കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.6/914/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 08/02/2022
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ചെങ്കള 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 ചെങ്കള 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 1ലെ 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, കാസർഗോഡ്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.6/914/2021 തീയ്യതി: 08/02/2022

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2019 മുതൽ 31-03-2020 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 36 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 13 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)**
അജിതൻ ടി. എൻ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയരക്ടർ	08-12-2021	18-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
08-12-2021	18-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ജയാനന്ദ എച്ച്., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
വിനീത് കുമാർ കെ.പി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രഘുനാഥൻ കെ., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
യാദവകുമാര സി.എച്ച്., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ കെ.സി., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
അരുൺദേവ് വി.ആർ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ഷാഹിന സലിം	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
സുരേന്ദ്രൻ എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ആന്റണി സി ജെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
സുരേന്ദ്രൻ എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്	01-04-2019	31-03-2020
സാജു എസ് എസ്	കൃഷിഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
കാവ്യശ്രീ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
പ്രകാശ് ജെ ബി	പ്രധാനാദ്ധ്യാപകൻ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.അശ്വിൻ കെ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ഷമീമ തൻവീർ	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-PHC	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.പ്രമോദ് കെ വി	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-ആയുർവേദം	02-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ഷീബ	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-GHD	01-04-2019	31-03-2020
ജാഫർ.ടി.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ(പാടി സർക്കിൾ-ഇൻ-ചാർജ്)	01-04-2019	20-09-2019
സുജിത്ത്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ(പാടി സർക്കിൾ))	21-09-2019	31-03-2020
ജാഫർ.ടി.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ(ചെങ്കള സർക്കിൾ-ഇൻ-ചാർജ്)	01-04-2019	20-09-2019
പ്രദീപ് കുമാർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ(ചെങ്കള സർക്കിൾ))	21-09-2019	31-03-2020

ഇല്ല

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 05-01-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന – നിരീക്ഷണങ്ങൾ Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021)	1-2-1
4	ധനകാര്യ പത്രിക B-18,B-19 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന അഡ്വാൻസ് , ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നീ തുകകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-2-2
5	നോട്ടീസ് ഫീ , പിഴ പലിശ എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ തുകയും നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 21-01-2022)	1-2-3
6	ഗ്രാന്റിനത്തിലെ ചെലവഴിക്കാത്ത തുക സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-2-4
7	സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-2-5
8	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലെ ഡി.സി.ബി - സഞ്ചയയും ധനകാര്യ പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-2-6
9	ഡി.സി.ബിയിലെ തുകയും - സഞ്ചയയും ധനകാര്യ പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-2-7
10	ലൈസൻസ് അഡ്വാൻസ് തുക- ധനകാര്യ പത്രിക, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-01-2022)	1-2-8
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 08-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-3
12	വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 10-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-4
13	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 09-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-5
14	തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021)	1-6

	Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 11-01-2022)	
15	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-7
16	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-8
17	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-10
19	വസ്തു നികുതി അപകങ്ങൾ Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 10-01-2022) Last Updated By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 10-01-2022)	1-11
20	റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീത് സഞ്ചയയിൽ നീക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-11-1
21	നോട്ടീഫ് ഫീ , പിഴപലിശ എന്നീ ഇനത്തിലെ തുകകൾ സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-11-2
22	രസീതു ബുക്കുകളുടെ ഉപയോഗത്തിൽ കൃത്യത പാലിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-12
23	ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ - നടപടിക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-13
24	വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ കെട്ടിട നികുതി ഇളവ് - രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-14
25	ഔട്ട് ഡോർ തുക സഞ്ചയയിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-15
26	സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ - ചട്ടം പാലിച്ചിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-16
27	തൊഴിൽ നികുതി ക്രമ പ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-01-2022)	1-17
28	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-18
29	യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-19
30	കണ്ണട അലവൻസ് അനുവദിച്ചത് - അപാകത Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-20
31	വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ, പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി	1-21

	Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	
32	ഷംന കാർട്ടേഴ്സ് റഹ്മാനിയ നഗർ തെക്കേമൂല തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ പദ്ധതി-പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-22
33	എൻ.എച്ച്.കടിയങ്കല്ലടുക്ക റോഡ് വിദ്യാനഗർ മുണ്ട്യത്തടുക്ക റോഡ് വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-23
34	ചെങ്കള എടച്ചേരിക്കുന്ന് - വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-24
35	പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും,പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-25
36	സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സഹവാസ ക്യാമ്പ് പദ്ധതി അപാകത Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-26
37	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും,പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-27
38	മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകത Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-28
39	പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-29
40	തുല്യത പഠനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-30
41	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-31
42	കരാറുകാർക്ക് നിയമാനുസൃത സമയത്തിനുള്ളിൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസുകൾ നൽകിയില്ല. Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	1-32
43	പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-33
44	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 21-01-2022)	1-34

45	പട്ടിക ജാതി കോളനി വികസന പ്രവൃത്തികൾ- സോഷ്യൽ മാപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-35
46	ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	1-36
47	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 28-12-2021) Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 28-12-2021)	1-37

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത് Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 19-12-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ് Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 09-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 22-01-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 10-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 07-01-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 14-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	4-11

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
4	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	1/2019 തിയതി . 30.01.2019	1/2020 തിയതി. 18.03.2020
മുന്നിരിപ്പ്	23053127	4287011
വരവ്	214774700	325681477
ആകെ	237827827	3239968488
ചെലവ്	225624873	322102109
നീക്കിയിരിപ്പ്	12202954	7866379

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന – നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ വിശദമായ പരിശോധനയും സർട്ടിഫിക്കേഷനും ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നടത്തി. ധനകാര്യ പത്രികയുടെ വെരിഫിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) ഇ പ്രകാരം പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ , കണ്ടിജന്റ് ബാധ്യതകൾ , ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ, തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-2 ധനകാര്യ പത്രിക B-18,B-19 ഷെഡ്യൂളിൽ നിലനിൽക്കുന്ന അഡ്വാൻസ് , ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നീ തുകകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല

അഡ്വാൻസ് & ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിലെ ചുവടെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചുവടെ പറയുന്ന തുകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

ഇനം, കോഡ്	തുക	റിമാർക്സ്
അഡ്വാൻസ് – ബെനിഫിഷറി കമ്മിറ്റി കൺവീനർ (460500101)	650000	B -18 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നു. 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനു മുമ്പേ തന്നെ ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നതായി കാണുന്നു.
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് (460600101)	33600	B -18 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നു. 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം ഈ ഇനത്തിൽ 23050/- രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2015-16 മുതൽ 33600/- രൂപ (23050 + 10550) രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് (470100101)	564670	B -19 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി 564670/- രൂപ "Deposit Works- Expenditure (470100101)" എന്ന ബെഡിൽ ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനു മുമ്പേ തന്നെ ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

1-2-3 നോട്ടീസ് ഫീ , പിഴ പലിശ എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ തുകയും നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഔഡ് ഡോർ കളക്ഷൻ രസീതു മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത കെട്ടിട നികുതിയിലെ നോട്ടീസ് ഫീ, പിഴ പലിശ ഇനങ്ങളിലെ തുകയും നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ വരവുവച്ചിട്ടുണ്ട് ആയതിനാൽ വസ്തു നികുതി വരവിനത്തിൽ ഈ തുകയും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1-2-4 ഗ്രാന്റിനത്തിലെ ചെലവഴിക്കാത്ത തുക സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല

2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ നിലനിൽക്കുന്ന ചുവടെ പറയുന്ന ഗ്രാന്റിനത്തിലെ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇനം, കോഡ്	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20
ഡ്രിംങ്കിംഗ് വാട്ടർ സ്കീംസ് ഗ്രാന്റ് (320200317)	270000	270000	270000	270000	270000	270000
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ് (320200322)	230000	230000	230000	230000	1257505 (230000+ 1027505)	1257505

1-2-5 സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ഇനത്തിൽ 300/- രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ വിവരങ്ങളുള്ള രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-6 കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലെ ഡി.സി.ബി - സഞ്ചയയും ധനകാര്യ പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ഇനം (കോഡ്)	2018-19 B15 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ലഭിക്കേണ്ട തുക (1)	2019-20 ലഭിച്ച തുക (RP43) (2)	2019-20 B15 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുക	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട തുക (1) - (2)
1	വസ്തുനികുതി-റസിഡൻഷ്യൽ (431100102)	785888	814489	1101640	- 28601
2	വസ്തുനികുതി-നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ	1505879	981211	1315479	524668

	(431100104)				

മേൽ തുക സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി.യിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സഞ്ചയ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി- റസിഡൻഷ്യൽ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് തുക 2023748/- രൂപയും വസ്തുനികുതി നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് തുക 2271386/- രൂപയുമാണ്. വസ്തുനികുതി- റസിഡൻഷ്യൽ കുടിശ്ശിക കളക്ഷൻ തുക 842681/- രൂപയും വസ്തുനികുതി നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ കുടിശ്ശിക കളക്ഷൻ തുക 1038616/- രൂപയുമാണ്.

1-2-7 ഡി.സി.ബിയിലെ തുകയും - സഞ്ചയയും ധനകാര്യ പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം (കോഡ്)	2019-20 I-1/I-3 പ്രകാരം ഡിമാന്റ് തുക (1)	2019-20 ൽ ലഭിച്ച തുക (RP43) (2)	2018-19 B9 പ്രകാരം അഡ്വാൻസായി ലഭിച്ച തുക (3)	2019-20 B15 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക	ഡിമാന്റ്- കളക്ഷൻ എന്നിവ പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക (1)-(2)-(3)
1	വസ്തുനികുതി- റസിഡൻഷ്യൽ (431100101)	5281734	3926626	10199	1406772	1344909
2	വസ്തുനികുതി- നോൺ- റസിഡൻഷ്യൽ (431100103)	4120612	2746349	0	1050804	1374263

മേൽ തുക സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി യുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സഞ്ചയ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി- റസിഡൻഷ്യൽ ഡിമാന്റ് തുക5565551/-രൂപയും വസ്തുനികുതി- നോൺ-റസിഡൻഷ്യൽ ഡിമാന്റ് തുക 4290806/- രൂപയുമാണ്. വസ്തുനികുതി- റസിഡൻഷ്യൽ തൻ വർഷ കളക്ഷൻ തുക 3960802/-രൂപയും വസ്തുനികുതി- നോൺ-റസിഡൻഷ്യൽ തൻ വർഷ കളക്ഷൻ തുക 3233517/- രൂപയുമാണ്.

