കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645

ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0468-2223691

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി-6/ 427/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645
തീയ്യതി: 17/05/2022
ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0468-2223691

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. (ഖണ്ഡിക നം. 3-1 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി-6/ 427/2022 തീയ്യതി: 17/05/2022

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-03-2022 മുതൽ 05-04-2022 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 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 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)**
ശ്രീമതി സ്നിഗ്ധ എസ്സ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-04-2022	15-04-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
06-04-2022	15-04-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ മുഹസിൻ ഫൈസൽ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സൂര്യപ്രഭ പി സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ജയപ്രഭ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ദീപ കെ.എസ്സ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**

ശ്രീതി റോസമ്മ സ്കറിയ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	02-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	03-11-2020	20-12-2020
ശ്രീ റ്റി കെ ജയിംസ്	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ സിറോഷ് എസ്സ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	17-06-2020
ശ്രീ സുൾഫിക്കർ കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	18-06-2020	14-07-2020
ശ്രീ ജോൺ ഗോട്ടീക്ക് ഗ്രീക്ക്	സെക്രട്ടറി	15-07-2020	21-12-2020
ശ്രീ ഗിരീഷ് വി ജെ	സെക്രട്ടറി	22-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ഡോ.ആശിഷ് പണിക്കർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ രമ്യ എൻ ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2020	04-11-2020
ഡോ.രമ്യ ജി നായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	05-11-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ടീസ സെലിൻ ജോസഫ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ വിൻസെന്റ് ആർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. സുനിൽ എ പി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2021
ശ്രീമതി റോസമ്മ സി സി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ സജീഷ് കുമാർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ശ്രീലത പി ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ഉഷ കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ ഹേമ ശേഖർ ജെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി അർച്ചന സി പി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ (താല്ക്കാലിക നിയമനം)	01-04-2020	09-07-2020
ശ്രീ ശ്യാം എസ്സ്	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	10-07-2020	20-08-2020
ശ്രീ അരുൺ എസ്സ്	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	21-08-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ശ്രീലത പി ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	12-06-2020

ശ്രീ സുൾഫിക്കർ കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13-06-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Muhsin Faisal (Audit Officer, On 16-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധന Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം) Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-3
4	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-4
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗപത്രിക- അപാകതകൾ Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-4-1
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Muhsin Faisal (Audit Officer, On 16-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: K S Deepa (Auditor, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Muhsin Faisal (Audit Officer, On 16-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-10
12	തൊഴിൽ നികുതി /സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. Written By: K S Deepa (Auditor, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-11
13	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഒടുക്കുവരുത്തിയതിലെ അപാകങ്ങൾ Written By: K S Deepa (Auditor, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-12
14	ലേലതുക പൂർണമായും ഈടാക്കിയില്ല. Written By: K S Deepa (Auditor, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-13
15	വാടകയിനത്തിൽ തുക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. Written By: K S Deepa (Auditor, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-14
16	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. Written By: K S Deepa (Auditor, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-15
17	ലൈസൻസു പിരിവ് - കാര്യക്ഷമമല്ല. Written By: K S Deepa (Auditor, On 17-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-16

18	അനുയോജ്യമല്ലാത്ത ഭൂമി അങ്കണവാടിക്കുവേണ്ടി വാങ്ങി Written By: Muhsin Faisal (Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-17
19	മരണപ്പെട്ടവരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ക്ഷേമപെൻഷൻ കൈമാറി - പൊതു ഖജനാവിന് നഷ്ടമായത് ലക്ഷങ്ങൾ Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-18
20	സഹകരണ ബാങ്കുകൾ മുഖേനയുള്ള പെൻഷൻ വിതരണത്തിൽ വീഴ്ച Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-18-1
21	മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്കുകളിൽ ശേഷിക്കുന്നു Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-18-2
22	മരണശേഷം ഗുണഭോക്താവിന് പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-18-3
23	പരേതർക്കും കർഷക പെൻഷൻ Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-18-4
24	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്ന മരണങ്ങൾ- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-18-5
25	സന്തോഷ് കവല മുക്കട്ട് തറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്- കരാറുകാരന് അധികം പ്രതിഫലം നൽകി Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-19
26	പെണ്ണാട് വിതരണം- പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-20
27	കറവപ്പശുവിനെ നൽകൽ- അപാകതകൾ Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-21
28	കറവപ്പശു വിതരണം(പ്രോ.നം.28/21) - അപാകതകൾ Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-22
29	കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ- വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-23
30	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-24
31	ടെണ്ടറുകൾക്ക് മത്സരസ്വഭാവമില്ല;ഇ-ടെണ്ടർ അഭികാമ്യം Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	1-25
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	സന്തോഷ് കവല മുക്കട്ട് തറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്- കരാറുകാരന് അധികം പ്രതിഫലം നൽകി Written By: Suryaprabha P.C (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	3-1

ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 16-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-3
4	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ് Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-7
8	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 19-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം Written By: Jayaprabha P (Asst. Audit Officer, On 18-04-2022) Last Updated By: Johncy John (Computer Assistant, On 12-05-2022)	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

26.03.2020 ലെ പഞ്ചായത്ത് ബജറ്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിച്ച ബജറ്റ് 1-1 തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. 157031129 വരവും 154282000 രൂപ ചെലവും 2749129 രൂപ മിച്ചവും വരുന്നതായിരുന്ന ബജറ്റ്. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പ് പൂർണ്ണമായും പാലിച്ചുകൊണ്ടല്ല ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബജറ്റിനെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയല്ല ഓരോ മാസത്തെയും ചെലവ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. എല്ലാ മാസവും ബജറ്റ് അവലോകനമില്ല. അതിനാൽ, 2020-21ലെ ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റും വാർഷിക കണക്കുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തക്കേടുകളുണ്ട്. പ്രധാന വരവ് ചെലവ് വിഭാഗങ്ങളിലെയും അവയിൽ വരുന്ന പ്രധാന ഉപ ഇനങ്ങളുടെയും ബജറ്റ് പ്രകാരവും വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരവുമുള്ള കണക്കുകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം		ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ്	വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള വരവ്	വ്യത്യാസം
1		നികുതി വരവുകൾ	10576000	2985107	7590893
	എ	വസ്തുനികുതി	6700000	2334745	4365255
	ബി	തൊഴിൽ നികുതി	2000000	1421462	578538
2		നികുതിയിതര വരവുകൾ	1636500	520824	1115676
	എ	വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ	350000	234621	115379
		വാടക-ഓഡിറ്റോറിയം	50000	9000	41000
	ബി	ലൈസൻസ്	170000	103250	66750
		പലിശ	300000	118524	181476
3		പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്	10567000	10846338	-279338
4		വികസന ഫണ്ട്	47575869	27750176	19825693
5		സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	--	20822433	-20822433
6		എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകൾ	21725000	2670444	16619036
7		ഭരണ ചെലവുകൾ	3500000	1281745	2218255
8		ഓപ്പറേഷൻസ്& മെയിന്റനൻസ്	5420000	2091144	3328856
9		പ്ലാൻ-ഉല്പാദന മേഖല	33875000	14559154	19315846
10		പ്ലാൻ-സേവന മേഖല	50758000	18200451	32557549
11		പ്ലാൻ-പശ്ചാത്തല മേഖല	3000000	5292944	-2292944
12		പ്ലാൻ-മേഖല വിഭജനത്തിൽ ഉൾപ്പെടാത്തത്	2273500	3258833	985333
13		മെയിന്റനൻസ് പ്രോജക്ടുകൾ	22467000	24686513	-2219513

ബജറ്റ് പ്രകാരം സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിന് വരവ് ഇല്ല. എന്നാൽ, വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം വരവുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് എല്ലാ വർഷവും ലഭിക്കുന്ന സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് ഉൾപ്പെടുത്താതെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത് ബജറ്റിനെ ലാഘവത്തോടെ പരിഗണിക്കുന്നതു കൊണ്ടാണ്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214 വകുപ്പിൽ അനുശാസിക്കുന്ന രീതിയിൽ അപാകതകളില്ലാതെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും, ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകൾക്കനുസരിച്ച് പുതുക്കുന്നതിനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷങ്ങളിലെ ബജറ്റ്, വാർഷിക കണക്കുകൾ എന്നിവ താരതമ്യം ചെയ്തും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും വിവിധ സെക്ഷനുകളിൽ നിന്നും വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ചും വേണം ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. യഥാർത്ഥ കണക്കുകളുമായി

ഗണ്യമായ വ്യത്യാസം കാണിക്കുന്ന ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ധനകാര്യ മാനേജ്മെന്റിനെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കും. യഥാർത്ഥ വിവരങ്ങൾ വിശകലനം ചെയ്ത് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധന

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 28/05/2021-ന് ഇ-സബ്മിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നു. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പ്രധാന ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 പ്രകാരമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ കാണിക്കുന്ന പത്രിക വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ഷെഡ്യൂൾ ബി3 : Reserves:- തൻവർഷം ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകളിൽ ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനും മറ്റ് മൂലധന നിക്ഷേപങ്ങൾക്കുമായി ചെലവഴിച്ച തുകയെല്ലാം റവന്യൂ ഹെഡിൽ വരവ് വെച്ചിരിക്കുന്നു. ഇവ ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഹെഡിലേക്ക് മാറ്റി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

3. ഷെഡ്യൂൾ B4- Grants, Funds & Contributions For Specific Purpose ഇനത്തിൽ (Code No- 330400199) 340000 രൂപ നീക്കിബാക്കിയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് കൃത്യമല്ല.

