കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പഴയകുന്നുമ്മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in

ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.വി.എം./ജി.പി 9/844/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 21/06/2022
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പഴയകുന്നമ്മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പഴയകുന്നമ്മേൽ 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 പഴയകുന്നമ്മേൽ 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 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, തിരുവനന്തപുരം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.വി.എം./ജി.പി 9/844/2022 തീയ്യതി: 21/06/2022

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പഴയകുന്നുമ്മേൽ 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.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പഴയകുന്നുമ്മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 40 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 27 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.ശ്രീജ.കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-03-2022	16-03-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
07-03-2022	16-03-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി മേരി ആൻഡ്രൂസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ശാലിനി.വി.കെ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി സീന.കെ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ആതിര.സി,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി.ലാലി.പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഭരണം	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	29-12-2020
ശ്രീ.രാജേന്ദ്രൻ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ.സന്തോഷ് കുമാർ.ജെ.എസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	09-06-2020
ശ്രീമതി.ബെറ്റി.ജെ.ടീസ	സെക്രട്ടറി	10-06-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.സുജിത്ത്.എസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	21-02-2021
ശ്രീമതി.ആശ.എൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	22-02-2021	31-03-2021
ഡോ.അശ്വതി.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ഷീജ.എം.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ശശികല.എം.എസ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.വി.നിഹാദ്	വി.ഇ.ഒ 1	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.സെമ്മി.എസ്	വി.ഇ.ഒ 2	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.സബിത.എസ്.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	13-09-2020
ശ്രീമതി.ബീന.ജെ.എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	14-09-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.കനകമണി.ബി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2020	09-06-2020
ശ്രീ.സുനിൽ.പി	അസി.സെക്രട്ടറി	10-06-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.സുജാതകുമാരി .ആർ.ജി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ദീപ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	27-10-2020
ശ്രീമതി.ബാസിമ ബീഗം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	28-10-2020	31-03-2021
ഡോ.സുരേഷ് കുമാർ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	30-12-2020
ഡോ.ജയചന്ദ്രൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	31-12-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: K Sreeja (Deputy Director, On 10-06-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: K Sreeja (Deputy Director, On 10-06-2022)	1-3
4	പദ്ധതി രൂപീകരണം Written By: Shalini V K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-4
5	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 13-03-2022) Last Updated By: K Sreeja (Deputy Director, On 10-06-2022)	1-5
6	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ Written By: Athira C (Auditor, On 18-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-6
7	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Mary Andrews (Audit Officer, On 04-05-2022) Last Updated By: K Sreeja (Deputy Director, On 10-06-2022)	1-7
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Mary Andrews (Audit Officer, On 06-05-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-8
9	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-9
10	രസീത് പരിശോധനയിലെ അപാകതകൾ Written By: Athira C (Auditor, On 18-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-10
11	വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് അനുവദിക്കൽ Written By: Athira C (Auditor, On 19-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-11
12	വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയതിന്റെ തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 13-03-2022) Last Updated By: K Sreeja (Deputy Director, On 10-06-2022)	1-12
13	മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-13
14	പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ. Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-14
15	തൊഴിൽ നികുതി -അപാകങ്ങൾ Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 17-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-15
16	നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങൾ - അപാകങ്ങൾ Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 17-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-16
17	റദ്ദാക്കിയ രസീതുകളിലെ തുകകൾ കളക്ഷനിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-17

	Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 17-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	
18	വസ്തു നികുതി നിർണയം -ഫയലിൽ മുഴുവൻ രേഖകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 17-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-18
19	നായകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല. Written By: Athira C (Auditor, On 18-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-19
20	കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിനു നൽകിയ പിരിവിന്റെ രസീത് ബുക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 19-03-2022) Last Updated By: Rajeevan Chellan (Office Superintendent, On 10-06-2022)	1-20
21	പദ്ധതി രൂപീകരണം -പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ Written By: Shalini V K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-21
22	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല-2567111/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Shalini V K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-22
23	ഹയർസെക്കണ്ടറി തുല്യതാകോഴ്സ്-അധിക തുക അടച്ചു. Written By: Shalini V K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-23
24	വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ -വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല. 5,22,500/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Shalini V K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-24
25	സംയുക്ത പദ്ധതികൾ- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല. Written By: Shalini V K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-25
26	തരിശുഭൂമി കൃഷി- പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല. Written By: Shalini V K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-26
27	ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. Written By: Athira C (Auditor, On 19-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-27
28	ജനറേറ്ററുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ബില്ലുകൾ, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. Written By: Athira C (Auditor, On 19-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-28
29	വാട്ടർ അതോറിറ്റി -സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് കൂടുതലായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു. Written By: Shalini V K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-29
30	ഡെഫേർഡ് സാലറി - ഒറ്റഗഡുവായി തിരികെ നൽകി. Written By: Mary Andrews (Audit Officer, On 06-05-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	1-30
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 13-03-2022) Last Updated By: K Sreeja (Deputy Director, On 21-06-2022)	4-1

2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: K Sreeja (Deputy Director, On 21-06-2022)	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	4-7
8	ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 16-03-2022) Last Updated By: Prathap Rajan R.G (Computer Assistant, On 10-06-2022)	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 19-03-2022) Last Updated By: Rajeevan Chellan (Office Superintendent, On 10-06-2022)	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Zeena K (Senior Grade Auditor, On 19-03-2022) Last Updated By: K Sreeja (Deputy Director, On 21-06-2022)	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 28.02.2020 ലെ ഭരണസമിതിയുടെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

മുന്നിരിപ്പുൾപ്പെടെ പ്രതീക്ഷിത വരവ് 264166610/-രൂപയും പ്രതീക്ഷിത ചെലവ് 247899960/-രൂപയുമാണ്. ബജറ്റ് പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-1-1. ബജറ്റിൽ വകയിരുത്താതെ ചെലവ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു .

കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്ടിലെ 214(5) പ്രകാരം ബജറ്റിൽ ഇല്ലാത്ത ചെലവ് ചെയ്യേണ്ടി വന്നാൽ തൊട്ടടുത്ത് ചേരുന്ന പഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ അനുപൂരക ബജറ്റോ പുതുക്കിയ ബജറ്റോ അംഗീകരിച്ച് അനുവാദം നേടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചുവെങ്കിലും പ്രസ്തുത ബജറ്റിൽ വകയിരുത്താതെയും വകയിരുത്തിയതിൽ കൂടുതലായും ചെലവ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Code No	Item	AFS പ്രകാരം
250104901	Fresh Water Pisciculture-General	193978/-
250301501	Service Enterprise-General	9833/-

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/22 (13.02.2022) -നുള്ള മറുപടിയിൽ ബജറ്റ് ഭേദഗതി ചെയ്തതിനു ശേഷം വന്ന ചെലവായതിനാലാണ് പ്രസ്തുത അപാകത വന്നിരിക്കുന്നതെന്നും ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ സംഭവിക്കാതെ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

1-1-2. വരവ് ഉയർത്തിക്കാട്ടി ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നു.

കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്ടിലെ 214 (3) പ്രകാരം വരവുകളുടെ മതിപ്പ് സവിസ്താരവും വാസ്തവികവുമായിരിക്കേണ്ടതും മുൻവർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവിൽ നിന്നുള്ള ഏതൊരു പ്രത്യക്ഷ വ്യതിയാനങ്ങളോടുമൊപ്പം വിശദമായ കുറിപ്പുകളും വിശദീകരണങ്ങളുമുണ്ടായിരിക്കേണ്ടതുമാണെന്നിരിക്കെ, അതിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Item	2019-20 ലെ RP പ്രകാരമുള്ള വരവ്	2020-21 ലെ I&E പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ്
Rent From Buildings	6,43,149/-	9,67,821/-	25,00,000/-
Rent From Auditoriums And Halls	80,600/-	19,100/-	5,00,000/-
Other Rents	4,88,950/-	1,19,400	10,00,000/-

