി.പി.ഒ	40000 160000	200000	ലിന്റൽ
ദേവകി W/O വേലായുധൻ തേറുകാട്ടിൽ, കുണ്ടളശ്ശേരി കേരളശ്ശേരി	40000 160000 100000 60000	40000	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണഘട്ടത്തിലാണ് .തേപ്പ്, വയറിങ്ങ്, ശൗചാലയനിർമ്മാണം എന്നീ പണികൾ നടക്കുന്നു.
കല്യാണി W/O വേലായുധൻ , മാരാത്ത് പറമ്പ് , പള്ളിപ്പാറ	40000	360000	തറ നിർമ്മാണം കഴിഞ്ഞു ചുമർപണി തുടങ്ങി
രുഗ്മണി W/O മുത്തു എം , മാനിയാംകുന്ന് , കേരളശ്ശേരി	40000 160000 100000	100000	വാർപ്പ് പൂർത്തിയായി
അമ്മു W/O പറയൻ (Late) കയറംകൂടം , തട്ടക്കാശ്ശേരി , കേരളശ്ശേരി	40000 160000	200000	ലിന്റൽ
വെള്ള W/O ചാമി, ചിറക്കാട് , കേരളശ്ശേരി .പി.ഒ.	40000 160000 100000	100000	വാർപ്പ് പൂർത്തിയായി
തങ്കം W/O രാമൻ ,	40000	100000	വാർപ്പ് പൂർത്തിയായി

താനിക്കപറമ്പ്, കുണ്ടളശ്ശേരി , കേരളശ്ശേരി	160000 100000		
പാർവ്വതി W/O അയ്യപ്പൻ ചിറക്കാട് വീട് , കേരളശ്ശേരി	40000 160000 100000	100000	വാർപ്പ് പൂർത്തിയായി
രമാദേവി W/O മണികണ്ഠൻ , ചേരിക്കല്ലിൽ , തട്ടക്കാശ്ശേരി പി.ഒ., കേരളശ്ശേരി	40000 160000	200000	ലിന്റൽ
ദേവകി W/O ചന്ദ്രൻ കാരപറമ്പിൽ വീട് , തട്ടക്കാശ്ശേരി , കേരളശ്ശേരി .പി.ഒ.	40000 160000	200000	ലിന്റൽ

ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം – 15/20.09.21) ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഭരണസമിതി തലത്തിലും ഉദ്യോഗസ്ഥതലത്തിലും ആവശ്യമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തുന്നുണ്ടെന്നും ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണപദ്ധതി – എസ്സ്.സി വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട വ്യക്തികൾ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനത്തോടെ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടവരാണെന്നും നിലവിൽ ഭവനനിർമ്മാണം പുരോഗതിയിലാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് തുടർനടപടിവിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/17/തസ്വഭവ തിയതി 15-07-2017 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും സ.ഉ(സാധാ)നം.1496/ 2020/തസ്വഭവ തിയതി 12-8-2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു

1) ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശം മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിനായി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ നേതൃത്വത്തിലുള്ള ശുചിത്വ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ 2020 ഒക്ടോബർ മാസത്തിലാണ് ആരംഭിച്ചത്. 27 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളാണ് മാലിന്യ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്.

2) യൂസർഫീ ഈടാക്കൽ

കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 13 വാർഡുകളാണുള്ളത്. 4985 വീടുകളും 230 കടമുറികളുമുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേനയിൽ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 27 അംഗങ്ങൾക്ക് 200/- രൂപ വീതം ദിവസ വേതനം നൽകുന്നുണ്ട്. നിലവിൽ യൂസർഫീയായി വീടുകളിൽനിന്ന് 50/- രൂപയും കടമുറികളിൽനിന്ന് 100/- രൂപയുമാണ് ഈടാക്കുന്നത്. വേതനം, ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ മറ്റുചെലവുകൾ എന്നിവക്കായി ഇത് ഉപയോഗിക്കുന്നു. യൂസർ ഫീ ഇനത്തിലെ വരവ് പ്രതിമാസം ശരാശരി 20,000/- രൂപയിൽ താഴെ മാത്രമാണ്. ആയത് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുന്നോട്ടുകൊണ്ടുപോകാൻ അപര്യാപ്തമാണ്.

3) വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്

സ.ഉ(സാധാ)നം.62/2020/തസ്വഭവ തിയതി 11-4-2020 പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനകൾക്ക് ആറു മാസത്തേക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നൽകുന്നതിന് അനുമതി

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്റ്റ് നം.94/2021 പ്രകാരം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടായി 3,50,400/- രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ 52,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4) മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF)

വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ച അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിലെ 11 ാം വാർഡിൽ (തട്ടുക്കശ്ശേരി) സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ കേന്ദ്രത്തിൽ (MCF) എത്തിച്ച് സൂക്ഷിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. നിലവിൽ MCF ൽ പരിമിതമായ സൗകര്യങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ജലലഭ്യത, വൈദ്യുതീകരണം തുടങ്ങിയ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ MCF ൽ സജ്ജമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യസംസ്കരണത്തിനായി ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് ആന്റ് ബൈലിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ MCF ൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

5) റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി (RRF)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആർ.ആർ.എഫ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല എം.സി.എഫ്-ൽ തരംതിരിച്ച മാലിന്യങ്ങൾ മുണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന RRF ലേയ്ക്ക് ഷ്രെഡിംഗിനായി മാറ്റുകയാണ് ചെയ്യുന്നത് ഈ പ്രവർത്തനത്തിനായി ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് IRTC യിൽ പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മാലിന്യം നൽകിയതിന് ഓഡിറ്റ് വർഷം 350/- രൂപയാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.

6). ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം

15-07-2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/2018/തസ്വഭവ തിയതി ഉത്തരവു പ്രകാരം ഹരിത കേരളം മിഷൻ ക്ലസ്റ്റർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടതാണെന്നും വേതനം നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടില്ല.

7) ക്ളീൻ കേരള കമ്പനി

സർക്കുലർ നം. ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭവ തിയതി 29-07-2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കൾ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും, വിപണനം ചെയ്യുന്നതിനും ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിയുടെ സേവനം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ക്ളീൻ കേരള കമ്പനിയുമായി 05.01.21 ന് എഗ്രിമെന്റിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം ഓറിയോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്ന സ്വകാര്യ ഏജൻസിക്കാണ് പാഴ് വസ്തുക്കൾ വിപണനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്

8). ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ 39806632299 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ (SBI) 30.03.21 ന് 31485 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃതമായി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

. ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് അനുവദിക്കുന്ന വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിനേക്കാൾ അധികരിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

. യൂസർ ഫീ, ഹരിതകർമ്മസേന നൽകുന്ന വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസ് എന്നിവ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വെച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. മൂന്നു തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഒടുക്കാത്തവരുടെ വിവരം ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

. മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ വിഇഒ മാർ സർക്കാർ ഉത്തരവനുസരിച്ചുള്ള ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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