4. ഷെഡ്യൂൾ B4- Grant From Suchitwa Mission ഇനത്തിൽ (Code No- 320200322) 2535660 രൂപ നീക്കിബാക്കിയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. അക്കൗണ്ടിൽ മുന്നിരിപ്പ് കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുകയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടുന്ന രീതിയിൽ മുൻവർഷങ്ങളിലെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല

5. ഷെഡ്യൂൾ B4- Contribution For Joint Venture Projects- Block Panchayat & District Panchayat ഇനങ്ങിൽ (Code No- 320700104,105,204,205) പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്ഡുകളിലായി 6590784 രൂപ നീക്കിബാക്കിയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. ഏത് പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി ലഭിച്ച തുകയാണെന്നോ, ഏതെല്ലാം പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണശേഷം നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുകയാണെന്നോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

6. ഷെഡ്യൂൾ B4- Benificiary Contribution ഇനത്തിൽ നീക്കിബാക്കിയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുക(86050) കൃത്യമല്ല. 2018-19, 2019-20 വർഷങ്ങളിൽ ഈ അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്ന തുകയാണ് നീക്കിയിരിപ്പ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകളുമായി ഇത് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7. ഷെഡ്യൂൾ B-5:- Secured Loans From Co Operative Banks ഇനത്തിൽ 15115212 രൂപ തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. ആയത് കൃത്യമല്ല.

8. ഷെഡ്യൂൾ ബി11 :- ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വക എല്ലാ ഭൂമിയും സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ ഇനത്തിൽ വളരെ ചെറിയ തുകയാണ്(246662) ആസ്തിയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബി11 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ മൂല്യം പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിക്കുന്ന രീതിയിൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങളും കാലികമല്ല.

9. ഷെഡ്യൂൾ B-11:- Roads Cement Concrete ഇനത്തിൽ മുൻവർഷത്തെ തുക(21301843) തന്നെയാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. തൻവർഷം രണ്ട് കോടിയിലധികം രൂപയുടെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചുവെങ്കിലും ആയത് ആസ്തിയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10. ഷെഡ്യൂൾ B-15:- വസ്തുനികുതി- ഡിമാന്റ് (ഷെഡ്യൂൾ I-1), കളക്ഷൻ (ഷെഡ്യൂൾ RP-43), നീക്കിബാക്കി (ഷെഡ്യൂൾ B-15) തുകകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

11. ഷെഡ്യൂൾ ബി-18: വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് വർഷങ്ങളായി നൽകിയിട്ടുള്ള മുൻകൂർ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി ബന്ധപ്പെട്ട ആസ്തികളിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

വാട്ടർ അതോറിറ്റി- 5697000

കെ.എസ്.ഇ.ബി- 3049946

12. ഷെഡ്യൂൾ B14:- ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണ്ണമല്ല. രജിസ്റ്ററിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

13. ഷെഡ്യൂൾ B11(a):-അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് തൻവർഷം പാർട്ട് ബിൽ കൊടുത്ത തുക ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ് ആയി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

14. വാടക ഇനത്തിൽ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുകയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടുന്ന തരത്തിൽ

രജിസ്റ്ററിൽ ഡി.സി.ബി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

15. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതര വിഭാഗത്തിൽ വോട്ടിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങുന്നതിനായി സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത 39,789 രൂപ വാർഷിക കണക്കിൽ വരവിലും ചെലവിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

16. ഷെഡ്യൂൾ I 6:-വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി.)ആകെ ചെലവ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് കൃത്യമല്ല.

17. ഷെഡ്യൂൾ I 6:- എം.ജി.എൻ.ആർ.ജി.എസ് – ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	36920553
വരവ്	88670506
ആകെ	125591059
ചെലവ്	113871294
നീക്കിയിരിപ്പ്	11719765

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	15928500	15928500	15255471	673029
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	4462029	4462029	3016609	1445420
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	987249	987249	526407	460842
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-tied)		5390000	5390000	4087779	1302221
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Untied)	0	12791149	12791149	7114466	5676683
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	18533000	18533000	18514597	18403
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	3934000	3934000	2347625	1586375

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (ഇനം തിരിച്ച്)					
	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ശുചിത്വ മിഷൻ	1633360	11985121	13618481	1082821	2535660
വിമുക്തി ഫണ്ട്	30424	-	30424	-	30424
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (ഇനം തിരിച്ച്)					
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	529231	44957531	45486762	45486762	0
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	2518356	794513	3312869	2469351	843518

1-4-1 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗപത്രിക- അപാകതകൾ

എ) വിവിധ ഫണ്ടിൽ നിന്നും സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക, സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഇത് മൂലം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ കൃത്യമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക		
	ഇനം	ആകെ വരവിൽ	ആകെ ചെലവിൽ

		ഉൾപ്പെടാത്ത തുക	ഉൾപ്പെടാത്ത തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	980274	ം
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	അങ്കണവാടി അധിക വേതനം	1226400	ം
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	43882	21941
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	വോട്ടിംഗ് മെഷീൻ ചെലവ്	39789	39789

ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രികയിൽ സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത/കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ കൃത്യമല്ല. ഇത് വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രികയുടെ അപാകതകൾ തുടർനടപടികൾക്കായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
238	136901179	193	77162281	-	45	81.09

2019-20 വാർഷിക പദ്ധതി അംഗീകാരവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച സമയത്തിനുള്ളിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	20-12-20
വികസന സെമിനാർ	7-2-20
ഗ്രാമസഭ/ഊരുകൂട്ടം	27-1-20മുതൽ 2-2-20വരെ
പദ്ധതി രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി	30-3-20

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ക്രിയാത്മകമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളിൽ വാർഷിക പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ വിശകലനങ്ങൾ നടത്താതെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ നിർദേശങ്ങൾ അതേപടി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന ആവശ്യങ്ങൾ ക്രിയാത്മകമായി ചർച്ച ചെയ്ത് ഏറ്റവും ആവശ്യമുള്ളതും പ്രായോഗികവും അനുയോജ്യമായതുമായ പ്രോജക്ടുകൾ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിലും വിവിധ തലങ്ങളിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം നടത്തുന്നതിലുണ്ടാവുന്ന ജാഗ്രതക്കുറവ് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ വികസനത്തിനും പദ്ധതി സമയബന്ധിതവും കാര്യക്ഷമവുമായി നടത്തുന്നതിനും തടസ്സമാവുന്നുണ്ട്.

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആവിഷ്കരിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെകൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കിയപ്രോജക്ടുകൾ	അടങ്കൽ	ചെലവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	10	10	9841550	9578200
വെറ്ററിനറി സർജൻ	9	7	6245100	2170561
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി	2	2	78500	721599

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയുർവേദം	1	1	400000	400000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ഹോമിയോ	1	1	100000	100000
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	24	17	47735729	12410579
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്രവൈസർ	5	4	5614756	3929762
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	4	4	8077324	4057881
സെക്രട്ടറി	25	15	14540334	10097097
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ. എൽ.പി.എസ്	7	4	1235000	647380
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	146	125	41401386	32324222
അസി.സെക്രട്ടറി	4	3	925000	725000
ആകെ	238	193	136901179	77162281

വിഭാഗം

വിഭാഗം	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ	ശതമാനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
പൊതുവിഭാഗം	211	175	82.93	103332340	73241206	70.8
പ്രത്യേക ഘടകപദ്ധതി	18	12	66.67	14446099	3394668	23.5
പട്ടികവർഗ്ഗ ഉപപദ്ധതി	9	6	66.67	19122740	526407	2.75
ആകെ	238	193	81.09	136901179	77162281	56.36