1-2-8 ലൈസൻസ് അഡ്വാൻസ് തുക- ധനകാര്യ പത്രിക, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2018-19ലെ B -9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് അഡ്വാൻസ് കളക്ഷനായി 129500/- രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ 2019-20 ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ മുൻകൂർ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത് 125100/- രൂപയാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2019-20
മുന്നിരിപ്പ്	48930271
വരവ്	114854331
ആകെ	163784602
ചെലവ്	109852676
നീക്കിയിരിപ്പ്	53931926

1-4 വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം

എ)ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് %
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	21438979	21438979	17634747	3804232	82.25
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	5902588	5902588	2656360	3246228	45
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	2597588	2597588	1497810	1099778	57.66
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	18895000	18895000	8627352	10267648	45.66
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	7309000	7309000	4484021	2824979	61.35
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	19140718	19140718	11639348	7501370	60.81
ആകെ	0	75283873	75283873	46539638	28744235	61.82

(വികസനഫണ്ട് സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത ₹ 2399671 /-(ജനറൽ) ,₹ 279412 (ടി.എസ്.പി), 29412 (എസ്.സി.പി.) എന്നീ തുകകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	17634747	17634747	17634747	0
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	2656360	22656360	2656360	0
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	1497810	1497810	1497810	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	8627352	8627352	8627352	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	4484021	4484021	4484021	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	11639348	11639348	11639348	0
ബി ഫണ്ട്					
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	0	72000	72000	72000	0
വികലാംഗ പെൻഷൻ	0	4638500	4638500	4638500	0

കുറിപ്പ് : 1) ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം 22750302/- രൂപയാണ്

അമ്പത് വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	0	156000	156000	156000	0
വിധവാപെൻഷൻ	0	12509400	12509400	12509400	0
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	0	1190400	1190400	1190400	0
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	0	13859400	13859400	13859400	0
തൊഴിലുറപ്പ് -100 ദിന ഇൻസെന്റീവ്	0	733000	733000	733000	0
ടി.എസ്.ബി ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട് *	14873174	22750302	37623476	19398850	18224626
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)	4032295	729590	4761885	1210576	3551309
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	2012505	2375800	4388305	3614596	773709
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	15418	35926982	35942400	34843213	1099187
പൈക്ക	331050	0	331050	0	331050
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം	1091680	2521501	3613181	494207	3118974
നബാഡ് ധനസഹായം	0	2609000	2609000	2609000	0
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	3723201	468201	4191402	706402	3485000
ദേശീയ വികലാംഗ പുനരധിവാസ പദ്ധതി	680000	0	680000	0	680000
ശുചിത്വ മിഷൻ	1257505	0	1257505	0	1257505
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
വിമുക്തി	25000	0	25000	25000	0
കേരളോത്സവം	0	37500	37500	37500	0
ലൈഫ് പദ്ധതി സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	0	8300000	8300000	8300000	0

വരവ് . പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ തനത് ഫണ്ട് വരവിനങ്ങളും, മറ്റ് വരവ് ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ പ്രസ്തുത ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിലെ മൊത്തം വരവ് ചെലവുകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

2) തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, സാധന സാമഗ്രികളുടെ വില എന്നീയിനങ്ങളിൽ 2019-20 വർഷം 34427612/- രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തത്	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
458	243471476	230	78017588	0	228	50.22%

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതി കളുടെ വിവരം		2019-20 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	366	130623094	176	47622007	36.46
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13	2746441	7	952591	34.68
3	കൃഷി ഓഫീസർ	6	4809675	6	3411660	70.93
4	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-I	10	54172952	6	6149800	11.35
5	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-II	7	31455460	4	8396000	26.69
6	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	12	8432610	5	5380039	63.8
7	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	3	1370400	3	1267060	92.46
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവ്വേദം	1	300000	1	300000	100
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – പി.എച്ച്.സി.	9	2455259	6	1947425	79.32
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	4	760530	3	658030	86.52

11	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	27	6345055	13	1932976	30.46
	ആകെ	458	243471476	230	78017588	32.04

1-6 തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	15418	1499370	1514788	415601	1099187
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	34427612	34427612	34427612	0
ആകെ	15418	35926982	35942400	34843213	1099187

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2019-20 വർഷം 1020 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 269501444 കോടി രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 34453422 രൂപയുടെ 278 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 114733 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 575 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	720000	720000
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1190400	613
വിധവാ പെൻഷൻ	12509400	5903
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	13859400	6891
വികലാംഗ പെൻഷൻ	4638500	2307
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനു മേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	156000	74

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 08.12.2021 തീയ്യതിയിൽ 2.30 Pm ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 22313/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക തിരിച്ചുള്ള വിവരം ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	തസ്തിക	എണ്ണം
1	സെക്രട്ടറി	1
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	1
3	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്	1
4	അക്കൗണ്ടന്റ്	1

5	സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	3
6	ക്ലാർക്ക്	4
7	ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	2
8	ലൈബ്രേറിയൻ (പാർട് ടൈം)	1
9	സ്വീപ്പർ (പാർട് ടൈം)	1
10	പാർട് ടൈം പൗണ്ട് കീപ്പർ	1
11	പാർട്ട് ടൈം റോഡ് സ്വീപ്പർ	1

ഓഫീസ് ജോലി വിഭജനം

ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം കാലാകാലങ്ങളിൽ ഓഫീസ് ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ദൈനം ദിന പ്രവർത്തനത്തിനായി പത്തോളം വെബ്സൈറ്റുകളും സ്ഥാപന സോഫ്റ്റ്‌വെയറും ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഫീസ് ഉത്തരവിൽ ഓരോ ജീവനക്കാർക്കും ചുമതലകൾ വിഭജിച്ചു നൽകുമ്പോൾ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളുടെ ഉപയോഗം അവയുടെ ബാക്ക്അപ്പ് എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കൽ എന്നീ പരാമർങ്ങളൊന്നും ഇല്ല. ഈ അപാകതൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 25 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 14 തവണയും വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13 തവണയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13 തവണയും ആരോഗ്യ – വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 8 തവണയും യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിച്ചിടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) തൻവർഷം 5 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ മിനട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ യോഗം മാസത്തിൽ ഒരു തവണയെങ്കിലും ചേരേണ്ടതും ഓരോ സെക്ഷനിലെയും പ്രവർത്തന പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ക്ലറിക്കൽ തസ്തികയിൽ ജോലിചെയ്യുന്ന എല്ലാ ജീവനക്കാരും പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ എഴുതുന്നന്നില്ല. സൂചിക സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ പ്രിന്റ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീസിൽ ലഭിക്കുന്ന മുഴുവൻ തപാലുകളും സമയബന്ധിതമായി തീർപ്പു കൽപ്പിക്കുന്നുണ്ട് എന്നുറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് എല്ലാ സെക്ഷനുകളും പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ എഴുതേണ്ടതും ആയത് സൂപ്പർവൈസറി തസ്തികയിലുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. നവീകരിച്ച അക്കൗണ്ടിങ്ങ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനം ഉൾക്കൊള്ളുകയും ആയത് അനുസരിച്ചുള്ള കാലികമായ മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ നടപ്പിൽ വരുത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. സാംഖ്യ രസീതികൾക്കും റസീറ്റു ബുക്കുകൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അവയുടെ സ്റ്റോക്ക് കൃത്യമാണ്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ കൃത്യമായി അക്കൌണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ട്സും വ്യത്യസ്ഥ ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. മാസാന്ത്യ /വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക് / ട്രഷറി ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല.

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി

പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.

സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ടോക്കൺ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തിയതിനാൽ കോവിഡ് മാനദണ്ഡം പാലിച്ചുകൊണ്ട് സേവനങ്ങൾ നേടാൻ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് സഹായകമാകുന്നുണ്ട്. ക്ലാർക്കുമാർ സ്വീകരിക്കുന്ന പിരിവു തുക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 വർഷം പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി 2 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സിൽ എല്ലാ പർച്ചേസുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുകയോ, എല്ലാ പർച്ചേസുകളിലും തീരുമാനം എടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 12 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ ശുപാർശ ചെയ്ത പദ്ധതികളാണ് തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയതിൽ കൂടുതലും. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിറ്റ്സു ബുക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കുയും അതിൽ യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ എഴുതി ചേർക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-10 മറ്റു ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25-10-2021 മുതൽ 26-10 -2021 വരെ	1/01/2021 മുതൽ 30/09/2021 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	26-03-2017മുതൽ 06-04-2017 വരെ	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	31-01-2018

1-11 വസ്തു നികുതി അപകങ്ങൾ

വസ്തു നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-11-1 റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീത് സഞ്ചയയിൽ നീക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീത് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന രസീതികൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യാതെ പിരിച്ചെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തീയതി	രസീത് നമ്പർ	പേര്	വാർഡ്	ഡോർ നമ്പർ	തുക
1	17/07/2019	119010103114	രാമചന്ദ്ര	16	368	98
2	06/08/2019	119010103779	എം.എ.അബ്ദുൾ ഖാദർ	18	394	341
3	17/10/2019	119010105622	എ.എ.മുഹമ്മദ്	11	450	274
4	22/11/2019	119010106616	അബൂബക്കർ	20	574A	156
5	30/01/2020	119010110016	എലീസ ക്രാസ്റ്റ	5	664B	312
6	20/03/2020	119010113990	ജില്ലാ ജഡ്ജ്	22	482	860

7	20/03/2020	119010113991	ജില്ലാ കോടതി	22	491	3629

മേൽ വിഷയത്തിന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 03/19-20, 09.12.2021 ന് രശീതികൾ നിലവിൽ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ഓപ്ഷൻ ഇല്ലാത്തതും, പ്രസ്തുത വിവരം ഐ.കെ.എം. നെ അറിയിക്കുന്നതും ഓപ്ഷൻ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണ് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇത്തരത്തിൽ സാംഖ്യയിൽ റദ്ദാക്കുകയും സഞ്ചയയിൽ നിലനിൽക്കുകയും ചെയ്യുന്നത് വരവിനത്തിൽ പൊരുത്തക്കേടുണ്ടാവുകയും പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവിനത്തിനെ ഇത് ബാധിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന സ്ഥിതി ഉണ്ടാകുന്നതുമാണ്. ആയതിനാൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-2 നോട്ടീഫ് ഫീ , പിഴപലിശ എന്നീ ഇനത്തിലെ തുകകൾ സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1) 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രസീതു മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത വസ്തു നികുതിയിലെ നോട്ടീസ് ഫീ ഇനത്തിലെ തുകയും നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ വരവു വച്ചിരിക്കുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ, തീയതി	കെട്ടിട നമ്പർ	തുക
1	7756	35/ 25.02.20	23/295	340
2	7756	31/ 22.02.20	12/45B	579
3	7756	30/ 22.02.20	20/510A	300
4	7756	28/ 20.02.20	20/520	71
5	7756	27/ 20.02.20	20/486	2522
6	7756	26/ 20.02.20	20/489	1399
7	7756	22/ 20.02.20	20/547	1136
8	7756	19/ 20.02.20	20/497A	569
9	7756	18/ 20.02.20	20/475	681
10	7756	17/ 20.02.20	20/540	300
11	7756	16/ 20.02.20	20/540A	616
12	7756	15/ 20.02.20	20/519	140
13	7756	11/ 20.02.20	20/386	340
14	7756	10/ 20.02.20	20/438	798
15	7756	9/ 20.02.20	20/493	741
16	7756	7/ 20.02.20	20/576	713
17	7756	6/ 20.02.20	20/501	18

18	7756	5/ 20.02.20	20/520B	353
19	7756	4/ 20.02.20	20/532	68
20	7756	3/ 20.02.20	20/512	52
21	7756	2/ 20.02.20	20/491	842
22	7755	97/ 18.02.20	3/282A	98
23	7755	94/ 18.02.20	4/115	24
24	12231	45/ 10.12.2019	19/238	475
25	12231	46/ 10.12.2019	8/151	146
26	12231	47/10.12.2019	18/308	204

മേൽ പ്രകാരമുള്ള ഓരോ രസീതിലും നോട്ടീസ് ഫീസായി 2 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് നികുതിയായാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2) ചുവടെ പറയുന്ന രസീത് പ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള 32/- രൂപ പിഴപലിശയും നികുതിയിനത്തിലെ വരവായാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ, തീയതി	കെട്ടിട നമ്പർ	തുക
12231	40/ 7.12.2019	3/981	321