കോവിഡ് വ്യാപനം മൂലം വരവിൽ ഗണ്യമായ കുറവ് വന്നതുകൊണ്ടും മിച്ച ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനാലുമാണ് വരവിനങ്ങളിൽ കൂടുതൽ തുക വകയിരുത്തിയിരിക്കുന്നതെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 25/22 (13.02.2022) -നുള്ള മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

ഭാവിയിൽ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ യഥാർത്ഥ വരവിലും ചെലവിലും അധിഷ്ഠിതമായ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട അവസാന തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	29.07.2021

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 62 (2) പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നവ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

A. അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ

B. അടിസ്ഥാന അനുപാതകങ്ങൾ

എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയോടൊപ്പം മേൽ സൂചിപ്പിച്ചവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 1/2022 (07.03.2022) -നുള്ള മറുപടിയിൽ ഭാവിയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ ആയതു കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

2. കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 58 (4) എ പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധനയും പൊരുത്തപ്പെടുത്തലും നടത്തിയിട്ടില്ല. B-14 Stock In Hand (Inventories).

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 1/2022 (07.03.2022) -നുള്ള മറുപടിയിൽ ഭാവിയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ആയതു കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

3. B-7 Deposit Received എന്ന ഹെഡിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്
Bidders EMD	259478	773300	1032778	763676	269102	268902
Bidders SD	510383	-	510383	-	510383	206363
Contractors Retention	25000	243904	268904	31183	237721	326114

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 1/2022 (07.03.2022) -നുള്ള മറുപടിയിൽ ഹെഡ് മാറി രസീത് ചെയ്തതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ വ്യത്യാസം വന്നതെന്നു അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത അപാകത അടുത്ത വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

4.ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ തനതു ഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.

2019-20 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ തന്നെയാണ് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും വ്യത്യാസമില്ലാതെ തനതു ഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നത്.(B -4 Schedule).

Code No	Particulars	Amount
320300103	Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes-Other Government Agencies-Total Sanitation	59030/-
320400199	Grants,Funds & Contributions For Other Specific Purposes-Other Financial Institutions	7000/-

മേൽ തുകകൾ റിക്വസ്റ്റ് പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാമെന്ന അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. ചെലവഴിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ലെങ്കിൽ തുകകൾ അതാതു ഫണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5.സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ തനതു ഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.

23.01.17-ലെ ജി.ഒ(പി) 07/17/ധന നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പ്രോജക്റ്റ് നിർവ്വഹണം നടത്താത്ത പക്ഷം പ്രസ്തുത പദ്ധതി സ്പിൽഓവർ ആയില്ലെങ്കിൽ നിർവ്വഹണം ഏറ്റെടുത്ത തദ്ദേശസ്ഥാപനം ജോയിന്റ് ആക്കൗണ്ട് മാർച്ച് 31-ന് മുൻപ് റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തി ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയാത്ത തുക അതത് തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറേണ്ടതും അക്കൗണ്ട് സീറോ ബാലൻസ് ആക്കേണ്ടതുമാണെന്നിരിക്കെ, സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ തനതുഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.(B -4 Schedule).

Code No	Particulars	Amount
320700204	Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure)-from Block Panchayat	322319/-
320700404	Contributions For Other Specific Purposes (For Revenue Expenditure)-from Block Panchayat	245038/-
320700405	Contributions For Other Specific Purposes (For Revenue Expenditure)-from District Panchayat	31026/-

പ്രസ്തുത തുകകൾ കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതാണെന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/2022 (07.03.2022) -നുള്ള മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