03.07.2018ലെ സ.ഉ(അ)100/2018/ധന, 24.01.2019ലെ സ.ഉ(അ)7/2019/ധന ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ഫണ്ട് കൈമാറുന്ന രീതി നിറുത്തലാക്കുകയും പകരം 01.04.2019 മുതൽ അലോട്ട്മെന്റ് രീതി അവലംബിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, മേൽ നിർദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക അടിയന്തിരമായി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് (സഞ്ചിത നിധി) തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്. ഭൂരിഭാഗം പ്രൊജക്റ്റുകളിലും രണ്ട് കരാറുകാർ പങ്കെടുക്കുകയും, ഒരാൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കും, അടുത്തയാൾ കൂടിയനിരക്കും ക്വാട്ടുചെയ്യുകയും, എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക ക്വാട്ടു ചെയ്തയാൾക്ക് ടെണ്ടർ ലഭിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. ടെണ്ടർ നടപടികളിൽ മത്സരം നടക്കുന്നില്ല. അഞ്ചു ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള വർക്കുകൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ നിർബന്ധമായിരിക്കെ മാന്വൽ ടെണ്ടർനടപടികളാണ് സ്വീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ വിവരം ചുവടെചേർക്കുന്നു.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	529231	1490408	2019639	2019639	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്		43467123	43467123	43467123	

നേരിട്ട് നൽകുന്നത്					
ആകെ	529231	44957531	45486762	45486762	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്രമ നമ്പർ	പെൻഷൻ ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	119	1522800
2	വികലാംഗ പെൻഷൻ	280	3711900
3	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2346	26274300
4	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	33	375300
5	വിധവാ പെൻഷൻ	849	11115000
6	തൊഴിൽരഹിത വേതനം	2	2160

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 12-04-2022 തീയതിയിൽ 3.14 P.mന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 32,238 (മുപ്പത്തി രണ്ടായിരത്തി ഇരുന്നൂറ്റി മുപ്പത്തിഎട്ട് രൂപ മാത്രം) രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വാങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാനും ബജറ്റും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് വാർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തി സമാഹരണം നടത്തുവാൻ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വിഭജിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ളത് കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ജോലി വിലയിരുത്തി മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ളവർ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി ആവശ്യമായ നിർദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണ്. ആസ്തികളുടെയും സ്റ്റോറുകളുടെയും വാർഷിക ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല. ആസ്തികൾ എല്ലാം തിട്ടപ്പെടുത്തുകയും പരിപാലനം കൃത്യമായി നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്ഥാവര-ജംഗമ ആസ്തികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ക്രോഡീകരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുവാനും യഥാകാലം കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ നടത്തി സമഗ്രമാക്കാനും സർക്കാർ കർശന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടും അത് നാളിതുവരെ നടപ്പായിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചയായത്തിന്റെ എല്ലാ സ്ഥാവര-ജംഗമ ആസ്തികളും കാലഹരണപ്പെട്ടു പോകാതെ കൃത്യമായി കണ്ടെത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

വാർഷിക പദ്ധതി ബജറ്റുമായി സംയോജിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവ് കണക്ക് അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടൊയെന്നും കൃത്യമായ ഉത്തരവുകളുടെയും രേഖകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും ബജറ്റ് പ്രൊവിഷന് അനുസൃതമായിട്ടുമാണ് തുക ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല.

ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ അനുവദിക്കുന്നതിൽ കൂടുതൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്. മരണമടഞ്ഞ നിരവധി ഗുണഭോക്താക്കളെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മരണശേഷവും ഗുണഭോക്താവിന് പെൻഷൻ അനുവദിച്ച സംഭവവും ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്. മരണപ്പെട്ടവരെ യഥാസമയം പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നതിനും, അനർഹർക്ക് പെൻഷൻ നൽകുന്നില്ലെന്ന ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	30.04.2009	1997-98 മുതൽ 2008-09 വരെ	11.06.2009
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	08.09.2021	2/2020മുതൽ 3/2021 വരെ	11.01.2022

1-11 തൊഴിൽ നികുതി /സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്തി രാജ് നിയമം 204ാം - വകുപ്പ്, 1996 ലെ തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ 3, 4 എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനം, ബിസിനസ്സ്, തൊഴിൽ, കല, ജോലി, ഉദ്യോഗം, എന്നിവ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

I. വെച്ചൂച്ചിറ പാലുല്പാദക സംഘത്തിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയില്ല.

II. ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്ന അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. ഇവർ മറ്റേതെങ്കിലും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1. ഫിലിപ്പ് എം.എ, പുളിക്കീഴിൽ വെച്ചൂച്ചിറ

2. ജോസ്. വി. സാലി, വലിയത്ത്, ചാത്തൻതറ.

3. ഷാജി പി.കെ. പ്ലാക്കുഴിയിൽ,വെച്ചൂച്ചിറ.

4. റോണി ജോസഫ്, മണിമലേത്ത്, വെച്ചൂചിറ.

5. സാബു ഫ്രാൻസിസ്, മണിയങ്ങാട്ട്, വെച്ചൂചിറ.

6. റെഞ്ചി ജോസഫ്, മണിമലേത്ത്, വെച്ചൂച്ചിറ.

7. പുരുഷോത്തമൻ നായർ, മാവുങ്കൽ, കുന്നം

8. ജോസഫ് ഫിലിപ്പ് പുളിക്കൽ, വെച്ചൂച്ചിറ.

9. തോമസ് ജോസഫ്, മണിമലേത്ത്, വെച്ചൂചിറ,

10. ജിബിൻ സെബാസ്റ്റ്യൻ, കുട്ടക്കം തടത്തിൽ, കൊല്ലമുള,

11. ഷാജി മോൻ ജോസഫ്, അറയ്ക്കൽ, ചാത്തൻ തറ.

1-12 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഒടുക്കുവരുത്തിയതിലെ അപാകങ്ങൾ

കൃഷി ആഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിവ്, ഒടുക്ക് എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി രസീതു പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത തുകയും കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

രസീതു നമ്പർ	രസീതു പ്രകാരമുള്ള തുക	കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുക	വ്യത്യാസം
4/11202	900	300	600
47/11202	600	6000	(+)5400

2. രസീതു ബുക്കിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3. രസീത് എഴുതുന്നതിന് ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല

4. റദ്ദ് ചെയ്യുന്ന രസീതുകൾ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നമ്പർ: 3/20-21 തീയതി 08.04.2022) കൃഷി ആഫീസർ നൽകിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. അടവിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുള്ള 600 രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

വരും വർഷങ്ങളിൽ പിരിവിനുള്ള രസീത് ബുക്കുകൾ അപാകതകളില്ലാതെ പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർ ആഡിറ്റിൽ നിരീക്ഷിക്കുന്നതാണ്.

1-13 ലേലതുക പൂർണമായും ഈടാക്കിയില്ല.

ലേല രജിസ്റ്റർ, ലേല ഡയറി, വാടക രജിസ്റ്റർ, അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2020-21 വർഷത്തിലേക്കുള്ള മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിനുള്ള ലേല അവകാശം 29-02-2020ലെ കമ്മറ്റി തീരുമാനം I (1) ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2019-20 ൽ ലേല അവകാശം ലഭിച്ചിരുന്ന ശ്രീ. ബാബു, തടത്തിൽ, വെച്ചൂച്ചിറയ്ക്ക് 5% ഉയർന്ന നിരക്കിൽ 2020-21 വർഷത്തേക്ക് അനുവദിച്ച നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീസിനത്തിൽ

ലേലതുകയായ 41976 രൂപ പൂർണമായും ഈടാക്കായിട്ടില്ല. നികുതി ഉൾപ്പെടെ 16,122 രൂപ ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. കുടിശ്ശിക തുക പിഴപ്പലിശ ഉൾപ്പെടെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വാടകയിനത്തിൽ തുക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർക്കറ്റ് -സ്റ്റാൾ വാടക ഫയലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ വാടകയിനത്തിൽ 72501 രൂപ ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 33 മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാളുകളാണുള്ളത്. അതിൽ വാടക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന സ്റ്റാളുകളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്റ്റാൾ നമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ വിവരം	കുടിശ്ശിക തുക (നികുതി ഉൾപ്പെടെ)
1	9	പി.റ്റി.വർഗീസ്സ് പാട്ടശ്ശേരിൽ വെച്ചൂച്ചിറ	1494
2	16	അബ്ദുൾ അസീസ് പള്ളിത്തടത്തിൽ ചുങ്കപ്പാറ	35802
3	25&26	അബ്ദുൾ അസീസ് പള്ളിത്തടത്തിൽ ചുങ്കപ്പാറ .	35205
		ആകെ	72501

വാടക കുടിശ്ശിക പിഴപ്പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ വാർഷിക കണക്ക പ്രകാരവും വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവുമുള്ള വാടക കുടിശ്ശിക തുകകളിലെ പൊരുത്തക്കേട് പരിഹരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

മൊബൈൽ ടവർ വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ ,അനുബന്ധ രജിസ്റ്റർ , ഫയൽ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ, മൂന്ന് മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കമ്പനിയുടെ പേര്.	വാർഡ്/ കെട്ടിടനം.	പ്ലിന്ത് ഏരിയ.	തൻ വർഷ കുടിശ്ശിക.
1	സബ്ഡിവിഷണൽ എൻജിനീയർ ബി.എസ്.എൻ.എൽ തിരുവല്ല.	3/249	21.8sq.m.	15696
2	റിലയൻസ് ടെലിക്കോം എ.പി. ആർക്കേസ് കൊച്ചി	4/463	51.07sq.m.	33708
3	റിലയൻസ് ടെലിക്കോം ഇൻഫ്രാ സ്ട്രക്ച്ചർ (P) ലിമിറ്റഡ് . 38/628A & P ആർക്കേഡ്. എസ്.എ റോഡ്.	11/566	30.5sq.m.	20131
			ആകെ	69535

മേൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ലായെന്ന് മുൻവർഷ ആഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വസ്തുനികുതി ,കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ലൈസൻസ്സ പിരിവ് - കാര്യക്ഷമമല്ല.