മേൽ വിഷയത്തിന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 08/2019-20, 13.12.2021 ന് കെട്ടിട നികുതിയോടൊപ്പം വാങ്ങിയ നോട്ടീസ് ഫീയും പിഴപലിശയും നിലവിൽ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ഓപ്ഷൻ ഇല്ലാത്തതും പ്രസ്തുത വിവരം ഐ.കെ.എം നെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു. മേൽ തുക (84/- രൂപ) 16.12.2021 ൽ രസീത് നമ്പർ 121080105982 പ്രകാരം പ്രയർ പിരീഡ് ഹെഡിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ തുക സഞ്ചയയിൽ തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതും ആയത് നീക്കം ചെയ്യാൻ കഴിയാതെ വരുന്നതും നികുതിയിലെ വരവിനത്തിലെ തുകയിൽ പൊരുത്തകേടിന് കാരണമാവുന്നതിനാൽ. തുക സഞ്ചയയിൽ ഒടുക്കുമ്പോൾ കൂടുതൽ ശ്രദ്ധയുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-12 രസീതു ബുക്കുകളുടെ ഉപയോഗത്തിൽ കൃത്യത പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

ശ്രീമതി ശ്രീകല പി.റ്റി. , ക്ലാർക്കിനു 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം നൽകിയിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന രസീത് ബുക്കുകൾ ക്രമ പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

ബുക്ക നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	ഉപയോഗിച്ച തീയതി	റിമാർക്സ്
7756	1-41	18/2/2020 മുതൽ 26/2/2020 വരെ	പൂർണ്ണമായും ഉപയോഗിക്കാതെ അടുത്ത ബുക്ക് എടുത്തിരിക്കുന്നു.
7761	1-100	10/3/2020 മുതൽ 12/03/2020 വരെ	
7764	1-22	14/03/2020	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7765	1-56	14/03/2020	
7764	23-49	16/03/2020	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7765	57-64	16/03/2020	

7756	42-73	17/3/2020 മുതൽ19/03/2020 വരെ	74 മുതൽ 100 വരെ ക്യാൻസൽ ചെയ്തു
7765	65-70	18/03/2020	
7764	50-51	20/03/2020	52 മുതൽ 100 വരെ ക്യാൻസൽ ചെയ്തു
7765	71	23/03/2020	72 മുതൽ 100 വരെ ക്യാൻസൽ ചെയ്തു

മേൽ രസീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചതിൽ ചുവടെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഒരാൾക്കാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്നാൽ രസീതിലെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് പ്രകാരം മൂന്ന് പേർ ഉപയോഗിച്ചതായി കാണുന്നു.

2) ഒരേ തീയതിയിലെ കളക്ഷനായി വിവിധ രസീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു.

3) ക്രമ പ്രകാരം ഉപയോഗിക്കാത്തതിനാൽ മൂന്ന് ബുക്കുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്യേണ്ടതായും വന്നിട്ടുണ്ട്.

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 05/19-20, 10.12.2021 ന് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 100 ശതമാനം നികുതി പിരിവിന്റെ ഭാഗമായി കാസറഗോഡ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം താൽകാലിക ജീവനക്കാരെ ഉപയോഗിച്ച് നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി രസീത് ബുക്കുകൾ സ്ഥിര ജീവനക്കാരിയുടെ പേരിൽ നൽകുകയും ആയത് പ്രകാരം നികുതി ഒരേ ദിവസം താൽകാലിക ജീവനക്കാരെ കൂടി ഉപയോഗപ്പെടുത്തി പിരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഇത്തരത്തിൽ ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിക്കുമ്പോൾ ഒരാൾക്ക് ഒരു ബുക്ക് പൂർണ്ണമായും നൽകുകയും ആയത് പ്രകാരം പിരിവ് പൂർത്തിയാക്കിയതിനു ശേഷം അടുത്ത ബുക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്. ഒരേ ബുക്ക് തന്നെ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ പേർ മാറി മാറി ഉപയോഗിക്കുന്ന പ്രവണത ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ - നടപടിക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല

1999 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3(2)പ്രകാരം ഒരു ഒരു ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഫോറം 1 ൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം ആരംഭിക്കുന്നതിനു പതിനഞ്ചു ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലയളവിനു മുൻപായി അതു നടത്താൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ആളോ, നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ആളോ ഇരുനൂറ് രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് സഹിതം, സെക്രട്ടറിക്കു സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസോട് കൂടിയുള്ളതല്ലാത്ത ഏതൊരു അപേക്ഷയും സെക്രട്ടറി നിരസിക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 3(3) പ്രകാരം ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ സ്വീകരിച്ചാൽ ഒരാഴ്ചയ്ക്കകം സെക്രട്ടറിയോ അദ്ദേഹം അധികാരപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥനോ അപേക്ഷകൻ സ്ഥാപനം തുടങ്ങാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന സ്ഥലം സന്ദർശിച്ച് സ്ഥലത്തിന്റെ ശുചിത്വം, കെട്ടിടത്തിന്റെ സുരക്ഷിതത്വം, അതിന്റെ തറവിസ്തീർണം , അദ്ധ്യാപകരുടേയും വിദ്യാർത്ഥികളുടേയും പ്രാഥമിക ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള സൗകര്യം , അപേക്ഷയിൽ പറയുന്ന മറ്റ് വിവരങ്ങളുടെ നിജസ്ഥിതി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് അപേക്ഷയുടെ ബന്ധപ്പെട്ട ഭാഗത്ത് ഒരു അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് എഴുതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 3(6) പ്രകാരം രജിസ്ട്രേഷൻ നൽകാൻ തീരുമാനിച്ച സ്ഥാപനത്തെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഫോറം 2 ൽ ഉള്ള പ്രത്യേക രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും, അപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിക്കഴിഞ്ഞാൽ ആ സ്ഥാപനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതായി കണക്കാക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 5 പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുൻപായി പുതുക്കേണ്ടതും അപ്രകാരം പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഫോറം 5 ൽ അൻപത് രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കൽ ഫീസ് സഹിതം സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകേണ്ടതും ആണ്.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ

ഫീസ് ഇനത്തിൽ വരവൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ സഞ്ചയയിൽ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ (മറ്റുള്ളവ) എന്ന ഇനത്തിൽ ചുവടെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വിവരണം
1	1/43F	മൊയ്ദീൻകുഞ്ഞി	സ്റ്റഡി സെന്റർ
2	4/140B	ഹമീദ്.എ	ആർ.സി.സി. സ്റ്റഡി സെന്റർ
3	13/512	സുബൈർ, അബ്ബാസ്	കൊർഡോവ കോളേജ്
4	13/513	സുബൈർ, അബ്ബാസ്	കൊർഡോവ കോളേജ്
5	13/514	സുബൈർ, അബ്ബാസ്	കൊർഡോവ കോളേജ്
6	23/397	എ.എം.മുഹമ്മദ് ഹാജി	സ്കൂൾ (മറ്റുള്ളവ)
7	23/701A	അബ്ദുല്ല.കെ.എം	സ്റ്റഡി സെന്റർ

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 4/19-20, 10.12.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത്തരത്തിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടിക്രമം പാലിക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് അഭിലഷണീയമല്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ സാഥാപനങ്ങളും രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുകയും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-14 വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ കെട്ടിട നികുതി ഇളവ് - രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

1.1.2005 ലെ സ.ഉ. (എം.എസ്.) നം 3/2005/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ വിമുക്ത ഭടൻമാരെയും / വിധവകളെയും അവരുടെ യഥാർത്ഥ താമസത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന വീട്ടുകളെ വീട്ടുകരം അടക്കുന്നതിൽ നിന്നും 2004-05 അർദ്ധവർഷം മുതൽ ഒഴിവാക്കി ഉത്തരവായിരുന്നു. സ.ഉ.(കൈ)നം. 106/17/ തസ്വഭവ, 26.5.17 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച ഉത്തരവും പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. ഈ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ചുവടെ പറയുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല.

1) വസ്തു നികുതി ഇളവ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ / സാക്ഷ്യപത്രം ഓരോ വർഷവും മാർച്ച് 31 ന മുമ്പായി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ മേധാവിക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഈ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകളുടെ വിവരം, നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചവയുടെ എണ്ണം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2) വസ്തു നികുതി ഇളവിന് അർഹരായ വിമുക്ത ഭടൻമാർക്ക് / വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ ഭാര്യമാർക്ക് / വിധവകൾക്ക് വസ്തു നികുതി ഇളവ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ / സാക്ഷ്യപത്രം ഓരോ വർഷവും മാർച്ച് 31 ന മുമ്പായി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ മേധാവിക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഈ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകളുടെ വിവരം, നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചവയുടെ എണ്ണം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നികുതി സംബന്ധമായി ഒരു പ്രേത്യേക രജിസ്റ്റർ എല്ലാ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും നിർബന്ധമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. വസ്തു നികുതി ഇളവ് അനുവദിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് ഏതെങ്കിലും മാറ്റം വരുന്ന പക്ഷം ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും യഥാസമയം ഗുണഭോക്താക്കൾ അറിയിക്കേണ്ടതും പ്രസ്തുത വിവരം ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിലെ അനുയോജ്യമായ കോളത്തിൽ / പേജിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3) ഏതെങ്കിലും തരത്തിലുള്ള ക്രമക്കേട് കണ്ടെത്തിയാൽ പ്രസ്തുത വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി നികുതി ഇളവ് നൽകി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഉത്തരവ് റദ്ദാക്കേണ്ടതും അപ്രകാരം സർക്കാരിനുണ്ടായ നഷ്ടം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപന മേധാവികൾ ക്രമപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ പ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ചുവടെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഇളവ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച തീരുമാനം , അപേക്ഷ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	പേര്	ഇളവ് നൽകിയ കാലയളവ്
1	2/293B	സാജി ബാവിലേരി	2017-18 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
2	6/176	പി.ആർ.ഗോപാലൻ	2013-14 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
3	7/644 I	സെക്രട്ടറി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2013-14 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
4	13/90	സുമംഗല കുമാരി	2013-14 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
5	22/305	സുരേന്ദ്രൻ നായർ. കെ.കെ	2014-15 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ

സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ഇത്തരത്തിൽ ഇളവ് നൽകുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. മേൽ വിഷയത്തിനുള്ള തുടർ നടപടിയുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഔട്ട് ഡോർ തുക സഞ്ചയയിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രസീതു മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത വസ്തു നികുതിയിലെ തുക സഞ്ചയയിൽ ഒടുക്കു വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ, തീയതി	കെട്ടിട നമ്പർ, ഉടമസ്ഥയുടെ പേര്	തുക
12229	5/ 22.06.2019	17/251, ആയിഷാബി	1035

മേൽ പ്രകാരം 2018-19, 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കെട്ടിടനികുതി 1006/- രൂപയും പിഴ പലിശ 29/- രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 1035/- രൂപ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

മേൽ തുക 24/06/2019 ൽ 119010102406 നമ്പർ പ്രകാരം സാംഖ്യയിൽ രസീത് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക 17/251 നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. സഞ്ചയയിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം 2018-19 മുതൽ 2020-21 വരെ ഒരേ രസീത് നമ്പറിൽ 01/03/2021 ലാണ് തുക ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

കാലയളവ്	രസീത് നമ്പർ	തീയതി	തുക	
2018	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	120010109840	01/03/2021	252
2018	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	120010109840	01/03/2021	251
2019	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	120010109840	01/03/2021	252
2019	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	120010109840	01/03/2021	251
2020	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	120010109840	01/03/2021	252

2020	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	120010109840	01/03/2021	251

മേൽ അപാകതയ്ക്കുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 19/19-20, 15.12.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ തുക അടവാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിശദാംശം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ - ചട്ടം പാലിച്ചിട്ടില്ല

1) 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടേയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3(2) പ്രകാരം ഒരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയോ സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനമോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഫോറം 1 ൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം ആരംഭിക്കുന്നതിനു പതിനഞ്ചു ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലയളവിനു മുൻപായി അതു നടത്താൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ആളോ, നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ആളോ ഇരുനൂറ് രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് സഹിതം, സെക്രട്ടറിക്കു സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസോട് കൂടിയുള്ളതല്ലാത്ത ഏതൊരു അപേക്ഷയും സെക്രട്ടറി നിരസിക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 3(6) പ്രകാരം രജിസ്ട്രേഷൻ നൽകാൻ തീരുമാനിച്ച സ്ഥാപനത്തെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഫോറം 2 ൽ ഉള്ള പ്രത്യേക രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും, അപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിക്കഴിഞ്ഞാൽ ആ സ്ഥാപനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതായി കണക്കാക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 5 പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയുടേയോ സ്വകാര്യ പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെയോ രജിസ്ട്രേഷൻ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുൻപായി പുതുക്കേണ്ടതും അപ്രകാരം പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഫോറം 5 ൽ അൻപത് രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കൽ ഫീസ് സഹിതം സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകേണ്ടതും ആണ്.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ 300/- രൂപ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ മേൽ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 20/19-20, 15.12.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കയിട്ടില്ല.