6. Beneficiary Contribution നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയായ 590869/-രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ റിക്വസ്റ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	16999091	16999091	18598066	-1598975
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	11779432	11779432	11904948	-125516
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	255000	255000	310000	-55000
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-tied)	0	6770000	6770000	3646101	3123899
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Untied)	0	10615312	10615312	9508883	1106429

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	6227000	6227000	5122088	1104912
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	5032577	5032577	5083719	-51142
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (ഇനം തിരിച്ച്)					
സാക്ഷരതാ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	87876	15862	103738	0	103738
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	632086	3092763	3724849	1712218	2012631
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (ഇനം തിരിച്ച്)					
NREGA	0	1277530	1277530	1277530	0
ICDS	483151	875221	1358372	907915	450457

1) ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക/എ.സി.ആർ എന്നിവയുടെ ചെലവ് തുകകളിൽ വ്യത്യാസം.

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക/എ.സി.ആർ. എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ചെലവ് തുകകളിൽ വ്യത്യാസം വന്നിരിക്കുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക/ എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	18598066	16742367
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	11904948	11333380
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)	5032296	5083719

ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകളുടെ തുക കൂടി ഉൾപ്പെട്ട തുകയാണ് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത തുക എ.സി.ആർ-ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല അതാണ് വ്യത്യാസത്തിനു കാരണമെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 5/2022 തീയതി 8.02.2022).

2) വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി) നീക്കിയിരിപ്പ് തുക നെഗറ്റീവായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

എ.സി.ആർ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി-യ്ക്ക്) വകയിരുത്തിയ തുക 255000/-രൂപയും എന്നാൽ ചെലവ് തുക 311000/- രൂപയുമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.5 തീയതി 08.02.2022) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ധനകാര്യ (എസ്.എഫ്.സി സെൽ -എ) വകുപ്പിന്റെ 29/03/2021-ലെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം റ്റി.എസ്.പി. ഫണ്ടിനത്തിൽ 77169/-രൂപ അനുവദിച്ചുവെന്നും എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക വെബ് സാംഖ്യയിൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്യുവാൻ വിട്ടുപോയതിനാലാണ് പ്രസ്തുത അപാകത വന്നിരിക്കുന്നതെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

3) പദ്ധതി പണം വിനിയോഗിക്കാതെ നഷ്ടപ്പെടുത്തി.

പദ്ധതികൾക്കുള്ള ഗ്രാന്റ് തുകകൾ വിനിയോഗിക്കാതെയും വിനിയോഗിച്ചതിൽ കുറവ് വന്നതിനാലും പദ്ധതി പണം നഷ്ടപ്പെടുത്തി. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക
1	യുവജന ക്ഷേമ പദ്ധതി	38800	0
2	ദുർബല വിഭാഗങ്ങൾക്കുള്ള പദ്ധതി	429200	0
3	വനിതാഘടക പദ്ധതി	6358850/-	2618131

4	വയോജന ക്ഷേമ പദ്ധതി	1038349	885127

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.27/13.03.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി പണം വകയിരുത്തുന്നതിൽ മാത്രമല്ല അവ ഉചിതമായ രീതിയിൽ വിനിയോഗിക്കുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രത്യേകിച്ചും വയോജന ക്ഷേമത്തിനായിട്ടുള്ള പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗം.

ഭാവിയിൽ വകയിരുത്തിയ തുകകൾ വിനിയോഗിക്കുവാൻ നിർവ്വഹണദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-4 പദ്ധതി രൂപീകരണം

2020-21 ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കലിന്റെ ശതമാനം
249	123248294	207	69897490	42	83

പദ്ധതി രൂപീകരണം - അപാകതകൾ.