1994 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 232-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന ലൈസൻസ്സ് കൂടാതെ ഏതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്കുവാൻ പാടില്ലാത്തതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വാണിജ്യാടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതിനിർണയിച്ചിട്ടുള്ള 1048 കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിലും ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തിൽ 61 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്.പഞ്ചായത്ത്പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ടേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമല്ല. എല്ലാ വർഷവും പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഡ്തിരിച്ച് തൻ വർഷ ടേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പുതുക്കി ആയതു പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 15 വാർഡുകളിലെയും എല്ലാ സ്ഥാപങ്ങളെയും ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അനുമതിയില്ലാതെ യാതൊരു സ്ഥാപനവും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിററിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 അനുയോജ്യമല്ലാത്ത ഭൂമി അങ്കണവാടിക്കുവേണ്ടി വാങ്ങി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ രണ്ടാം വാർഡിലെ അങ്കണവാടി നിർമ്മാണത്തിനായി 2006വർഷം സർവ്വേ നമ്പർ 779/1C-73-651 -ൽ പെട്ട 2ആർ 2ച.മീ. സ്ഥലം 65000 രൂപ ചെലവഴിച്ച് പഞ്ചായത്ത് വിലയ്ക്ക് വാങ്ങിയിരുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ പ്രസ്തുത സ്ഥലത്ത് കെട്ടിടം പണി നടന്നിട്ടില്ല. അങ്കണവാടി നിർമ്മിക്കുവാൻ സ്ഥലം അനുയോജ്യമല്ലെന്ന് വിവരാവകാശ അപേക്ഷയ്ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. നിർമ്മാണപ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അനുയോജ്യമല്ലാത്ത സ്ഥലം അങ്കണവാടി നിർമ്മാണത്തിനുവേണ്ടി വാങ്ങിയതിലൂടെ വികസനപ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഉതകുമായിരുന്ന തുക പാഴ്ചെലവായി മാറിയിരിക്കുകയാണ്. പ്രസ്തുത സ്ഥലം മറ്റേതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉതകുമോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും, പഞ്ചായത്തിന് പ്രയോജനപ്രദമായമായ രീതിയിൽ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതുമാണ്.

1-18 മരണപ്പെട്ടവരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ക്ഷേമപെൻഷൻ കൈമാറി - പൊതു ഖജനാവിന് നഷ്ടമായത് ലക്ഷങ്ങൾ

സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിലെ വിവരങ്ങളും പഞ്ചായത്തിലെ മരണ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളും താരതമ്യപ്പെടുത്തി പരിശോധിച്ചതിൽ ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടതിനുശേഷവും അവരുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പെൻഷൻ തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തുവരുന്നതായി കണ്ടെത്തി. മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളെ യഥാസമയം പെൻഷൻ ഡേറ്റ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്തതിനാലാണ് അപാകത സംഭവിച്ചത്. ഓഡിറ്റ് സമയത്തും ഈ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ടുകൾ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല. മരണപ്പെട്ടതിനുശേഷവും പെൻഷൻ അനുവദിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഐ.ഡി	പെൻഷൻ ഇനം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	അവകാശികൾ അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ പെൻഷൻ തുക	
					കാലയളവ്	തുക
1	ഏലിയാമ്മ വർഗ്ഗീസ്	104050201417	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	18/01/2020	2/20-4/22	41800
2	ലക്ഷ്മി	104050600596	വിധവ പെൻഷൻ	09/06/2020	7/20-4/222	33500
3	കാർത്യായനി	104050600015	വിധവ പെൻഷൻ	08/07/2020	8/20-4/22	32200
4	തോമസ്	104050200941	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	02/07/2020	8/20-4/22	32200
5	പെണ്ണമ്മ കുരുവിള	104050400138	ഡിസബിലിറ്റി പെൻഷൻ	14/08/2020	9/20-4/22	30900
6	റോസമ്മ മത്തായി	104050200287	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	18/08/2020	9/20-4/22	30900

7	ജോസഫ് വർക്കി	104050200085	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	05/08/2020	9/20-4/22	30900
8	ശശിധരൻ പി.എസ്.	104050201535	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	29/08/2020	9/20-4/22	30900
9	അമ്മിണി പറക്കാവിൽ	104050202088	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	01/10/2020	11/20-4/22	28100
10	ഗൗരിയമ്മ	104050201414	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	07/10/2020	11/20-4/22	28100
11	ജോൺ	104050201480	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	16/10/2020	11/20-4/22	28100
12	ഗൗരി നാരായണൻ	104050201329	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	04/11/2020	12/20-4/22	26600
13	അച്ചാമ്മ തോമസ്	104050600672	വിധവ പെൻഷൻ	10/11/2020	12/20-4/22	26600
14	ഇ.എസ്.ദാസ്	104050202275	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	28/05/2020	6/20-4/22	34800
15	കുഞ്ഞുമോൻ	104050202192	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	25/12/2020	1/21-4/22	25200
16	മറിയാമ്മ ഫ്രാൻസിസ്	104050202190	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	23/12/2020	1/21-4/22	25200
17	അഗസ്റ്റിൻ	104050202341	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	28/01/2021	2/2212/22	23700
18	പി.കെ.തങ്കപ്പൻ	104050201344	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	19/09/2020	10/20-4/22	29600
19	തങ്കമ്മ	104050201789	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	08/12/2020	1/21-4/22	25200
20	സുമതി	104050600159	വിധവ പെൻഷൻ	10/03/2021	4/21-4/22	22300
21	കുഞ്ഞമ്മ	104050200094	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	20/03/21	4/21-4/22	22300
22	തങ്കമ്മ	104050600326	വിധവ പെൻഷന്	04/04/21	5/21-4/22	20700
23	ഏലിയാമ്മ ജോസഫ്	104050201395	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	03/04/21	5/21-4/22	20700
24	സാറാമ്മ	104050200189	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	01/12/2020	1/21-4/22	25200
25	വാസു ആചാരി	104050201362	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	22/05/21	6/21-4/22	17600
26	അച്ചൻകുഞ്ഞ്	104050201447	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	31/05/2021	6/21-4/22	17600
27	ഭാസ്കരൻ കുട്ടി	104050201233	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	22/04/2021	5/21-4/22	19200
28	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ	104050200023	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	10/06/2021	7/21-4/22	16000
29	അമ്മിണി തോമസ്	104050201617	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	24/06/21	7/21-4/22	16000

30	കുഞ്ഞമ്മ	104050600145	വിധവ പെൻഷൻ	02/07/21	8/21-4/22	14400
31	ബേബി മത്തായി	104050200262	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	24/06/21	7/21-12/21	9600
32	ചെറിയാൻ	104050200150	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	09/07/2021	8/21-4/22	14400
33	സുകുമാരൻ കെ.	104050201341	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	06/07/2021	8/21-4/22	14400
34	രവീന്ദ്രൻ പി.ജി.	104050201734	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	16/07/2021	8/21-4/22	14400
35	നസിം ബീവി	104050200674	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	29/07/2021	8/21-4/22	14400
36	ജാനകിയമ്മ	104050600363	വിധവ പെൻഷൻ	03/02/2020	3/20-4/22	38700
37	പത്മനാഭപിള്ള	104050201891	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	26/12/19	1/20-2/22	40100
38	ദേവസ്യ ജോസഫ്	104050200578	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	04/06/20	7/20-2/22	31100
39	മാത്യു വർഗ്ഗീസ്	104050200042	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	17/07/2020	8/20-2/22	29000
ആകെ						982600