2) സഞ്ചയയിൽ ആശുപത്രികൾ എന്ന ഗണത്തിൽ യാതൊരു സ്ഥാപനവും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

3) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിശദാംശം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 15/20-21 , 13.12.2021 ന് ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 2019-20 ൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നർത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം / കെട്ടിട നമ്പർ
1	പ്രൊവിഡൻസ് ഓയിലി ക്ലീനിക്ക് (21/63)
2	എസ്.ബി.ലബോറട്ടറി (16/291,292)

ഇത്തരത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തൊഴിൽ നികുതി ക്രമ പ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ക്രമപ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

A) ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം

ജീവനക്കാരന്റെപേര്	പത്രിക	ഈടാക്കേണ്ട	ഈടാക്കിയത്	വ്യത്യാസം

/സ്ഥാപനം	പ്രകാരം അർദ്ധവർഷ വരുമാനം	നികുതി		
രവികുമാർ.റ്റി, സീനിയർ സൂപ്പർവൈസർ, ആപ്കോ ഓട്ടോ മൊബൈൽസ്	91500	750	600	150
മുഹമ്മദ് ബിലാൽ മുഹ്സിൻ എം, സെയിൽസ് ക്വാളിറ്റി മാനേജർ, സിഗ്നേച്ചർ ആട്ടോ മൊബൈൽസ്	34900	300	0	300
സുജിഷ.കെ, സെയിൽസ് കൺസൾട്ടന്റ്, സിഗ്നേച്ചർ ആട്ടോ മൊബൈൽസ്	48650	450	0	450
വൈശാഖൻ.റ്റി, സെയിൽസ് കൺസൾട്ടന്റ്, സിഗ്നേച്ചർ ആട്ടോ മൊബൈൽസ്	30450	300	0	300

B) രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

ജീവനക്കാരന്റെപേര് / സ്ഥാപനം	പത്രിക പ്രകാരം അർദ്ധവർഷ വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി	ഈടാക്കിയത്	വ്യത്യാസം
റജികുമാർ.കെ.കെ , ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ഓഫ് പഞ്ചായത്ത് ,	74880 (62400 + 12480)	600	450	150
രജനി റ്റി, ഓഫീസ് അസിസ്റ്റന്റ്, സ്നേഹിത	90000	750	700	50

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 21/19-20, 15.12.2021 ന് സിഗ്നേച്ചർ ആട്ടോമൊബൈൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ജീവനക്കാർ ജോലിയിൽ നിന്നും പിരിഞ്ഞുപോയി എന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചതായും മറ്റുള്ളവർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുള്ളതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സിഗ്നേച്ചർ ആട്ടോമൊബൈൽസ് എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പത്രികയിൽ മേൽ ജീവനക്കാർ

നികുതി ഈടാക്കാനുള്ളതായാണ് കാണുന്നത്.

നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
കെ.എസ്.ഇ.ബി. , ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ	ഒന്നും, രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
കെ.എസ്.ഇ.ബി. , ഇലക്ട്രിക്കൽ സർക്കിൾ	ഒന്നും, രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങൾ

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 21/19-20, 15.12.2021 ന് സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് അയച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരളപൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥ 2112, 2112-1 എന്നിവ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടത് കരാറുകാരുടെ ഉത്തരവാദിത്വമാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയാൽ പിഴയീടാക്കാനും അതിന്റെ നിരക്കുകളും മാന്വലിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം സമയംദീർഘിപ്പിച്ചുനൽകുന്നത്, ഒറ്റതവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25 ശതമാനത്തിലും, പരമാവധി 50 ശതമാനത്തിലും അധികരിയ്ക്കാൻ പാടില്ലായെന്നും, പിഴയായി ആദ്യതവണ കരാർ തുകയുടെ 1 ശതമാനവും തുടർന്ന് കരാർ തുകയുടെ 2 ശതമാനം വീതവും ഈടാക്കണമെന്നുമാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18-8-2018 ലെ എ സി 2/223/15 ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം കരാറുകാരൻ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാലുള്ള പിഴ ആദ്യത്തെ 3 മാസക്കാലയളവിന് ഒരു ശതമാനം നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള ഓരോ 3 മാസക്കാലയളവിന് 2 ശതമാനം നിരക്കിലും പിഴയീടാക്കണമെന്നുമാണ്. ഈ വ്യവസ്ഥകൾ കരാറുകാരുമായി ഉണ്ടാക്കുന്ന ഉടമ്പടികളിൽ ഏഴാമത്തെ വ്യവസ്ഥയായി ഉൾക്കൊള്ളിക്കാറുണ്ട്, താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാർ കരാർ പ്രകാരമുള്ള സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുകയോ , കാലാവധിക്കുള്ളിൽ സമയപരിധി നീട്ടാൻ അപേക്ഷ നൽകി ഭരണസമിതി അംഗീകാരം വാങ്ങുകയോ ചെയ്തില്ല. കാലാവധി കഴിഞ്ഞ് മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷം അപേക്ഷ നൽകിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും യാതൊരുവിധ പിഴയും ഈടാക്കാതെ അവസാന ബിൽ തുക നൽകി .വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്-	കരാറു കാരൻ പേര് കരാർ തുക	എഗ്രിമെന്റ്/ തിയതി	കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തിയതി	എം ബുക്ക് പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കിയ തിയതി	പൂർത്തിയാക്കാൻ എടുത്ത കാല താമസം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ
0387/20-മാവിനടി-ഉളികണ്ട റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	മുഹമ്മദ് യുനായിസ് 2,86,087	23.01.2019	23.06.2019 (6 മാസം)	20.01.2020	6മാസം 3 ദിവസം	8,583 (3%)

0357/20 എരുമാലം മസ്ജിദ് പടിഞ്ഞാര മൂല റോഡ് ടാറിംഗ്	ഹരീഷ് സി . എച്ച് 2,99,680	31.03.2018	31.09.2018 (6 മാസം)	27.03.2019	5 മാസം 23 ദിവസം	2,997 (1%)
0374/20 ഇന്ദിരാനഗർ ഹൗസിംഗ് കോളനി റോഡ് ടാറിംഗ്	ഇബ്രാഹിം കെ 2,37,052	30.08.2018	29.06.2019 (8 മാസം)	30.04.2019	1മാസം 29 ദിവസം	2,370 (1%)
0346/20 റഹ്മാനിയ നഗർ എസി തയ്യൽ നരായണ മംഗലം റോഡ് ടാറിംഗ്	അബ്ദുള്ള ജസീം 89,472	07.03.2017	07.11.2017 (8 മാസം)	10.05.2018	6 മാസം 3 ദിവസം	2,684 (3%)
0390/20 ഗേൾസ് ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം പനങ്കുളം എൽ പി സ്കൂൾ (വനിത)	ഖാലീദ് ഇ.എം 2,37,094	16.01.2019	16.07.2019 (8 മാസം)	20.08.2019	1 മാസം 19 ദിവസം	2,370 (1%)
0416/20 ചൂരിപള്ളം- എസ്.സി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	അഹമ്മദ് ബെ.സി 1,45,536	23.01.2019	23.07. 2019 (6 മാസം)	21.10.2019	2 മാസം 21 ദിവസം	1,455 (1%)
0333/20 അജക്കോട് എസ്.സി. കോളനി റോഡ് ടാറിംഗ്	എം.ണാഹിൻ 3,99,767	12.03.2018	12.09.2018 (6 മാസം)	02.03.2019	5മാസം 19 ദിവസം	3,997 (1%)
0343/20 N.H. പന്നർകുളം റഹമ്മത്ത് നഗർ ലിങ്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	മുഹമ്മദ് യുനായിസ് 1,24,909	22.03.2018	22.09.2018 (6 മാസം)	22.03.2019	6മാസം	3,747 (3%)

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ അനുവദിച്ച കാലയളവിനെക്കാൾ അമ്പത് ശതമാനത്തിലധികം കാലയളവ് യാതൊരു കാരണവശാലും അനുവദിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വറി നം30 /17.12.2021).

1-20 കണ്ണട അലവൻസ് അനുവദിച്ചത് - അപാകത

വൗച്ചർ നം.21900759/3.3.2020 – 3600/-രൂപ

ചെക്ക് നം.060965/2.3.2020

മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 3 ജീവനക്കാർക്ക് കണ്ണട അലവൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.പി.ടി.രാധാമണി.പി - പി.ടി.എൽ. - 1200.00

2.വി.വി.പത്മനാഭൻ - പി.ടി.ആർ.എസ്. - 1200.00

3.സി.അശോകൻ - പി.ടി.പി.കെ. - 1200.00

സെക്രട്ടറിയുടെ ഉത്തരവ് നം.എ-2/8130/18/തിയ്യതി 20.2.2020 പ്രകാരമാണ് തുക അനുവദിച്ചത്. ഉത്തരവിൽ 3 ജീവനക്കാരുടെയും സേവനപുസ്തകത്തിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സേവനപുസ്തകം പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ഈ ജീവനക്കാരുടെ സേവനപുസ്തകത്തിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല. അതുപോലെ കഴിഞ്ഞ 5 വർഷത്തിനുള്ളിൽ കണ്ണട അലവൻസ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല എന്ന സത്യവാങ്മൂലം 3 ജീവനക്കാരും നൽകിയിട്ടില്ല. (സർക്കാർ ഉത്തരവ് (അച്ചടി)നം.7/2016/ഫിൻ/തിയ്യതി 20.1.2016)

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.29/17.12.2021 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 3600/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-21 വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ, പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം. 0550/20

അടങ്കൽ - 2,75,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ ചെലവ് - 2,39,245/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.21900742/28.2.2020 - 75263/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.21900743/28.2.2020 - 163982/- രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കാനും, പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലുമാണ് ഈ പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളാണ് ഇതിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്.