1. സ.ഉ(കൈ) നം.11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.1.2018 ഖണ്ഡിക 3.1.1(ബി)പ്രകാരം പ്രദേശത്തിന്റെ വികസനം സംബന്ധിച്ച് ആരോഗ്യകരമായ സംവാദങ്ങൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുക, സ്ഥാപനത്തിന്റെ ദീർഘകാല വികസന പരിപ്രേഷ്യത്തിന് രൂപം നൽകുന്നതിൽ ഭരണസമിതിയേയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളേയും സഹായിക്കുക, പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിനും പദ്ധതിയുടെ ഗുണമേന്മ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും അനുയോജ്യമായ പഠനങ്ങൾ നടത്തി ഭരണസമിതിയ്ക്ക് റിപ്പോർട്ട് നൽകുക തുടങ്ങിയ നിരവധി ചുമതലകൾ ആസൂത്രണ സമിതി നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്. ആസൂത്രണ സമിതി മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ, 21.11.2019-നാണ് വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ യോഗം ആസൂത്രണ സമിതി ചേർന്നിരിക്കുന്നത്. രജിസ്റ്ററിൽ 18.12.2019-ലും (മിനിട്സ് ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല) 24.9.2020-ലും (അറ്റൻഡൻസ് മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ) ആസൂത്രണസമിതി യോഗം ചേർന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മേൽനടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നതിൽ വ്യക്തതയില്ല. പദ്ധതി മാർഗരേഖ [സ.ഉ.(കൈ)നമ്പർ 11/2018 തസ്വഭവ തീയതി 29.01.2018] ഖണ്ഡിക 3.11 പ്രകാരം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിൽ ആദ്യവർഷം രൂപീകരിച്ചതും നിലവിലുള്ളതുമായ ആസൂത്രണ സമിതി ആവശ്യമെങ്കിൽ പുനഃസംഘടിപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്നുണ്ട്. അപ്രകാരം പുനഃസംഘടിപ്പിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2. സ.ഉ(കൈ) നം.11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.1.2018 ഖണ്ഡിക 3.1.2 പ്രകാരം പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന് ജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പ് വരുത്തുക, അതത് വികസനമേഖലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന് നേതൃത്വം നൽകുക തുടങ്ങി വിപുലമായ ചുമതലകളാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് ഉള്ളത്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ 17.2.2020, 22.2.2020 എന്നീ തീയതികളിലാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യോഗം ചേർന്നിരിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത മീറ്റിംഗുകളിൽ പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ മാത്രമാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി) 6 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ പ്രാരംഭ പ്രവർത്തനമായി നിലവിലുള്ള അവസ്ഥാരേഖ പരിഷ്കരിക്കുന്നതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ ചുമതലയാണ്. അപ്രകാരം ഒരു നടപടി സ്വീകരിച്ചതായി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടില്ല. ഖണ്ഡിക 3.1.2.(ബി)7 പ്രകാരം ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിച്ചാൽ മുൻവാർഷിക പദ്ധതിയിൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് കണക്കുകൾ ഫോറം 4-ൽ തയ്യാറാക്കി ഏറ്റവും ആദ്യം നടക്കുന്ന ഗ്രാമസഭായോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. അത്തരത്തിലൊരു ചുമതല വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് നിർവ്വഹിച്ചതായി മിനിട്സ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടില്ല. ഖണ്ഡിക 3.1.2(ബി)12 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതി ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അത്തരത്തിലൊരു നടപടിക്രമവും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പാലിച്ചതായി മിനിട്സ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടില്ല.

3. സ.ഉ(കൈ) നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.1.2018 ഖണ്ഡിക 3.2.1(1) പ്രാദേശിക ആസൂത്രണത്തിന്റെ ജീവനാഡി ജനപങ്കാളിത്തമാണ്. സ.ഉ(സാധാ) നം. 794/2020/ തസ്വഭവ തീയതി-29.04.2020, സ.ഉ(സാധാ) നം. 1450/2020 /തസ്വഭവ തീയതി-04.08.2020 എന്നിവ പ്രകാരം ആവർത്തന സ്വഭാവമുള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ കാര്യത്തിൽ മുൻവർഷത്തെ