മരണപ്പെട്ടവരെ അതാത് മാസം തന്നെ പെൻഷൻ ഡേറ്റ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നതിന് പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ ബാദ്ധ്യസ്ഥരാണെന്ന്, സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ മാനദണ്ഡങ്ങളും അനുബന്ധ നിർദ്ദേശങ്ങളും ക്രോഡികരിച്ചുകൊണ്ട് പുറപ്പെടുവിച്ച ജി.ഒ(എം.എസ്.)നം.97/2020/ധന തീയതി: 23/09/2020 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക അനന്തരാവകാശികളിൽ നിന്നും തിരിച്ച് പിടിച്ച് സർക്കാരിൽ മുതൽക്കൂട്ടുവാൻ പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ ബാദ്ധ്യസ്ഥരുമാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18-1 സഹകരണ ബാങ്കുകൾ മുഖേനയുള്ള പെൻഷൻ വിതരണത്തിൽ വീഴ്ച

1. ഡയറക്ട് റ്റു ഹോം പെൻഷൻ- മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ തുക സഹകരണബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സഹകരണ ബാങ്ക് മുഖേന ഡയറക്ട് റ്റു ഹോം രീതിയിൽ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടാൽ ഇക്കാര്യം ഡി.ബി.റ്റി.-യിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഇത്തരത്തിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെപ്പറ്റി അന്വേഷണം നടത്തി യഥാസമയം പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യണമെന്ന് 28/09/2019-ലെ പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ കൂടുതൽ പേരും ഡയറക്ട് റ്റു ഹോം രീതിയിലാണ് പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നത് എന്നതിനാൽ ലക്ഷക്കണക്കിന് രൂപ സർക്കാർ ഫണ്ടിൽ നിന്നും സഹകരണ ബാങ്കിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് കൈമാറുന്നതിന് ഇടയായി.മരണപ്പെട്ടവരുടെ പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് ഇപ്പോഴും ആക്ടീവ് ആയി നിലനിൽക്കുന്ന ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവ്	പെൻഷൻ ഐ.ഡി/ആധാർ നമ്പർ	മരണപ്പെട്ട തീയതി
ശാന്തമ്മ പ്രഭാകരൻ	104050200438	05/07/2021
മറിയാമ്മ ജോർജ്	684510754152	28/09/2020
കമലമ്മ	737773715170	13/10/2020
എബ്രഹാം ഔസേപ്പ്	408444365274	30/11/2020
അസിയ ബീവി	104050600124	04/12/2020
രുഗ്മിണി	375592769010	12/12/2020
വി.കെ. ഭവാനി	692338199463	02/01/2021
കല്യാണി	577813244031	25/01/2021
മറിയാമ്മ ജോസഫ്	218205956074	15/12/2021

ഏലിയാമ്മ ജോൺ	335273745638	03/03/21
നീലി ഗൗരി	575365027896	15/02/21
നബീസ ഹസൻ	987215375641	22/04/21
അന്തോണി തോമസ്	761219569308	23/05/21
പൊന്നമ്മ	613735256002	08/05/21

പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിന് ശേഷവും ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കണമെന്നും പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ അന്വേഷണത്തിന് ശേഷം അത്തരക്കാരെ പെൻഷൻ ഡേറ്റ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കണമെന്നും സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു (ജി.ഒ(എം.എസ്.)നം.97/2020/ധന തീ.23/09/2020). ഈ ഉത്തരവ് പാലിക്കപ്പെട്ടില്ല എന്നത് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പട്ടികയിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ടുകൾ പോലും സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമല്ലെന്ന് ഇത് വ്യക്തമാക്കുന്നു. ഇപ്രകാരം സഹകരണ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ശേഷിക്കുന്ന തുക കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി പെൻഷൻ ലിമിറ്റഡിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒടുക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ മറ്റാരോ കൈപ്പറ്റുന്നു

സഹകരണ ബാങ്ക് മുഖേന ഡയറക്ട് റ്റു ഹോം രീതിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ തുക കളക്ഷൻ ഏജന്റ്മാർ മുഖേന നേരിട്ട് കൈമാറുകയാണ്. ആയതിനാൽ മറ്റാർക്കും പെൻഷൻ തുക കൈമാറുന്ന സാഹചര്യം സാധാരണ ഗതിയിലില്ല. എന്നാൽ ഡി.ബി.റ്റി. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. കൂടാതെ മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഡി.ബി.റ്റി.രേഖകളിൽ 'Door Closed' ആയതിനാൽ പെൻഷൻ കൈമാറാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ തെറ്റായ രേഖപ്പെടുത്തൽ കാരണം തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാത്ത സാഹചര്യവുമുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവ്	പെൻഷൻ ഐ.ഡി/ആധാർ നമ്പർ	മരണപ്പെട്ട തീയതി	റിമാർക്സ്
കല്യാണി	577813244031	25/01/2021	5/2021 വരെയുള്ള പെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. 6/21 മുതൽ Door Closed- കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു
സൈമൺ എബ്രഹാം	897078739447	19/01/2021	1/21 മുതൽ Door Closed- കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ 5/21-ലെ പെൻഷൻ തുക 1600 രൂപ കൈപ്പറ്റി എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തൽ.
നീലി ഗൗരി	575365027896	15/02/2021	4/2021 വരെയുള്ള പെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. 5/21 മുതൽ Door Closed- കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
ഏലിയാമ്മ ജോൺ	335273745638	03/03/21	4/2021 വരെയുള്ള പെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. 5/21 മുതൽ ചില മാസങ്ങളിൽ Door Closed എന്നും മറ്റ് ചിലപ്പോൾ Deceased - കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു
അമ്മിണി	538268409669	15/07/2021	11/21 വരെ തുക കൈപ്പറ്റി. 12/21—deceased-തുക കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 1/22-ലെ പെൻഷൻ തുക 1600 രൂപ കൈപ്പറ്റി എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

വീട്ടിലെത്തി പെൻഷൻ കൈമാറുന്നതിന് ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 50 രൂപ ക്രമത്തിൽ സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക്

ഗവൺമെന്റ് ഇൻസെന്റീവ് നൽകുന്നുണ്ട്. ഡി.ബി.റ്റി. രേഖകൾ കൃത്യമായി പരിശോധിക്കാത്തതാണ് ഇത്തരത്തിലുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചകൾക്ക് കാരണം എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഇതിൻമേൽ വിശദമായ അന്വേഷണം നടത്തി കുറ്റക്കാർക്കെതിരേ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ ഭരണസമിതിയോട് ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

3) പെൻഷൻ തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കൈമാറുന്നതിൽ കാലതാമസം

സഹകരണ ബാങ്ക് മുഖേന ഡയറക്ട് റ്റു ഹോം രീതിയിൽ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഡി.ബി.റ്റി.രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2/22 മുതലുള്ള പെൻഷൻ തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. 2/22 മുതൽ 4/22 വരെയുള്ള പെൻഷൻ തുക സഹകരമ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിര തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദാംശം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18-2 മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്കുകളിൽ ശേഷിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഡി.ബി.റ്റി. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ബാങ്ക് മുഖേന പെൻഷൻ വാങ്ങി വന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടതിനെ തുടർന്ന് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തതിനാൽ ബാങ്കിന് ലഭിച്ച പെൻഷൻ തുക കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു കൂടാതെ മസ്റ്ററിംഗ് പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ തുക ലഭിച്ചത് ബാങ്ക് തടഞ്ഞുവച്ചിട്ടുമുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള ഇത്തരത്തിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് യഥാസമയം സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാതിരുന്നത് മൂലം 4/2022 വരെയുള്ള പെൻഷൻ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്കുകൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പേര്	ആധാർ നം/പെൻഷൻ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	ബാങ്കിന് ലഭിച്ച പെൻഷൻ തുക കൈമാറാത്തതിന് കാരണം
ചാക്കോ പി.സി.	866214426842	22/04/2020	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.
ചാക്കോ	577993182589	06/07/2020	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.
അന്നമ്മ എബ്രഹാം	299798846480	20/08/20	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു
ജോൺ എം.സി.	855367078418	16/01/2021	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു
മാത്യു തോമസ്	680848260268	14/04/2021	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു
കുര്യൻ	625108805950	02/05/21	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു
റോസമ്മ വർക്കി	479708915607	22/05/21	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു
എബ്രഹാം	501681280918	08/02/2020	മസ്റ്ററിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല
ഏലിയാമ്മ തോമസ്	104050200827	09/02/2020	മസ്റ്ററിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല
ജോൺ കെ.സി.	104050200775	22/06/2019	മസ്റ്ററിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ ഡേറ്റ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാനും ഇത്തരത്തിൽ ബാങ്കുകളുടെ സസ്പെൻസ് അക്കൗണ്ടിൽ ശേഷിക്കുന്ന തുക കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി പെൻഷൻ ലിമിറ്റഡിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒടുക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18-3 മരണശേഷം ഗുണഭോക്താവിന് പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു

തോമസ്, മരുതികാട്ടിൽ, വർക്കലമുക്ക്, മണ്ണടിശാല എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ ദേശീയ ഡിസബിലിറ്റി പെൻഷനുള്ള അപേക്ഷ 23/09/20-ലെ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിരുന്നു. ഇതനുസരിച്ച് 10/2020 മുതൽ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 02/08/2020-ൽ മരണപ്പെട്ട ശ്രീ.തോമസിന്റെ മരണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ

രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഡയറക്ട് റ്റു ഹോം രീതിയിൽ സഹകരണബാങ്ക് മുഖേന പെൻഷൻ ഓപ്റ്റ് ചെയ്തിരുന്നുവെങ്കിലും മരണപ്പെട്ടു എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി തുക കൈമാറിയിട്ടില്ല. പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് നാളിതുവരെ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിട്ടുമില്ല. മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താവിന് പെൻഷൻ അനുവദിക്കാനിടയായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും(7/12.03.22) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ശുപാർശ ചെയ്യുന്ന പെൻഷൻ ശുപാർശയ്ക്ക് ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടേയോ ഗ്രാമസഭയുടേയോ അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നില്ല എന്നത് ഇത്തരം ഗുരുതര വീഴ്ചയ്ക്ക് കാരണമാകുന്നുണ്ട്. ഈ വിഷയം അടിയന്തിര തുടർനടപടികൾക്കായി ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18-4 പരേതർക്കും കർഷക പെൻഷൻ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കർഷക പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് ഇപ്പോഴും സസ്പെൻഡ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട കൃഷി ഓഫീസ് മുഖേന പ്രതിമാസം 1600 രൂപ നിരക്കിൽ ബാങ്ക് മുഖേനയാണ് കർഷക പെൻഷൻ നൽകുന്നത്. പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാത്തത് മൂലം നാളിതുവരെയുള്ള പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുവാൻ ഇടയായിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം യഥാസമയം കൃഷി ഓഫീസിനെ അറിയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. കൃഷി ഓഫീസറും ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല. ഇപ്പോഴും കർഷക പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് ആക്ടീവ് ആയി നിലനിൽക്കുന്ന മരണമടഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്	ആധാർ നം	മരണപ്പെട്ട തീയതി
ശശിധരൻ നായർ കെ	967686188677	10/01/21
മറിയാമ്മ ജോസഫ്	218205956074	15/12/2021
മാത്യുതോമസ്	680848260268	14/04/21
ഉണ്ണിട്ടൻ തോമസ്	859851938931	10/04/21
ഫിലിപ്പോസ് സി.റ്റി.	290407285658	17/04/21
സി.എം.വർഗ്ഗീസ്	884063031746	12/05/21
കരുണാകരൻ പിള്ള	887677783531	25/12/2019
എബ്രഹാം	501681280918	08/02/2020
ശിവനാഥൻ	358790113509	25/04/2020
ചാക്കോ	577993182589	06/07/20
എം.എ.തോമസ്	366434158121	08/10/2020
കമലമ്മ	737773715170	13/10/2020
മാത്യു	558763817531	01/08/20

ഈ വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിര തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദാംശം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18-5 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്ന മരണങ്ങൾ- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയതതും എന്നാൽ മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നവരുമായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശം ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളെ അറിയിക്കണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ഈ നടപടിക്രമം യഥാവിധി പാലിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഇത് മൂലം മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് ഇപ്പോഴും സസ്പെൻഡ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ആധാർ നം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന തദ്ദേശ സ്ഥാപനം
ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി	654813756868	14/02/2021	ഏറ്റുമാനൂർ മുൻസിപ്പാലിറ്റി
ജോസഫ് വർഗ്ഗീസ്	753976699900	23/03/20	കോരുത്തോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സ്റ്റാൻലി	784908943263	05/04/2019	കൊച്ചിൻ കോർപ്പറേഷൻ

അർഹതപ്പെട്ടവർക്ക് മാത്രം സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ അനുവദിക്കുക എന്നത് സർക്കാരിന്റെ സാമ്പത്തിക ഭദ്രതയ്ക്ക് അത്യാവശ്യമാണ്. തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിച്ചാൽ മാത്രമേ ഇത്

സാധ്യമാവുകയുള്ളൂ. ആയതിനാൽ ഈ വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിര തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ ഭരണസമിതിയോട് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-19 സന്തോഷ് കവല മുക്കുട്ട് തറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്- കരാറുകാരന് അധികം പ്രതിഫലം നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ സന്തോഷ് കവല മുക്കുട്ട് തറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് എന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് കരാറുകാരന് പ്രതിഫലം നൽകിയപ്പോൾ ടിയാൻ ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് അനുവദിക്കുന്നതിന് പകരം എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് വഴി 39629 രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ഖഃ 3-1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-20 പെണ്ണാട് വിതരണം- പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ആടിനെ വാങ്ങൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം (പ്രോ.നം. 142/2020-21(സ്പിൽ ഓവർ)) 13ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രണ്ട് ആടുകളെ വീതം വാങ്ങുന്നതിന് ആടൊന്നിന് 4000 രൂപ വീതം സബ്സിഡി നൽകി. ആകെ പ്രോജക്ട് ചെലവ് 104000(ബിൽ നമ്പർ [യൂണിറ്റ് ചെലവ് - 12000 രൂപ (പദ്ധതി വിഹിതം - 8000രൂപ, ഗുണ.വിഹിതം- 4000രൂപ)]. പദ്ധതിയ്ക്കായി പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി പിരിച്ചെടുത്ത തുക ആടിനെ വിറ്റ വ്യക്തികൾക്ക് കൈമാറിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
2. ആടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
3. ശ്രീമതി വിലാസിനി, മുകുഴിയിൽ, വെച്ചൂച്ചിറ എന്ന മേൽ വിലാസത്തിലുള്ള ഗുണഭോക്താവ് ശ്രീമതി ഗ്രേസി ശാമുവേൽ,മുളമരത്തിൽ എന്ന വ്യക്തിയിൽ നിന്നു 6000 രൂപ വിലയുള്ള രണ്ട് ആടുകളെ വാങ്ങി. ടിയാളുടെ 3697193034 -ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (വെച്ചൂച്ചിറ സെൻട്രൽ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ) 20050452015300026292 തീയതി 12/04/2020 നമ്പർ ബിൽ മുഖേന 8000 രൂപ നൽകിയെങ്കിലും Acknowledgement Receiptൽ പരിശോധിച്ചതിൽ തുക ഗവണ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ചെയ്തതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.9/16.04.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 104000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 കറവപ്പശുവിനെ നൽകൽ- അപാകതകൾ

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ കറവപ്പശുവിനെ നൽകൽ(പ്രോജക്ട് നമ്പർ 138/21) എന്ന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി കറവപ്പശുവിനെ വാങ്ങുന്നതിന് ബാങ്ക് മുഖേന ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡിയായി 7 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 25000രൂപ വീതം 175000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നമ്പർ 20050452015300014872, തീയതി 11/04/2020). ഫയൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 2019-20 വർഷം 900000 രൂപ അടങ്കൽ വകയിരുത്തിയ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടിൽ 25000 രൂപ വീതം 29 പേർക്ക് സബ്സിഡി നൽകിയിരുന്നു. ടി പ്രോജക്ടിന്റെ സ്പിൽ ഓവറായാണ് തൻ വർഷം പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത്. പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ പ്രോജക്ട് ഫയലിൽ 14 വ്യക്തികളുടെ ചെലവു രേഖകളാണ് ഹാജരാക്കിയത്. ഹാജരാക്കിയ 14 ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ എല്ലാവരും 2019-20 വർഷം തന്നെയാണ് പശുക്കളെ വാങ്ങിയതെന്നും ബാങ്കുകൾ 2019-20 വർഷം തന്നെ ലോൺ അനുവദിച്ചതായും കാണുന്നു. ഇതിൽ ഏതൊക്കെ വ്യക്തികൾക്കാണ് 2020-21 വർഷം ആനുകൂല്യം നൽകിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. മുൻ വർഷം ആനുകൂല്യം നൽകിയ വ്യക്തികളുടെ ഫയലുകൾ തന്നെയാണോ വീണ്ടും ഹാജരാക്കിയതെന്നും വ്യക്തമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.9/16.04.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2. പശുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

തൻ വർഷം സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത് ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കാത്തതിനാലും ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച തുക 175000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 കറവപ്പശു വിതരണം(പ്രോ.നം.28/21) - അപാകതകൾ

വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ കറവപ്പശു വിതരണം (പ്രോ.നം.28/21) എന്ന പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഭാഗമായി 25000 രൂപ വീതം 7 പേർക്ക് ബാങ്ക് മുഖേന ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡിയായി ധനസഹായം നൽകി. എന്നാൽ 6 ഗുണഭോക്താക്കൾ പശുക്കളെ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്. ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തുക	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി
25000	20050452015300679187, 02/11/2020
100000	20050452015300903158, 07/01/2021
25000	20050452015300965329, 19/01/2021
25000	20050452015300977022, 21/01/2021

പ്രോജക്റ്റ് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1 പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ആനുകൂല്യം നൽകിയ വ്യക്തികളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ ബാങ്ക് ആവശ്യപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബിൽ മാറിയ നൽകിയ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	Credit Status	Remarks
1	ജ്യോതി തടത്തിൽ വെച്ചൂച്ചിറ	CBI 3627963221 CBIN -0280947	CBI 3627963221 CBIN -280947	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു	
2	ജോളി ജോസഫ് താഴത്തു വീട്ടിൽ ചാത്തൻ തറ പി ഒ	SBI 3627963221 CBIN -0280947	SBI 3627963221 CBIN -0280947	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു	അപേക്ഷ ഫയലിൽ ഇല്ല. പശുവിനെ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല.
3	ലിസ്സി സണ്ണി കവളം മാക്കൽ വെച്ചൂച്ചിറ	SBI 3760833528 SBIN 0007254	SBI 3760833528 SBIN 0007254	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല	
4	ജയലക്ഷ്മി അമ്പാട്ട് വെച്ചൂച്ചിറ	SBI 3760833528 SBIN 0007254		തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല	
5	അനില ജി നായർ ശ്രീകൃഷ്ണ വിലാസം മണ്ണടിശാല	SBI 3760833528 SBIN 0007254		തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല	
6	ബിന്ദുകുമാരി ഈറയ്ക്കൽ	CBI 3201050724		തുക അക്കൗണ്ടിൽ	

	കൊല്ലമുള	CBIN 0284470		ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	
7	മറിയാമ്മ വർഗ്ഗീസ് ആറാക്കൽ ചാത്തൻതറ	CBI 3784693433 CBIN 0284470		തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	

മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നമ്പർ 2 – ജോളി ജോസഫ് എന്ന ഗുണഭോക്താവ് പശുവിനെ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

ബി) 3, 4, 5 എന്നീ ക്രമനമ്പരുകളിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സബ്സിഡി ഒരേ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനാണ് ബാങ്ക് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഒരാൾക്കുള്ള വിഹിതമായ 25000 രൂപ 02.11.2020 ലെ 20050452015300679187 ബിൽ പ്രകാരം അക്കൗണ്ടിൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു നൽകി. എന്നാൽ 07.01.2021 ലെ 20050452015300903158 ബിൽ മുഖേന രണ്ടു പേർക്കുള്ള വിഹിതമായ 50000 രൂപ ഇതേ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു നൽകാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ടി തുക ഏതൊക്കെ വ്യക്തികൾക്കാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

സി) മറ്റ് രണ്ടു പേർക്കുള്ള വിഹിതം 07.01.2021 ലെ 20050452015300903158 ബിൽ മുഖേന സെൻട്രൽ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിലെ 56242044708 -ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ബിൽ മാറി നൽകിയത്. ടി തുക അക്കൗണ്ട് നിലവിലില്ല എന്ന കാരണത്താൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ ബാങ്ക് ആവശ്യപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് നമ്പർ അല്ല.

ഡി) മേൽപ്പട്ടികയിൽ ലിസ്സി സണ്ണി, അനില ജി നായർ, ജയലക്ഷ്മി എന്നിവർ മാത്രമാണ് പശുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയത്. മറ്റുള്ളവർ ഇൻഷ്വറൻസ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.9/16.04.2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുകയോ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്യാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച തുക 175000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ- വിതരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ (പ്രോ.നം.27/21) എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി കേരള ഫീഡ്സിൽ നിന്നും 1200 ബാഗ് കാലിത്തീറ്റ (ഒരു ബാഗ്- 50 കി.ഗ്രാം) വാങ്ങിയതിന്റെ ബില്ലുകൾ മാത്രമാണ് ചെലവു രേഖയായി ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ചെലവു വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തുക	ഫണ്ടിനം	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ,തീയതി
1.	543750	വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	382500-20050452015300903168/ 07/01/2021
			161250-20050452015300955148/ 17/01/2021
2.	220500	തനതു ഫണ്ട്	24540302/06.11.2020
3.	764250	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	24540302/06.11.2020
	1528500		

വിതരണരേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.9/16.04.2022)നൽകിയെങ്കിലും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച തുക 1528500 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ എഗ്രിമെന്റിൽ ഏർപ്പെട്ട 3മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ 2020-21 വർഷവും സ്പിൽ ഓവറായി തുടരുകയാണ്. പ്രവൃത്തികൾ നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഓരോ വർഷവും പ്രോജക്ടിനായി വകയിരുത്തിയ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നഷ്ടപ്പെടുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ/ പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	കരാറുകാരന്റെ പേര്	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി	കരാർ തുക	സെക്യൂരിറ്റി തുക
1	അരയൻപാറ മിച്ചഭൂമി റോഡിൽ മല്ലശ്ശേരിപ്പടി സംരക്ഷണ ഭിത്തി നിർമ്മാണം 64/20, 175/21 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്(റോഡ്)	റ്റിബിൻ സെബാസ്റ്റ്യൻ	03/02/2020	300000	15000
2	ചാത്തൻതറ വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ , 193/21	റ്റിബിൻ സെബാസ്റ്റ്യൻ	17/02/2020	450000	22500
3	മണ്ണടിശ്ശാല 79ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി മെയിന്റനൻസ്, 195/21	റ്റിബിൻ സെബാസ്റ്റ്യൻ	17/02/2020	200000	10000

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാതെ കരാർ ലംഘനം നടത്തിയ കരാറുകാരനെതിരേ എഗ്രിമെന്റിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. കരാറുടമ്പടി പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിൽ കരാറുകാരൻ വീഴ്ചവരുത്തുകയാണെങ്കിൽ നിയമാനുസൃതം നോട്ടീസ് അയച്ച് പതിനാല് ദിവസങ്ങൾക്ക് ശേഷം കരാർ റദ്ദാക്കാവുന്നതും, മറ്റൊരു കരാറുകാരൻ വഴി പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാവുന്നതുമാണ്. ഇതുമൂലമുണ്ടാകുന്ന അധിക ചെലവ് മുഴുവൻ കരാറുകാരന്റെ ബിൽ തുകയിൽനിന്നും, ജാമ്യനിക്ഷേപത്തിൽനിന്നും, സ്ഥാവര ജംഗമ സ്വത്തുകളിൽനിന്നും വസൂലാക്കാവുന്നതാണ്. ഇപ്രകാരം വീഴ്ച വരുത്തുന്ന കരാറുകാരന്റെ ലൈസൻസ് റദ്ദ് ചെയ്യേണ്ടതും, കുറഞ്ഞത് 5 വർഷത്തേക്ക് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും വിലക്കേണ്ടതുമാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനു റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പൊതുമരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഈ വിഷയത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ടെണ്ടറുകൾക്ക് മത്സരസ്വഭാവമില്ല;ഇ-ടെണ്ടർ അഭികാമ്യം