1.പൈക്ക അംഗൻവാടി റോഡ് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ

2.പാണലം - ഉക്കംബെട്ടി റോഡ് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ

3.സന്തോഷ് നഗർ -കുഞ്ഞിക്കാനം റോഡ് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ

4.നാൽത്തടുക്ക -ഹദ്ദാദ് നഗർ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ

ഇതിൽ ക്രമ നം.1,2,3 എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തേണ്ടത് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ചെർക്കള സെക്ഷനാണ്. ഇതിനായി താഴെപ്പറയും പ്രകാരം അസി.എഞ്ചിനീയർ എസ്റ്റിമേറ്റും ഡിമാന്റ് നോട്ടീസും സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1.DB/19-20/ AE-CKL/WD/265/ Dt.8.11.2019 - 26108/-രൂപ

2.DB/19-20/ AE-CKL/WD/278/ Dt.18.11.2019 - 23100/-രൂപ

3. DB/19-20/ AE-CKL/Deposit Work/ Dt.25.10.2019 – 26055/-രൂപ

ഭരണ സമിതി തീരുമാനം നം.7/21.1.2020 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിക്കുകയും ആകെ 75263/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ചെർക്കള സെക്ഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് നടത്തുകയും ചെയ്തു. വൗച്ചർ നം. 21900742/ 28.2.2020 - 75263/- രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം. 67086428155/SBI).

ക്രമ നം.4 നാൽത്തടുക്ക -ഹദ്ദാദ് നഗർ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ പ്രവർത്തി നടത്തേണ്ടത് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ബദിയടുക്ക സെക്ഷനാണ്. ഇതിനായി നം.DB7/287/ AEESBDK/ 2019-20/ Dt.14.1.2021 പ്രകാരം 163982/- രൂപയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് അസി.എഞ്ചിനീയർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭരണ സമിതി തീരുമാനം നം.1/10.2.2020 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിക്കുകയും ആകെ 163982/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ബദിയടുക്ക സെക്ഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് നടത്തുകയും ചെയ്തു. വൗച്ചർനം.21900743/ 28.2.2020- തുക 163982/- രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം. 420093170000047 / സിൻഡിക്കറ്റ് ബാങ്ക്).

ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1)ക്രമ നം.4 നാൽത്തടുക്ക -ഹദ്ദാദ് നഗർ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ പ്രവൃത്തിക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ബദിയടുക്ക സെക്ഷൻ സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

2)നാല് പ്രവൃത്തികളും പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.24/ 16.12.2021 പ്രകാരം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 2,39,245/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-22 ഷംന ക്വാർട്ടേഴ്സ് റഹ്മാനിയ നഗർ തെക്കേമൂല തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ പദ്ധതി-പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.0367/20

അടങ്കൽ 1) - 50000/- രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ് - 50000/രൂപ

അടങ്കൽ 2) - 30000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 20741/രൂപ

ആകെ ചെലവ് - 70741/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.22900589/ 27.12.2019 - 20741/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.22900590/ 27.12.2019 - 50000/- രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഷംന ക്വാർട്ടേഴ്സ് റഹ്മാനിയ നഗർ തെക്കേമൂല പ്രദേശത്ത് തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. 2018-19 രൂപീകരിച്ച പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആയി 2019-20 ൽ നടപ്പിലാക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. ഈ പ്രവൃത്തി നടത്തേണ്ടത് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ചെർക്കള സെക്ഷനാണ്. ഇതിനായി നം.DB/18-19/ AE-CKL/ Street Main/ 328/ Dt.26.1.2019 പ്രകാരം 70741/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റും ഡിമാന്റ് നോട്ടീസും അസി.എഞ്ചിനീയർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.1(1) /19/ തിയ്യതി 14.8.2019 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിക്കുകയും ആകെ 70741/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ചെർക്കള സെക്ഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് നടത്തുകയും ചെയ്തു. വൗച്ചർ നം.22900589/27.12.2019 - 20741/- രൂപ, വൗച്ചർ നം.22900590/ 27.12.2019 - 50000/- രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം. 67086428155/ SBI).

ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/ 16.12.2021 പ്രകാരം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 70741/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-23 എൻ.എച്ച്.കടിയങ്കല്ലടുക്ക റോഡ് വിദ്യാനഗർ മുണ്ട്യത്തടുക്ക റോഡ് വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ്

മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം. 0424/20

അടങ്കൽ 1) - 70000/- രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ് - 70000/- രൂപ

അടങ്കൽ 2) - 50000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 43608/- രൂപ

ആകെ ചെലവ് - 113608/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.21900349/ 1.8.2019 - 70000/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.21900717/ 18.2.2020 - 43608/- രൂപ

എൻ.എച്ച്. കടിയങ്കല്ലടുക്ക റോഡ് വിദ്യാനഗർ മുണ്ട്യത്തടുക്ക റോഡ് വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. 2018-19 രൂപീകരിച്ച പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആയി 2019-20 ൽ നടപ്പിലാക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാൻ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് കാസറഗോഡ് സെക്ഷനോട് ആവശ്യപ്പെടുകയും 113608/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് അസി.എഞ്ചിനീയർ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റിനോടൊപ്പം അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയറുടെ നം.AS/6268/ 19-20/47/ Dt.17.5.2019 പ്രകാരമുള്ള ഭരണാനുമതിയുടെ നടപടിക്രമവും സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 12.7.2019 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.1(2) പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിക്കുകയും തുക നൽകാൻ സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു. ആകെ 113608/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് കാസറഗോഡ് സെക്ഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് നടത്തുകയും ചെയ്തു. വൗച്ചർ നം. 21900349/ 1.8.2019 - 70000/- രൂപ, വൗച്ചർ നം. 21900717/18.2.2020 - 43608/- രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം.67086428155/SBI).

ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/ 16.12.2021 പ്രകാരം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 113608/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ചെങ്കള എടച്ചേരിക്കുന്ന് - വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം. 0493/20

അടങ്കൽ - 151800/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 151785/രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22900588/27.12.2019 - 151785/- രൂപ

ചെങ്കള എടച്ചേരിക്കുന്ന് വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാൻ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ചെർക്കള സെക്ഷനോട് ആവശ്യപ്പെടുകയും 151785/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് അസി.എഞ്ചിനീയർ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.9 തിയ്യതി 28.10.2019 പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റിന് അംഗീകാരം നൽകി. അസി.എഞ്ചിനീയർ സമർപ്പിച്ച ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം.DB/19-20/ AE-CKL/ Deposit Work/228/ Dt. 22.10.2019 പ്രകാരമാണ് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ആകെ 151785/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് ചെർക്കള സെക്ഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക്

ഡെപ്പോസിറ്റ് നടത്തുകയും ചെയ്തു. വൗച്ചർ നം.22900588/27.12.2019 തുക 151785/- രൂപ (അക്കൗണ്ട് നം.67086428155/SBI).

ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.27/ 16.12.2021 പ്രകാരം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 151785/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും,പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	S0443/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടിജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും, പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.ജെ.ബി.എസ്. പിലാങ്കട്ട
അടങ്കൽ	1,00,000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)
ചെലവ് തുക	30,000/-രൂപ
ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	06/19-20 തീയതി 27.08.2019 തുക 30,000/- രൂപ

2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും, പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകുന്ന പദ്ധതിക്കായി മേൽ നമ്പർ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി.) നിന്ന് 30,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ ആറാം ക്ലാസ് മുതൽ പത്താം ക്ലാസ് വരെയുള്ള വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ പഠിക്കുന്ന 26 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും, പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകിയ ഇനത്തിൽ 30,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

1)(GO(MS) No:80/2017/ LSGD/ 03.04.2017) ഖ:20 ൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അർഹത മാനദണ്ഡങ്ങൾ (പ്രായം, ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തുടങ്ങിയവ) പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കളായ 26 വിദ്യാർത്ഥികൾ പട്ടിജാതി വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2)ഈ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ഗ്രാമസഭ /വാർഡ്സഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3)ഈ പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/13-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 30,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-26 സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സഹവാസ ക്യാമ്പ് പദ്ധതി അപാകത

പ്രോജക്ട് നം.	S0440/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സഹവാസ ക്യാമ്പ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.ജെ.ബി.എസ്. പിലാങ്കട്ട
അടങ്കൽ	37,500/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	37,500/-രൂപ
ബിൽ നമ്പർ. തീയതി	05/19-20 തീയതി 27.08.2019 തുക 37,500/- രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയ സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സഹവാസ ക്യാമ്പ് പദ്ധതിക്കായി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ S0440/20 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്ന് 37,500/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ചെലവിലേക്കായി ജി.എം.യു.പി.സ്കൂൾ ചെർക്കളയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 37,500/- രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ. 72002140000143). തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/ 13-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 37,500/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-27 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും,പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	S0444/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും, പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.ജെ.ബി.എസ്. പിലാങ്കട്ട
അടങ്കൽ	1,00,000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)
ചെലവ് തുക	25,000/- രൂപ
ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	07/19-20 തീയതി.27.08.2019 തുക 25,000/- രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും, പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകുന്ന പദ്ധതിക്കായി മേൽ നമ്പർ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ടി.എസ്.പി.) നിന്ന് 25,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ ആറാം ക്ലാസ് മുതൽ പത്താം ക്ലാസ് വരെയുള്ള വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ പഠിക്കുന്ന 76 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പിനും, പ്രവേശന പരീക്ഷക്കും പരിശീലനം നൽകിയ ഇനത്തിൽ 25,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1)(G.O. (MS) No:80/ 2017/ LSGD/ 03.04.2017) ഖ: 20 ൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞടുക്കുന്നതിന്റെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അർഹത മാനദണ്ഡങ്ങൾ (പ്രായം, ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തുടങ്ങിയവ) പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കളായ 26 വിദ്യാർത്ഥികൾ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2)ഈ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ഗ്രാമസഭ / വാർഡ്സഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3)ഈ പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/ 13-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 25,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-28 മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകത

പ്രോജക്ട് നം.	S0485/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സെർജൻ, വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി നായമ്മാർമൂല
അടങ്കൽ	2,00,000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	2,00,000/-രൂപ
ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	04/19-20/ 09-01-2020

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മേൽ നമ്പർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി 2,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ന്യൂ ലാൽ എന്റർപ്രൈസസ് പയ്യന്നൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക്വൊട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച് കൊണ്ട് ഈ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബിൽ നമ്പർ 4928 തിയ്യതി 20-12-2019 പ്രകാരം 2,00,000/- രൂപ വിലയുള്ള മരുന്നുകൾ മൃഗാശുപത്രിക്ക് വേണ്ടി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) 2,00,000/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

2)ഈ പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/13-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 2,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-29 പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ

വിവിധ പ്രൊജക്റ്റുകളിലായി 34,11,660/- രൂപയുടെ ചെലവുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്റ്റ് നിർവഹണം പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഇതിൽ പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഭൗതിക ലക്ഷ്യങ്ങളും കൈവരിച്ച നേട്ടങ്ങളും വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ് (2018-19 പദ്ധതി മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 14.6, 14.7, 14.8 എന്നിവ കാണുക). കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഭരണസമിതി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി നം. & പദ്ധതിയുടെ പേര്

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്, പ്രൊജക്റ്റ് നം	ബിൽ നം, തിയ്യതി	തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം പ്രൊജക്റ്റ് നം.S003/20	02/2019-20 13.03.2020	7,98,814	149
		05/2019-20 20.01.2020	1,97,165	39
		06/2019-20 16.12.2019	28,896	4
2	കവുങ്ങ് കൃഷി വികസനം പ്രൊജക്റ്റ് നം.S004/20	03/2019-20 13.03.2020	5,19,665	61
		07/2019-20 20.01.2020	1,98,210	32
		08/2019-20 20.01.2020	1,17,000	12
		09/2019-20 16.12.2019	30,640	32
		14/2019-20 01.02.2020	34,650	3
3	സമഗ്ര കൃഷി വികസനം പ്രൊജക്റ്റ് നം.S005/20	11/2019-20 20.01.2020	4,97,420	150
		12/2019-20 20.01.2020	12,580	4

		17/2019-20 13.03.2020	1,92,000	2
4	കാർഷികാവിശ്യത്തിന് പമ്പ് സെറ്റ് വിതരണം പ്രൊജക്ട് നം. S0006/20	04/2019-20 06.11.2019	1,17,120	15
		10/2019-20 16.01.2019	20,000	2
		18/2019-20 24.02.2020	10,000	1
5	സമഗ്ര കൃഷി വികസനം കൂലിചെലവ് പ്രൊജക്ട് നം. S0007/20	15/2019-20 13.03.2020	1,70,000	305
		16/2019-20 13.03.2020	1,70,000	305
6	പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം കൂലിചെലവ് പ്രൊജക്ട് നം.S 0326/20	01/2019-20 30.04.2019	2,97,500	220

പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട്.

കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗും, പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ പത്രം തയ്യാറാക്കലും നടന്നതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണ പത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ കൃഷി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. സ.ഉ. (കൈ)നം.11/2018 /ത.സ്വ.ഭ.വ./ 29.01.2018 പ്രകാരം അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും യോഗം ചേർന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ കൃഷി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റ് ഇക്കാര്യത്തിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ജി.ഒ. (എം.എസ്) 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയ്യതി 14-02-2018 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.1.6, അതിനോടൊന്നിച്ചുള്ള കുറിപ്പ് എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർത്ത നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

(1) വ്യക്തിഗത അപേക്ഷകളിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് കൺവീനർ, ചെയർമാൻ, ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ പരിശോധന നടത്തി കൃഷി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(2) നടീൽ, കൊയ്ത്ത് /വിളവെടുപ്പ് എന്നിവയൊഴികെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യതകൾ പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.35/17-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.)

1-30 തുല്യത പഠനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.	S0441/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തുല്യത പഠനം- പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് നല്കൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.ജെ.ബി.എസ്. പിലാങ്കട്ട
അടങ്കൽ	1,00,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	98,050/-രൂപ
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയ്യതി	21900328 / 21.08.2019

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2019-20- ൽ സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പിലാക്കിയ തുല്യത പഠനം പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് നല്കൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന പത്താംതരം തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 53 പഠിതാക്കൾക്ക് കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകുന്നതിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 98,050/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക
1	പത്താംതരം തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാവിന് 1,850/-രൂപ നിരക്കിൽ 53 പഠിതാക്കളുടെ തുക ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയത്	98,050/-
	ആകെ	98,050/-

പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) കോഴ്സ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റിക്ക് കൈമാറിയ തുകയായ 98,050/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

2) ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 53 പഠിതാക്കളിൽ പരീക്ഷ എഴുതിയവരുടേയും പാസ്സായവരുടേയും സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിതരണം ചെയ്തവരുടേയും എണ്ണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/ 13-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 98,050/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-31 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

ചെക്ക് നം.232511/29.05.2019 – 2,30,000/- രൂപ

വൗച്ചർ നം.21900095/29.05.2019

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

മൺസൂൺ കാലത്ത് പകർച്ച വ്യാധികൾ പടർന്ന പിടിക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത ഒഴിവാക്കാൻ ലക്ഷ്യമിട്ടു കൊണ്ട് വിവിധ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ രൂപീകരിച്ച് പ്രാദേശിക തലത്തിൽ

നടപ്പിലാക്കുക എന്നതാണ് മഴക്കാല പൂർവ്വശുചിത്വ ക്യാംപെയിൻ കൊണ്ട് സർക്കാർ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. 03.05.2013 ലെ 22963/ഡി.സി.1/ 2013/ ത.സ്വ.ഭ.വ. നം. സർക്കുലറിലൂടെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചിത്വ ക്യാംപെയിൻ നടപ്പാക്കേണ്ട മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ പ്രാഥമിക ഘട്ടമായി വിവിധ സർക്കാർ വകുപ്പുകളിലെ ജീവനക്കാർ, കുടുംബശ്രീ മെമ്പർമാർ, അങ്കണവാടി പ്രവർത്തകർ, ആരോഗ്യദായക വളണ്ടിയർമാർ, റസിഡന്റ്സ് അസോസിയേഷനുകൾ, ആശാ വർക്കർമാർ, മറ്റ് സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകർ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി ഏപ്രിൽ നാലാം വാരത്തിനു മുമ്പ് മാലിന്യ പ്രശ്നങ്ങൾ ഉള്ള പ്രദേശങ്ങൾ, വെള്ളം കെട്ടി നിന്ന് കൊതുക് പെരുകുന്നതിന് സാധ്യതയുള്ള സ്ഥലങ്ങൾ, ഓടകൾ നന്നായി പരിപാലിക്കാത്ത പ്രദേശങ്ങൾ, വെള്ളം കെട്ടി നില്ക്കുന്ന ടാങ്കുകൾ എന്നിങ്ങനെയുള്ള അപകടകരമായ സ്ഥലങ്ങൾ കണ്ടെത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കണം.

ഇതിനായി സമൂഹത്തിലെ എല്ലാ തട്ടിലേയും ജനങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഡ് തലത്തിൽ ശുചിത്വ കൂട്ടായ്മ, ശുചിത്വ സ്ക്വാഡുകളുടെ രൂപീകരണം, വാർഡ് തല ശുചിത്വ മാപ്പിംഗ് തുടങ്ങിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സാനിറ്റേഷൻ സമിതിയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ നടപ്പാക്കണം. ഇത്തരത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ റിപ്പോർട്ടുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ക്രോഡീകരിച്ച്, ഏറ്റെടുക്കേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് കർമ്മ പരിപാടി രൂപീകരിച്ചതിനു ശേഷമാണ് പദ്ധതി ആരംഭിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള മുന്നൊരുക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്താതെയാണ് മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവൃത്തികൾ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയത്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവർത്തികൾ നടപ്പാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വിവിധ വാർഡുകളിൽ 2019 ജൂലൈ, ആഗസ്റ്റ്, സെപ്തംബർ, നവംബർ, ഡിസംബർ, 2020 ജനുവരി മാസങ്ങളിൽ ഓട വൃത്തിയാക്കൽ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പത്രികകൾ, വേതനം നൽകിയവരുടെ പേര്, തുക അനുവദിച്ച് തരുന്നതിന് ജെ.എച്ച്.ഐ.മാർ നൽകുന്ന അപേക്ഷകൾ എന്നിവ മാത്രമാണുള്ളത്. മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം 2019 ഏപ്രിൽ മാസം ആരംഭിച്ച് ജൂൺ മാസം അവസാനിക്കുന്നതാണ്. അതിനനുസരിച്ചാണ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടത്. ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 വർഷത്തിൽ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 23 വാർഡുകൾക്ക് മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം ആകെ 2,30,000/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവിധ വാർഡുകളിലെ സാനിറ്റേഷൻ സമിതികളുടെ കൺവീനർമാർക്ക് വാർഡുകളിലെ സാനിറ്റേഷൻ സമിതികൾക്ക് വേണ്ടി മുട്ടത്തോടി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ഈ തുക കൈമാറുകയാണ് ചെയ്തത്. എന്നാൽ ആകെ സമർപ്പിച്ച 16 വാർഡുകളിലെ മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം നടത്തിയത് 2019 ജൂലൈ, ആഗസ്റ്റ്, സെപ്തംബർ, നവംബർ, ഡിസംബർ, 2020 ജനുവരി മാസങ്ങളിലാണ്, മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കാതെ 2019 ജൂലൈ, ആഗസ്റ്റ്, സെപ്തംബർ, നവംബർ, ഡിസംബർ, 2020 ജനുവരി മാസങ്ങളിൽ തുക ചെലവഴിക്കുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം.	തുക കൈപ്പറ്റിയ വാർഡ് കമ്മിറ്റി കൺവീനർമാർ	ശുചീകരണപ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയ മാസം
1	01/2019-20	I	2019 ജൂലൈ 12,13 2019 ആഗസ്റ്റ് 9,10
2	01/2019-20 02/2019-20	II	അഭിപ്രായമില്ല.

3	-	III	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല
4	03/2019-20 03/2019-20	IV	അഭിപ്രായമില്ല.
5	01/2019-20	V	അഭിപ്രായമില്ല.
6	-	VI	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല
7	-	VII	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല
8	01/2019-20 02/2019-20	VIII	അഭിപ്രായമില്ല.
9	-	IX	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല
10	22/2019-20 23/2019-20 24/2019-20	X	2019 ജൂലൈ 14,15 2019 ജൂലൈ 13,14 2019 സെപ്തംബർ 8,9,10,11
11	-	XI	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല
12	01/2019-20	XII	അഭിപ്രായമില്ല.
13	01/201-20	XIII	2019 ആഗസ്റ്റ് 28,29,30,31
14	-	XIV	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല
15	01/2019-20	XV	2020 ജനുവരി 23,24,25,26,27
16	01/2019-20 02/2019-20 03/201-20	XV1	2019 ജൂലൈ 10,11,12,13 2019 ആഗസ്റ്റ് 16 2019 സെപ്തംബർ 18,19,20,21
17	-	XV11	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല
18	01/2019-20	XV111	2019 ജൂലൈ 10,11,12,13,14
19	01/2019-20	X1X	2020 ജനുവരി 25,26,27,28,29
20	01/2019-20	XX	2019 ഒക്ടോബർ 9,10,11,12,13
21	30/2019-20	XX1	2019 നവംബർ 1,2,3,4,5
22	21/2019-20 20/2019-20 22/201920	XX11	2019 ജൂലൈ 5,6,7,8 2019 ആഗസ്റ്റ് 20,21,22,23,24 2019 ഡിസംബർ 15,16
23	01/2019-20	XX111	2019 ഒക്ടോബർ 4,5,6

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.28/16.12.2021 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയില്ല. മഴക്കാലങ്ങളിൽ പടർന്നു പിടിക്കുന്ന മാരക രോഗങ്ങൾ അനിവാര്യമായി നിയന്ത്രിതമാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണമുള്ള രീതിയിൽ ചെലവഴിക്കാതെ

വിനിയോഗിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ 3,6,7,9,11,14,17 എന്നീ വാർഡുകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും, മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം പ്രവർത്തനങ്ങൾ വേണ്ടി ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ അപാകതൾ പരിഹരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക.70,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-32 കരാറുകാർക്ക് നിയമാനുസൃത സമയത്തിനുള്ളിൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസുകൾ നൽകിയില്ല.