3-1 ടാർ ബാരലിന്റെ വില മരാമത്ത് ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2020-21- ൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരാണ് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (With Packed Bitumin Rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവു പുസ്തകങ്ങളിൽ ബിറ്റുമിൻ Adequacy കണക്കാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 250/-രൂ. ടാർ ബാരലിന്റെ വിലയും 45/-രൂ. ജി.എസ്.ടിയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 295/-രൂപ നിരക്കിൽ ബാരലിന്റെ വില മരാമത്ത് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ ഇപ്രാകാരം ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജ.നം./ പ്രവൃത്തി/ കരാറുകാരൻ	ബിൽ നം, തുക, അളവു പുസ്തകം	ആവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ(Kg) (As Per Adequacy) -ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ബാരലിന്റെ വില @ 295/-
1	171/21- കള്ളപ്പാടി കല്ലൂർ റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്, അർജ്ജുൻ. കെ	ബിൽ നം.-56/31-3-2021-492661/- MB No. 297/19-20	VG-30-3671.19/156 =23.5 RS1-455.98/200 =2.27	26	7670
2	172/21- ഹൈസ്കൂൾ റോഡ് വൈഡനിങ്ങ്, ടാറിങ്ങ്, ജയപ്രസാദ് . എ.എൻ	ബിൽ നം.-54/31-3-2021-498261/- MB No. 268/20-21	VG-30-1712.69/156 =10.98 RS1-223.22/200 =1.12	12	3540
3	170/21- മലമലക്കാട് പള്ളിപ്പാറ റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ്, ടാറിങ്ങ്, ജയപ്രസാദ്. എ.എൻ	ബിൽ നം.-55/31-3-2021-399000/- MB No. 269/19-20	VG-30-1196.14/156 =7.67 RS1-155.89/200 =0.78 SS1-481.86/182 =2.65	11	3245

4	166/21- വടശ്ശേരി കൃഷിഭവൻ റോഡ് റീടാറിങ്ങ്, ജയപ്രസാദ്. എ.എൻ	ബിൽ നം.-51/31-3-2021-199418/- MB No. 267/20-21	VG-30-1502.16/156 =7.67 RS1-178.31/200 =0.78 SS1-481.86/182 =2.65	11	3245
5	146/21- വടശ്ശേരി കണ്ടുവംപാടം റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്, സുബ്രഹ്മണ്യൻ	ബിൽ നം. 8/22-4-2020-498143/- MB No. 340/19-20	VG-30-2498.36/156 =16.05 RS1-291.5/200 =1.46 SS1-190.83/182 =1.05	19	5605
6	148/21- വാരിയത്ത് പറമ്പ് റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്, ജിജി.കെ.ഇട്ടൻ	ബിൽ നം.-9/22-4-2020-311167/- MB No. 326/19-20	VG-30-2272.44/156 =14.57 RS1-266.02/200 =1.33	16	4720
7	152/21- എട്ടില്ലത്ത് റോഡ് ടാറിങ്ങ്, അർജുൻ.കെ	ബിൽ നം.-12/22-4-2020-496786/- MB No. 346/19-20	VG-30-938.42/156 =6.02 RS1-122.3/200 =0.61 SS1-378.04/182 =2.08	9	2655
8	145/21- കനാൽബണ്ട് കിഴക്കേമുറി റോഡ് റീടാറിങ്ങ് ജിജി.കെ.ഇട്ടൻ	ബിൽ നം.-6/22-4-2020-198670/- MB No. 347/19-20	VG-30-1512.7/156 =9.70 RS1-138.89/200 =0.69	10	2950
9	96/21-	ബിൽ നം.-	VG-30-	13	3835

	പടിഞ്ഞാറേമുക്ക് സ്കൂൾ റോഡ് റീടാറിങ്ങ് മുരളി കുമാർ	15/7-5-2020-391955/- MB No. 294/19-20	1876.49/156 =12.02 RS1-215.99/200 =1.07		
10	149/21-കയറംകുടം ആലിൻചുവട് റോഡ് റീടാറിങ്ങ് സുധീഷ്.യു	ബിൽ നം.-12/23-4-2020-496786/- MB No. 348/19-20	VG-30-2199.43/156 =14.09 RS1-259.93/200 =1.29	15	4425
11	91/21-തട്ടക്കശ്ശേരി തേർഡ് ബ്ലോക്ക് റോഡ് റീടാറിങ്ങ് മുരളി കുമാർ	ബിൽ നം.-24/22-8-2020-498922/- MB No. 338/19-20	VG-30-2491.56/156 =15.97 RS1-297.23/200 =1.48 SS1-195/182 =1.07	19	5605
12	144/21-പുത്തൻകുളം റോഡ് റീടാറിങ്ങ് അർജ്ജുൻ.കെ	ബിൽ നം.-7/22-4-2020-249175/- MB No. 343/19-20	VG-30-1502.66/156 =9.63 RS1-170.16/200 =0.85	10	2950
13	147/21-ചാലോട്ട് പള്ളിയാൽ റോഡ് റീടാറിങ്ങ് അർജ്ജുൻ.കെ	ബിൽ നം.-10/22-4-2020-218559/- MB No. 345/19-20	VG-30-1607.06/156 =10.3 RS1-149.4/200 =0.744	11	3245
14	65/21-പുളക്കിൽ റോഡ് റീടാറിങ്ങ് രവീന്ദ്രൻ.ടി.ആർ	ബിൽ നം.-16/12-5-2020-249459/- MB No. 321/19-20	VG-30-1867.85/156 =11.97 RS1-163.62/200 =0.82	13	3835
	ആകെ				57525