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം 88 സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളും 58 പുതിയ പ്രവൃത്തികളുമാണ് വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഇതിൽ 5 ലക്ഷവും, അതിൽ അധികവും അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ 3 എണ്ണം മാത്രമാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ അഞ്ച് ലക്ഷത്തിൽ കുറവ് അടങ്കലുള്ള എല്ലാ പദ്ധതികളും മാന്വൽ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ സ്ഥിരമായി കരാറെടുക്കുന്ന ഏതാനും വ്യക്തികൾ മാത്രമാണ് ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്നത്. എല്ലാ പ്രവൃത്തികൾക്കും പരമാവധി രണ്ട് ടെണ്ടറുകൾ മാത്രമാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടറുകളുടെ കാര്യത്തിലാകട്ടെ മത്സര സ്വഭാവം തീരെ ഇല്ല. എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലാണ് എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും കരാർ ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്യപ്പോൾ കൂടുതൽ കരാറുകാർ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്നുണ്ട്. ടെണ്ടർ സേവിംഗ്സും ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. ഇ-ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുന്നത് മത്സര സ്വഭാവമുള്ള ടെണ്ടറുകൾ ലഭിക്കുന്നതിനും, അതിലൂടെ ടെണ്ടർ സേവിംഗ്സ് ഇനത്തിൽ ഗണ്യമായ തുക പഞ്ചായത്തിന് ലാഭിക്കുന്നതിനും സഹായകമാണെന്നിരിക്കെ, മാന്വൽ ടെണ്ടർ രീതി അവലംബിക്കുന്നതിലൂടെ കരാറുകാർക്കിടയിലെ മത്സര സ്വഭാവം ഇല്ലാതാകുന്നതിന് ഇടയാക്കുന്നു. ഈ നടപടി പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉത്തമ താല്പര്യങ്ങൾക്ക് ഗുണകരമല്ലെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ടെണ്ടർ നടപടികളിൽ മത്സര സ്വഭാവം നിലനിർത്തുന്നതിന് ഭാവിയിൽ അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപയിൽ കുറവ് അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികളും ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്യുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കുമെന്ന് ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 സന്തോഷ് കവല മുക്കുട്ട് തറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്- കരാറുകാരന് അധികം പ്രതിഫലം നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ സന്തോഷ് കവല മുക്കുട്ട് തറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് എന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് കരാറുകാരന് പ്രതിഫലം നൽകിയപ്പോൾ ടിയാൻ ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് അനുവദിക്കുന്നതിന് പകരം എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് വഴി 39629 രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.. പ്രോജക്റ്റിന്റെയും അധിക നിരക്ക് നൽകിയതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിശദാംശം	ചെയ്ത പ്രവൃത്തി	കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക(എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)			കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടിയിരുന്ന തുക (ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്)			അധികം നൽകിയത്
		Quantity	Rate	Amount	Quantity	Rate	Amount	
പ്രോജക്റ്റ് നം 214/2021(സ്പിൽ ഓവർ) സന്തോഷ് കവല മുക്കുട്ട് തറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് കരാറുകാരൻ-റാന്നി താലൂക്ക് ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി അടങ്കൽ-650000 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ചെലവ്-649656 ബിൽ നം- തീയതി09.03.2021 എം ബുക്ക് നം-26/20-21 കരാർ നം/തീയതി:- 90/20-21തീയതി 14.05.2020 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി- 23.09.20	Surface Dressing Of The Ground Including Removing Vegetation And In Equalities Not Xceeding 15 Cm Deep And Disposal Of Rubbish , Lead Upto 50 Mand Lift Upto 1.5 M,all Kind	480.9 M2	19.41/m2	9334.27	480.9	17	8175.30	1158.97
	Construction Of Plain Cement Concrete Pavement, Thickness As Per Design, Over A Prepared Subbase, Within 43 Grade Cement Or Any Other Type As Per Clause 1501.2.2M 30(grade),coarse And Fine Aggregatesconforming To IS 383,maximum Size Of Coarse Aggregate Not Exceeding 25 Mm,mixed In A Concrete Mixer Of Not Less Than 0.2 Cum	72.135 Cum	7911.77/m3	570715.53	72.135 Cum	7437.3279	536491.65	34223.88
		പ്രവൃത്തി മൂല്യം = 580050 (+)ജി.എസ്സ്.റ്റി(12%)= 69606			പ്രവൃത്തി മൂല്യം = 544666.95 (+)ജി.എസ്സ്.റ്റി(12%)= 65360.034			
	ആകെ	649656			610027			39629

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (8/15.03.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അധികം നൽകിയ തുക ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	199125	240/2021- സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി(കിഴങ്ങ് വിളകൃഷി)	199125	0
	60000	241/2021- സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി(പച്ചക്കറി കൃഷി)	60000	0
	2840000	17/2021ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	2840000	0
	2030000	222/2021ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	2030000	0
	200000	13/2021ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
	379139	22/2021ക്ഷീര കർഷകർക്ക് മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീവ്	379139	0
	878319	46/2021ക്ഷീര കർഷകർക്ക് മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീവ് - വനിത	878319	0
	1000000	236/2021ക്ഷീര കർഷകർക്ക് മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീവ് - വനിത	1000000	0
		ആകെ	7586583	0
ജില്ലാപ്പഞ്ചായത്ത്	536500	22/2021ക്ഷീര കർഷകർക്ക് മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീവ്	536500	0
	963923	123/2021ക്ഷീര കർഷകർക്ക് മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീവ്	963923	0
	200000	13/2021ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
	3500000	232/2021- സുഭിക്ഷ കേരളം - വാഴകൃഷി	3500000	0
	400000	197/2021- ഇടവിളക്കൃഷി വികസനം(എസ്സ് സി)	400000	0
	2250000	169/2021-ഇടവിളക്കൃഷി വ്യാപിപ്പിക്കൽ	2250000	0
		ആകെ	7850423	

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.- തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	258/2021- പൈപ്പ് ലൈൻ	20050452014501218800/10/03/2021	3208000	0	3208000

	എക്സ്റ്റൻഷൻ				
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	275/21-പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	200504520145012l8804/10/03/2021	400000	0	400000
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	129/21-സമ്പൂർണ്ണ വെളിച്ചം	20050452014500330386/08/07/2020	3049946	3049946	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെയും വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ വിവരം	ഉത്തരവ് നം/ തീയതി	വായ്പാ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി ലോൺ		14738015	13796859	1389074	12407785

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	8	2006-08	1-17	തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നടത്തിയ പദ്ധതികളിലെ ക്രമക്കേട്	ഭരണവകുപ്പ് അന്വേഷണം
2002-03	3(6)			തുരുത്തിപ്പടി അപ്രോച്ച് റോഡ് നിർമ്മാണം	ചാർജ് നടപടി
2002-03	3(6)			മൃഗാശുപത്രി നിർമ്മാണം	ചാർജ് നടപടി
2002-03	3(6)			കന്നുകാലി ചന്ത വികസനം- പ്രചരണ പരിപാടികൾ	

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	125591059
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	113871294
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരിനുള്ള നഷ്ടം ഉൾപ്പെടെ)	39629
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1982500

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		39629	അരുൺ എസ്സ്, അസിസ്റന്റ് എൻജിനീയർ

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1-20	104000	സുനിൽ എ പി, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-21	175000	സുനിൽ എ പി, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-22	175000	സുനിൽ എ പി, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-23	1528500	സുനിൽ എ പി, വെറ്ററിനറി സർജൻ
ആകെ	1982500	

സി) കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയം) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
അരുൺ എസ്സ്.	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ, മഞ്ചേശ്വരം ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പൂർണ്ണിമാരാവിൽ വീട് കുരക്കാണി പി. ഒ. വർക്കല
സുനിൽ എ പി	ചീഫ് വെറ്ററിനറി ഓഫീസർ ജില്ലാ വെറ്ററിനറി ഓഫീസ് പത്തനംതിട്ട	സുനിൽ നിവാസ് ഇടയ്ക്കോട് പി. ഒ. ആറ്റിങ്ങൽ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1995-96	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.407/03 തീയതി 3.11.04/7.2.05	1

1996-97	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.708/03 തീയതി 3.11.04/8.2.05	11
1997-98 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി3.623/98 തീയതി 13.1.99/6.3.99	4
1997-98	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.657/05 തീയതി 5.5.06	6
1998-99 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.658/05 തീയതി 7.1.06/5.5.06	2
1998-99	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി3.107/00 തീയതി 3.3.06/7.11.07	16
1999-00 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.297/06 തീയതി 11.10.06/7.11.07	5
1999-00	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.287/02 തീയതി 19.3.03/3.10.03	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2000-01 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.488(എ)/06 തീയതി.11.10.06/30.11.07	1
2000-01	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.659/02 തീയതി 3.4.03/5.8.03	5
2001-02 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.454/04 തീയതി 15.10.04/2.2.05	1
2001-02 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.488/06 തീയതി 12.10.06/30.11.07	2
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.678/06 തീയതി 12.3.07/21.12.07	15
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4.153/07 തീയതി 13.9.07/22.12.07	3
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി8.890/10 തീയതി 7.10.11/7.12.11	6
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി8.891/10 തീയതി 7.10.11/7.12.11	10
2006-07മുതൽ 2008-09വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6.698/12 തീയതി 25.10.12/30.11.13	37
2009-10 മുതൽ 2010-11 വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6.596/13 തീയതി 20.11.13/30.4.14	1
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6.597/13 തീയതി 20.11.13/14.11.14	4
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6.274/15 തീയതി 1.7.15/9.7.15	7
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ പി6.167/2016 തീയതി 19.3.16	12
2015-16	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ പി6.1278/2016 തീയതി 1.12.2016	7
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ പി6.1132/2017 തീയതി 26.09.2017	15
2017-18	കെ.എസ്.എ.പിറ്റിഎ.പി6-130/19 തീയതി 7.3.2019	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2018-19	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ പി6-694/2019 തീയതി 17-08-2019	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2019-20	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി 6 - 311/2022 തീയ്യതി: 30/03/2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
പത്തനംതിട്ട

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്