നിർവ്വഹണം – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വലിലെ 2009.6 ലെ വ്യവസ്ഥ അനുസരിച്ച് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ലഭിച്ച കരാറുകാർ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസുകളുടെ / ലെറ്റർ ഓഫ് ആക്സപ്റ്റൻസിന്റെ രജിസ്റ്റേർഡ് തപ്പാൽ തിയതി മുതൽ 14 ദിവസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ ടെണ്ടറിംഗ് അധികാരിയുമായി കരാർ ചമച്ചിരിക്കേണ്ടതാണ്. 14 ദിവസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ കരാർ ചമക്കാൻ സാധിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴയോടു കൂടി (കുറഞ്ഞത് 1000/- രൂപ, കൂടിയത് 25,000/- രൂപ) അടുത്ത 10 ദിവസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ കരാർ ചമയ്ക്കാവുന്നതാണ്. പിഴ കൂടാതെയുള്ള 14 ദിവസങ്ങൾക്കും പിഴയോടു കൂടി കരാർ വയ്ക്കാവുന്ന 10 ദിവസങ്ങൾക്കുമുള്ളിൽ കരാർ ചമയ്ക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ടെണ്ടറിംഗ് അധികാരിക്ക് ടെണ്ടർ ക്യാൻസൽ ചെയ്യാവുന്നതും വീഴ്ച വരുത്തിയ കരാറുകാരന്റെ ഇ.എം.ഡി. തുക കണ്ടു കെട്ടാവുന്നതുമാണ്. തൊട്ടടുത്ത നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ബിഡ്ഡറുമായി നെഗോസിയേഷൻ നടത്തി ആ ബിഡ്ഡർ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത കരാറുകാരന്റെ നിരക്കിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്യാൻ സന്നദ്ധനാണെങ്കിൽ അപ്രകാരം ചെയ്യാവുന്നതും അല്ലെങ്കിൽ പ്രവൃത്തി റീടെണ്ടർ ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കാവുന്നതുമാണ്. എന്നാൽ 2019-20 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരനെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതിനുള്ള ടെണ്ടർ ലഭിച്ച കരാറുകാരനെ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസുകൾ നൽകിയിട്ടില്ല. നോട്ടിഫൈ ചെയ്ത 14 ദിവസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ കരാർ ചമച്ചിരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വലിലെ 2009.6 ലെ വ്യവസ്ഥ അനുസരിച്ചില്ല. സെലക്ഷൻ നോട്ടീസുകൾ നൽകാതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വറി നം. 30 / 17.12.2021)

1-33 പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെർക്കള പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത് സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ജി.ഒ.(എം.എസ്.) നം. 22/2018 തസ്വഭവ തിയതി 14.02.2018 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (ഖ.7.5.3) പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നു മാത്രമേ വാങ്ങാവൂ എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2019-20 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം 7,94,595/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുമാണ്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു,

പ്രോജക്ട് നം	തുക,ബിൽ നം. /ചെക്ക് നം/ തീയതി	റിമാർക്സ്
S0028/2019-20 പി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	1)1,74,957/-രൂപ (ബിൽ നം. 05/30-08-2019) 2)147375/-രൂപ (ബിൽ നം.10/25.11-2019) 3)64,376/- രൂപ (ബിൽ.നം.14/20.12.2019) 4)2,26,805/-രൂപ (ബിൽ നം. 24/20.02.2020) 5)85,783/-രൂപ (ബിൽ നം.30/30.03.2020)	6,99,296/- രൂപയുടെയും മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുമാണ്.
S0013/2019-20 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	1)95,299/-രൂപ (ബിൽ.നം.17/20-01-2020)	95,299/- രൂപയുടെയും മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുമാണ്.

മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ ഇൻഡന്റ് നൽകി രണ്ട് മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നില്ലെങ്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ആശുപത്രി മാനേജിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശ പ്രകാരം അടിയന്തിര സാഹചര്യം മറികടക്കുന്നതിനു വേണ്ടി മാത്രം മരുന്ന് വാങ്ങാമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുണ്ടെങ്കിലും (സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (ഖ.7.5.4)) ഈ നടപടികൾ പാലിക്കാതെ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ മരുന്ന് ലഭ്യമല്ലായെന്ന സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം മരുന്നുകൾ സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും വാങ്ങുകയാണ് ഉണ്ടായത്. കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാല താമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ഇക്കാര്യം ഉചിത മാർഗ്ഗേന സർക്കാരിനെ ധരിപ്പിച്ച് പരിഹാര മാർഗ്ഗങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനുപകരം സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ലംഘിച്ച് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത് ശരിയായ നടപടിക്രമമല്ല.

സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതിന് നമ്പർ.16/14.12.2021 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ക്ക് 17.12.2021 ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മറുപടിയിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ വാങ്ങുമ്പോൾ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാലാണ് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത്, ടി മരുന്നുകൾ കിട്ടാൻ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ ശരിയായ ലക്ഷ്യം നിറവേറ്റാൻ സാധിക്കാതിരിക്കുകയും രോഗികൾക്ക് കൃത്യസമയത്ത് മരുന്നുകൾ കൊടുക്കാൻ സാധിക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്തതിനാലും, പാലിയേറ്റീവ് വൃക്കരോഗികൾ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്

സമയബന്ധിതമായി മരുന്ന് നൽകാൻ വേണ്ടിയും, അടിയന്തിര സാഹചര്യം മറികടക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുണാണ് മരുന്നുകൾ സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതെന്നും എന്നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിനും പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രസിഡന്റ് ചെയർപേഴ്സണായി രൂപീകരിച്ച കമ്മിറ്റിയാണിത്. ഈ കമ്മിറ്റി രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കലോ ഇടവേളകളിൽ ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേർന്ന് തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ നടക്കുന്ന പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതും പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും പരിമിതികൾ മറികടക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ തീരുമാനങ്ങൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതുമാണ്. രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ യോഗം ചേരണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ (2019-20) 28.06.2019, 28.11.2019, 22.01.2020, 25.01.2020, 12.03.2020 എന്നീ തിയ്യതികളിൽ മാത്രമാണ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നത്. യോഗങ്ങളിൽ മെമ്പർ സെക്രട്ടറി ഓരോ മാസത്തേയും പ്രവർത്തന - അവലോകന റിപ്പോർട്ടും, വരവ് ചെലവ് കണക്കും രേഖാമൂലം അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതും യോഗം അത് വിലയിരുത്തി അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ ദ്വൈമാസ യോഗത്തിൽ വെച്ച് അടുത്ത രണ്ട് മാസത്തേക്കുള്ള പ്രവർത്തന രൂപരേഖ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. സ.ഉ.(സാധാ)3217/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ. തി. 29.10.2015 ഖ.2-3-2 കാണുക. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ഈ കമ്മിറ്റിയിൽ നടന്നിട്ടില്ല.

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റി

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഫലപ്രദമായും സുഗമമായും മുന്നോട്ട് കൊണ്ട് പോകുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർപേഴ്സണായി ഒരു പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കണം. ഈ കമ്മിറ്റി എല്ലാ മാസവും അഞ്ചാം തിയ്യതിക്ക് മുൻപ് യോഗം ചേർന്ന് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. (മേൽ ഉത്തരവ് ഖ.2-4-1കാണുക) എന്നാൽ ഈ കമ്മിറ്റി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ യോഗങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ ചേർന്നിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18 തീയ്യതി 14-12-2021)

1-35 പട്ടിക ജാതി കോളനി വികസന പ്രവൃത്തികൾ- സോഷ്യൽ മാപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – അസി. എഞ്ചിനീയർ

പട്ടിക ജാതി കോളനി വികസന പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി) നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾ താമസിക്കുന്നവരുടെ എണ്ണം പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച സോഷ്യൽ മാപ്പ് ഫയലിനോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എസ്.സി.പി. വിഭാഗത്തിന്റെ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ള സോഷ്യൽ മാപ്പ് പ്രവൃത്തി നടക്കുന്ന റോഡിന്റെ നംമ്പറുള്ള ആസ്തി വിവരം നിർബന്ധമായും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വറി നം 32/16.12.2021)

പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	കരാർ തിയതി
0290/20	പുതുമണ്ണ പട്ടിക ജാതി കോളനി റോഡ് ടാറിംഗ്	2,21,400	2,07,394	06.02.2019
0333/20	അജക്കോട് പട്ടിക ജാതി കോളനി റോഡ് ടാറിംഗ്	4,00000	3,99,767	12.02.2018
0406/20	തേക്കേ മൂല പട്ടിക ജാതി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	2,00000	1,99582	04.12.2018

0416/20	ചൂരിപള്ളം പട്ടിക ജാതി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	2,00000	1,45,536	23.01.2019

1-36 ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

പ്രൊജക്ട് നം. 0026/20

അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 54 അംഗൻവാടി സെന്ററുകൾ വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ന്യൂട്രിമിക്സ് ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം ഹരിശ്രീ അമൃതം ഫുഡ് സപ്ലിമെന്റ് യൂണിറ്റ്, ചെങ്കള (അക്കൗണ്ട് നം.67028870942) എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വിവിധ മാസങ്ങളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആകെ 25,122.5 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് 17,11,324/- രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 01.02.2010, 05.06.2010 എന്നീ തീയ്യതികളിലെ ഐ.സി.ഡി.എസ്.ബി. 3-312/2010 നമ്പർ കത്തുകൾ പ്രകാരം ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള പരിശോധനകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിർമ്മിക്കുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വറി നം 33/17.12.2021)

1-37 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

1) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 15(1) ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനം രണ്ടാഴ്ചക്കുള്ളിൽ പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റർക്ക് അയച്ചുകൊടുക്കേണ്ടതും റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് കൈക്കൊള്ളേണ്ട നടപടികളെപ്പറ്റി ആവശ്യമായ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതും മേൽ നടപടികൾ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം റിപ്പോർട്ട് അയച്ചു കൊടുക്കുകയോ ആവശ്യമായ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) പ്രസ്തുത ചട്ടങ്ങളിലെ 15(2) ചട്ടം അനുശാസിക്കുന്ന പ്രകാരം, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനങ്ങളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം ഗ്രാമ സഭകളിൽ ചർച്ചക്ക് വെക്കുകയുണ്ടായിട്ടില്ല.

3) നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 1986-87 മുതലുള്ള 33 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമ പ്രകാരം വരവുകളുടെ തിട്ടപ്പെടുത്തലും ഈടാക്കലും, ചെലവുകളുടെ ആദ്യ ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടതും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയാണ്. വരവു ചെലവുകളുടെ സുതാര്യത ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനും പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിക്ക് ബാധ്യതയുണ്ട്.

4) ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശങ്ങൾക്കും അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നല്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അർഹമായ പ്രാധാന്യം സ്ഥാപനം നൽകുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുതൽ ഭരണസമിതി വരെയുള്ള വിവിധ തലങ്ങളിലെ ജാഗ്രതക്കുറവാണ് അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാൻ കാരണമെന്നു കാണാം. വിവിധ റിപ്പോർട്ടുകളിലായി പരാമർശിച്ചതും നിലവിലും ആവർത്തിക്കുന്നതുമായ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണസമിതിയും പ്രത്യേകശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതും സ്വീകരിച്ച നടപടിയുടെ വിശദാംശം ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ ചട്ടം അനുശാസിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

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]

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ്നമ്പർ /തീയ്യതി
2019-20	08/12/2021	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	170000	0007/20, സമഗ്ര പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം – കൂലിച്ചെലവ്	170000	0
	2019-20	200000	0013/20, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	25390	174610
	2019-20	100000	0019/20, പാലിന് സബ്സിഡി	100000	0
	2019-20	40000	0043/20, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമാണം-പട്ടികജാതി	40000	0
	2019-20	248330	0086/20- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ ക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	158200	90130
	2019-20	800000	212/20, കോലാച്ചിയടുക്കം അംഗൻവാടിക്ക് പുതിയ കെട്ടിടം	0	800000
	2019-20	174246	0349/20, ചെർക്കള പൊടി പ്പള്ളം ഏരിയപ്പാടി റോഡിന് നബാർഡ് ധനസഹായം	0	174246
	2019-20	3000000	0431/20, ആധുനിക പൊതു ശ്മശാനം	0	3000000