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.11/20-9-2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കരാറുകാർക്ക് അറിയിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അവരിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക്

അടവാക്കാം എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ടാർ ബാരലിന്റെ വില ബില്ലിൽ കുറവ് ചെയ്യാൻ വിട്ടുപോയതിനാൽ സംഭവിച്ച നഷ്ടം 57,525/- രൂപ (48,750/-രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക്, 8,775/-രൂപ കേന്ദ്ര -സംസ്ഥാന സർക്കാർ ഫണ്ടിലേക്ക്) ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

4-1. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	293801	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	293801	
		100000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമാണം (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം)	100000	
		833980	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	833980	
		31000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	31000	
		50000	തരിശ് നിലത്ത് പച്ചക്കറി കൃഷി	50000	
		300000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	300000	
ആകെ		1608781		1608781	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	754687	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	754687	
		200000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	200000	
		762496	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	762496	
		45000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി	45000	

			നേരിട്ടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്		
		300000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	300000	
		80000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	80000	
		55000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമാണം	55000	
ആകെ		2197183		2197183	

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. മുൻബാക്കി 5136442/- രൂപയടക്കം 5136442/- രൂപയിൽ 944777/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

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	
ലൈഫ് മിഷൻ	G.O(MS) 68/2018/ 18-5-18	4983665	4586606	394941	-	4191665
EMS Loam	G.O(RT) 2062/2010/ 22-6-2010	6598400	549836	549836	-	0

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	249056
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	249056
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	249056
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	0

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഒന്നുമില്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഒന്നുമില്ല

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല

4-10 പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	4587552
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	45727376
ആകെ	50314928
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	44620492
നീക്കിയിരിപ്പ്	5694436
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരി ക്കാത്ത തുക	170114
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	0

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	15000 29000 4705	തുളസി. കെ, അസി.എഞ്ചിനീയർ അജിമോൾ.ടി.ജെ അസി.എഞ്ചിനീയർ ഷിനോജ്.സി. അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ		48750	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1- 20	5766 47874	തുളസി. കെ, അസി.എഞ്ചിനീയർ അജിമോൾ.ടി.ജെ അസി.എഞ്ചിനീയർ ഷിനോജ്.സി. അസി.എഞ്ചിനീയർ അജിമോൾ.ടി.ജെ അസി. എഞ്ചിനീയർ ഷിനോജ്.സി, അസി. എഞ്ചിനീയർ
1-22	1992 16982	അജിമോൾ .ടി.ജെ അസി. എഞ്ചിനീയർ ഷിനോജ്.സി, അസി. എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	121364	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	855 5220 2700	തുളസി. കെ, അസി.എഞ്ചിനീയർ അജിമോൾ.ടി.ജെ അസി.എഞ്ചിനീയർ ഷിനോജ്.സി. അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-21	1180	തുളസി. കെ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	9955	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
തുളസി. കെ, അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ,	ദേവാങ്കണം വീട് ,