	2019-20	474271	0450/20, പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ജനറൽ വീട്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് ധനസഹായം	0	474271
	2019-20	80000	468/2020, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനപദ്ധതി- പട്ടികവർഗ്ഗം	0	80000
	2019-20	1143000	517/20ലൈഫ് പദ്ധതി ഭവന നിർമ്മാണം-ചെങ്കള സർക്കിൾ	236000	907000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	510000	0005/21, സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	0	510000
	2019-20	100000	0013/21, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	100000	0
	2019-20	325000	0086/20, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	244800	80200
	2019-20	3000000	0247/21, ചെർക്കള ടൗൺ മാലിന്യ സംസ്കരണപ്ലാന്റ്	0	3000000
	2019-20	250000	0286/21, പകൽവീട് നിർമ്മാണം	0	250000
	2019-20	273438	0289/21, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം- പട്ടികജാതി	0	273438
	2019-20	1500000	0419/21, പാണാർക്കുളം നവീകരണം	500000	1000000
	2019-20	191000	0468/21, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമാണം-പട്ടികവർഗ്ഗം	191000	0
	2019-20	220000	0476/21, അഗതി രഹിത കേരളം	0	220000
	2019-20	500000	0495/21,പകൽവീട്നിർമാണം	0	500000
	2019-20	1840000	0516/21, ലൈഫ് പദ്ധതി ഭവന നിർമ്മാണം- പാടി സർക്കിൾ	1840000	0
	2019-20	500000	0526/21, അത്തിക്കളം മെയിന്റനൻസ്- ജലസംരക്ഷണം	0	500000
	2019-20	1000000	0531/21, പാണാർകുളം നവീകരണവും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും	0	1000000
	2019-20	300000	0558/21, വടക്കേക്കര കുടി വെള്ളം പദ്ധതി (കിണർ നിർമ്മാണം)	0	300000

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ / ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ. എസ്. ഇ.ബി	0367/20, ഷംന ക്വാർട്ടേർസ് റഹ്മാനിയ നഗർ തെക്കേമൂല സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് ലൈൻ വലിക്കൽ	22900590/ 27.12.2019 ₹50,000 22900589/ 27.12.2019 ₹20,741	80,000	70,741	9259
കെ. എസ്. ഇ.ബി	0424/20, എൻ.എച്ച്. കടിയങ്കല്ലടുക്ക റോഡ് വിദ്യാനഗർ മുണ്ടത്തടുക്ക റോഡ് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	21900349/ 1.08.2019 ₹70,000 21900717/ 18.02.2020 ₹43,608	1,20,000	1,13,608	6392
കെ. എസ്. ഇ.ബി	0493/20, ചെങ്കള എടച്ചേരിക്കുന്ന് ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	22900588/ 27.12.2019 ₹1,51,785	1,51,800	1,51,785	15
കെ. എസ്. ഇ.ബി	0553/20, വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിവെക്കലും സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് ലൈൻ വലിക്കലും	21900742 /12.01.20 (75263/-) 21900743 /12.01.20 (163982/-)	2,75,000	239245	35,755
ഭൂജല വകുപ്പ്	0324/20, അംഗൻവാടി കൾക്ക് ബോർവെൽ	21900204/ 1.06.2019	783440	689650	93790
ഭൂജല വകുപ്പ്	0519/20, വിവിധ അംഗൻവാടി കൾക്ക് മോട്ടോർ, ടാങ്ക്, പൈപ്പ് ലൈൻ	21900819/ 10.11.19 (44935/-) 21900820 /10.11.19 (669612/-)	9,00,000	7,14,547	185453
ഭൂജല വകുപ്പ്	0535/20, നാലത്തടുക്ക കോളനിയിൽ നിലവിലുള്ള കുഴൽകിണറിലേക്ക് ടാങ്ക്, പമ്പ്സെറ്റ്, ഷെഡ്	21900818/ 23.12.19	1,00,000	8987	91013

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 64,30,000/- രൂപ വരവുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പാത്തുകയുടെയും വിശദ വിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്	ഉത്തരവ് നമ്പർ	വായ്പാത്തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ

			ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	മുതൽ	പലിശ	ബാക്കിയുള്ള തുക
ഇ.എം. എസ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ. (എം.എസ്) നം. 565/10/ തസ്വഭവ. തീയതി 22-02-2010	9325000	293866	293866	-	0
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (KURDFC)	സ.ഉ.(എം എസ്.) നം. 2278/10/ തസ്വഭവ. തീയതി 18-08-2018	29611925	23181925 + 6430000 (തൻവർഷ വരവ്) = 29611925	2784337	-	26827588

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

തൻവർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെക്കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തീയ്യതി
2017-18	3-21	6697	രാധാമണി.പി., PTL	119010100328/ 12.04.2019
2017-18	3-21	21201	ബിനു.പി.വി.,	119010100342/ 16.04.2019
2017-18	3-21	6745	വിശ്വംബരൻ.വി.എം	119010100444/ 20.04.2019
2017-18	3-21	14674	ബാബു. എം., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	119010100746/ 6.05.2019
2017-18	3-21	6745	അശോകൻ.സി.സി	119010100779/ 7.05.2019
2017-18	3-21	104933	ബാബു.കെ.വി., ക്ലർക്ക്	119010101735/ 10.06.2019
1986-87	21	270	ലഭ്യമല്ല	119010103592/ 30.07.2019
1987-88 & 88-89	8	14	ലഭ്യമല്ല	119010103593/ 30.07.2019
1987-88 & 88-89	9	12	ലഭ്യമല്ല	119010103594/ 30.07.2019
1987-88 & 88-89	10	20	ലഭ്യമല്ല	119010103595/ 30.07.2019
1987-88 & 88-89	15	11	ലഭ്യമല്ല	119010103596/ 30.07.2019

1987-88 & 88-89	16	259	ലഭ്യമല്ല	119010103597/ 30.07.2019
1993-94 & 94-95	7	383	ലഭ്യമല്ല	119010103598/ 30.07.2019
1993-94 & 94-95	8	70	ലഭ്യമല്ല	119010103599/ 30.07.2019
1996-97	6	49	ലഭ്യമല്ല	119010103600/ 30.07.2019
1996-97	9	90	ലഭ്യമല്ല	119010103601/ 30.07.2019
2017-18	3-21	11646	അബ്ദുൾ ജലീൽ.യു., സീനിയർ ക്ലർക്ക്, ബദിയടുക്ക ഗ്രാ.പ.	119010104733/ 17.09.2019
ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	1975	വിമല.ബി., കൺവീനർ,എർമാളം അംഗൻവാടി മെയിന്റനൻസ്	119010110337/ 5.02.2020
	ആകെ	1,75,794		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-1*	2016-17	അധ്യായം.1 അനുബന്ധം 3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല . പരാമർശം തുടരുന്നു (* ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഖണ്ഡിക 2.10 ആണ് വസ്തു നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടത് . തിരുത്തൽ പത്രിക പുറപ്പെടുവിക്കാൻ ഡയറക്ടറേറ്റിലേയ്ക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
2014-15	2-1,2.2, 2.3,2.7	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല പരാമർശം തുടരുന്നു
2015-16	2.7,2.8, 2.9, 2.1*	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല .പരാമർശം തുടരുന്നു (* ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഖണ്ഡിക 2.1 ന് പകരം 2.10 ആണ് തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടത് . തിരുത്തൽ പത്രിക പുറപ്പെടുവിക്കാൻ ഡയറക്ടറേറ്റിലേയ്ക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
തദ്ദേശ	-	2017-18	2-5	1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സ്ഥാപന ങ്ങളിലെ റോഡു കളുടെ ചുമതല വിഭജനം അവ ലോകനം 2017-18			(പേജ് 345 To 366)	കാലികമാക്കുന്നില്ല 2) റോഡ് കണക്കി വിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല 3) റോഡുകൾ നോട്ടിഫൈ ചെയ്ത് വിജ്ഞാപനം ഇറക്കിയിട്ടില്ല	

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക - ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക –

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക. നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, സ്ഥാനം	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രശീതി നമ്പർ, തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി യിലൂടെ ഈടാ ക്കിയ തുക/ തീയതി	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യ മായ തുക	അവശേ ഷിക്കുന്ന തുക ,/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2016-17	ഖ.3-3	ശ്രുതി. M.K (AE) & രാജീവൻ. U.V (AexE)	KSA.4483/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.20.8.20	167600	-	-	-	-	-	167600	തുക ഒടുക്കിയി ട്ടില്ല .

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹ 114854331
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹ 109852676
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹10,39,529

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
	ഇല്ല	ഇല്ല	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-20	3,600	സുരേന്ദ്രൻ.എം, സെക്രട്ടറി
1-21	2,39,245	സുരേന്ദ്രൻ.എം, സെക്രട്ടറി
1-22	70,741	സുരേന്ദ്രൻ.എം, സെക്രട്ടറി
1-23	1,13,608	സുരേന്ദ്രൻ.എം, സെക്രട്ടറി
1-24	1,51,785	സുരേന്ദ്രൻ.എം, സെക്രട്ടറി
1-25	30,000	പ്രകാശ്.ജെ.ബി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-26	37,500	പ്രകാശ്.ജെ.ബി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-27	25,000	പ്രകാശ്.ജെ.ബി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

1-28	2,00,000	ഡോ.അശ്വിൻ കെ., വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-30	98,050	പ്രകാശ് ജെ.ബി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-31	70,000	ഡോ.ഷമീമ തൻവീർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
ആകെ	10,39,529	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

നഷ്ടം ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1986-87	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	2
1987-88 & 1988-89	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	11
1989-90 & 1990-91	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	3
1991-92 & 1992-93	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	4
1993-94 To 1995-96	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	18
1996-97	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	6
1996-97(final)	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	8
1997-98	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	9
1998-99	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	20
1999-2000	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	9
2000-01	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	6
2001-02	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	6

2002-03	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	1
2003-04	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	1
2004-05	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	11
2005-06	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	8
2006-07	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	11
2007-08	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	12
2008-09, 2009-10, 2010-11	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	29
2012-13, 2013-14	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	20
2014-15	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	31
2015-16	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	31
2016-17	KSA.KSD. 3/436/2018. Dt.11/05/2018	15
2017-18	KSA.KSD. 9/078/2019 Dt.28-01-2019	28
2018-19	KSA.KSD.6/177/2020 Dt.18.03.2020	37

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ് , കാസറഗോഡ്

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 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള 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, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3

ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Chengala Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
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	15399126.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1580207.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	891845.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	146329901.00
171000000	Interest Earned	I-8	899279.00
180000000	Other Income	I-9	195387.00
	Total Income		165295745.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	11872211.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	880870.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3679538.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	13619.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	5989859.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	65712421.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	2480639.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1020118.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	33806700.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	18315940.00

256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	1000.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	42500.00
	Total Expenditure		143815415.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		21480330.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-28293776.15
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		49774106.15
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം 4

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Chengala Grama Panchayat
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

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)	48930271.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	5214790.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1222921.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	891845.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	76457330.00
171000000	Interest Earned	RP-9	899279.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	12772381.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	661549.00

	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	176407.00
330000000	Secured Loans	RP-32	6430000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	152854.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	652494.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-40	37932.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	9284549.00
	Grand total		163784602.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4066976.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	865870.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	3471926.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	5868859.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	28914138.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	2601639.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1020118.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	1453000.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	18315940.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	1000.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	42500.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-709904.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1173784.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	14511050.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	13619.00

330000000	Secured Loans	RP-32	372320.00
340000000	Deposits Received	RP-34	38207.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2175302.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	15328066.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1744523.00
430000000	Stock-in-hand	RP-42	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	6351546.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2232197.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	53931926.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		163784602.00

അനുബന്ധം 5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Chengala Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	77825123.00
312000000	Reserves	B-3	51778536.00
	Total Reserve & Surplus		129603659.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	18050544.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		18050544.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	26827588.00

	Total Loans		26827588.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1156892.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	4548677.00
	Total Current Liabilities and Provisions		5705569.00
	TOTAL LIABILITIES		180187360.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	144055256.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-54979227.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	1706591.00
	Total Fixed Assets		90782620.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	4607298.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	26827588.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	53931926.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3473258.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		88840070.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	564670.00
	Total Other Assets		564670.00
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		180187360.00