	മണ്ണൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ധോണി. പി.ഓ, പാലക്കാട്
അജിമോൾ. ടി.ജെ, അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ, പി.ഡബ്ലിയൂ.ഡി., ചിറ്റൂർ ഡിവിഷൻ	കോത്തോട്ടുങ്കൽ വീട് നെട്ടിശ്ശേരി തൃശ്ശൂർ
ഷിനോജ്. സി, അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ, പി.ഡബ്ലിയൂ.ഡി.	കാവുങ്കൽ വീട്, പുതുപ്പരിയാരം പി.ഓ. പാലക്കാട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1996-97	എൽ.എഫ്.പി-12/467/2003/ 03-07-2003	F.R
1997-98	എൽ.എഫ്.പി.12/505/2003/ 05-07-2003	F.R
1998-99	എൽ.എഫ്.പി.12/999/05/ 15-02-2006	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
1999-00	എൽ.എഫ്.പി.12/1683/07/ 21-01-2008	F.R
2000-01	എൽ.എഫ്.പി.12/1684/07/ 21-01-2008	F.R
2001-02	എൽ.എഫ്.പി.12/80/09/ 18-08-2009	F.R
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.12/81/09/ 26-06-2009	F.R
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.17/228/10/ 22-09-2010	F.R
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.17/1460/10/ 16-08-2010	F.R
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.17/567/10/ 27-10-2010	FR
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.12/85/2009/ 05-02-2010	FR
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.17/1202/10/ 14-07-2011	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.17/1203/ 2010/14-07-2011	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2009-10	എൽ.എഫ്.പി.17/748/12/ 03-07-2012	ശുദ്ധിപത്രം
2010-11	എൽ.എഫ്.പി.17/1436/13/ 06-11-13	FR
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.17/232/14/ 07-03-14	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.17/390/15/ 18-05-15	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2013-14, 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി17/1010/16 തീ.15.07.2016	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി17/2140/16 തീ.31/12/16	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി പി17-1361/2017, തീ.26.09.2017.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി പി17-168/2019, തീ.20.02.2019	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി പി17-1642/19 തീ. 4-2-2020	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി പി17 /1212/21	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കേരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം -3

വാർഷിക കണക്ക്- വിവിധ പത്രികകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

Keralasseri Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	25044411.75
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	19173.00
312000000	Reserves	B-3	40400367.00
	Total Reserve & Surplus		65463951.75
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	3936016.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		3936016.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	4191665.00
	Total Loans		4191665.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	219098.00
350000000	Other Liabilities	B-9	801133.25
	Total Current Liabilities and Provisions		1020231.25
	TOTAL LIABILITIES		74611864.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	76618693.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-13440278.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		63178415.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1158238.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	4191665.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	5694436.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	389110.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		11433449.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		74611864.00

Keralasseri Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	2185601.00

130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	39762.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	247648.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	137749.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	112686184.00
171000000	Interest Earned	I-8	18697.00
180000000	Other Income	I-9	266423.00
	Total Income		115582064.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	8314899.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	619498.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	831957.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1019.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	7008644.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	48943284.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1429962.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1118127.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	41311810.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	5435587.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	31059.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	30000.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	5917554.00
	Total Expenditure		120993400.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-5411336.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-158746.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-5252590.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Keralasseri Grama Panchayat
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	4574490.00
Cash	Cash	RP-40(a)	13062.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	425390.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	184623.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	137749.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	35493382.00
171000000	Interest Earned	RP-9	18697.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific	RP-31	6397762.00

	Purposes		
350000000	Other Liabilities	RP-36	116764.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	0.0
311000000	Earmarked Funds	RP-29	855.00
330000000	Secured Loans	RP-32	600000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	118080.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	130849.00
420000000	Investments	RP-41	249056.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	1844105.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	10064.00
	Grand total		50314928.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2396656.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	619498.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	831957.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	7008644.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	8596387.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	1429232.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1118127.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	555010.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	5435587.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	31059.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	30000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-127465.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	998705.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5586729.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	1019.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-31281.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	10000.00
330000000	Secured Loans	RP-32	549836.00
340000000	Deposits Received	RP-34	72590.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1245626.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	4552347.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1396599.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	1139805.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1173825.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	5673099.00
Cash	Cash	RP-40(b)	21337.00
	Grand Total		50314928.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)