പട്ടിക അടിസ്ഥാനമാക്കി അതിൽ ഒഴിവാക്കലും കൂട്ടിച്ചേർക്കലും വരുത്തി പുതിയ ഗുണഭോക്തൃപട്ടിക തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ഇതിനുള്ള ഉത്തരവാദിത്തം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രസിഡന്റ്/ ചെയർപേഴ്സൺ നിയോഗിക്കുന്ന മറ്റൊരു ഉദ്യോഗസ്ഥനും അടങ്ങിയ രണ്ടംഗ കമ്മിറ്റിക്കും ആയിരുന്നു. ഇപ്രകാരമുള്ള രണ്ടംഗ കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളോ ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പിന്റെ വിശദാംശങ്ങളോ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃപട്ടികകൾ ഏറ്റവും ആദ്യം ചേരുന്ന ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്തൃപട്ടികകൾ ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. സ.ഉ(കൈ) നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.1.2018 ഖണ്ഡിക 3.4.2 (1) പ്രകാരം പദ്ധതിയ്ക്ക് അന്തിമ രൂപം നൽകുന്നതിന് മുന്നോടിയായി മേഖലാവിഭജന നിബന്ധനകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഓരോ മേഖലയിലും വകയിരുത്തേണ്ട തുക, അനിവാര്യമായ ഇനങ്ങൾക്കും വിഭാഗങ്ങൾക്കും വകയിരുത്തേണ്ട തുക എന്നിവ സംബന്ധിച്ച ശുപാർശ ഓരോ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും നൽകേണ്ടതും അവ പരിശോധിച്ച് മേഖല, ഉപമേഖലാ വിഹിതങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച അന്തിമ തീരുമാനം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശുപാർശയിൻമേൽ ഭരണസമിതി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രോജക്ടുകളെ സംബന്ധിച്ച ശുപാർശകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മേഖലാ വിഭജനം, അനിവാര്യ വകയിരുത്തൽ എന്നിവ പരിശോധിച്ച ശേഷമാണോ ശുപാർശകൾ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

5. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് കാലികമാക്കി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.36/15.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ, സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് അനുസൃതമായി പദ്ധതി രൂപീകരണം നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്ഥാപനം നൽകിയ ക്ഷേമപെൻഷനുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	150200	215
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5190000	336
വിധവാപെൻഷൻ	21317400	1469
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	33237600	2464
വികലാംഗപെൻഷൻ	4641600	308
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	375500	27

ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണത്തിലെ അപാകതകൾ

ധനവകുപ്പിന്റെ 22.09.2017 എസ്.എഫ്.സി.ബി 1 /62/2017-ാം നമ്പർ സർകുലർ, 29.11.2017-ലെ എസ്.എഫ്.സി.ബി 1 /71/2017-ാംനമ്പർ സർകുലർ, 2.08.2021-ലെ എസ്.എഫ്.സി.ബി.1/63/2021-ാംനമ്പർ സർക്കുലർ എന്നിവ പ്രകാരം ക്ഷേമപെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താവ് മരണപ്പെട്ട വിവരം പ്രാദേശിക സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടാൽ പെൻഷൻ വിതരണം അന്നു തന്നെ നിർത്തപ്പെടേണ്ടതാണെന്നും മരണപ്പെട്ടവരെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുവാൻ സെക്രട്ടറി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും പ്രസ്തുത ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും സമയബന്ധിതമായി ഒഴിവാക്കിയില്ലെങ്കിൽ സർക്കാരിനുണ്ടാകുന്ന സാമ്പത്തികനഷ്ടം സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നുമുള്ള ഉത്തരവുകൾ നിലനിൽക്കെ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നിലവിലും പെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നതായി സേവനയിൽ നിന്നും കണ്ടെത്തി. ഏതാനും ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്, മേൽവിലാസം/	നൽകുന്ന ക്ഷേമപെൻഷൻ	മരണം നടന്ന തീയതി	പെൻഷൻ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ആധാർ നം			
ബാലൻ.എം ഉദിയറ വീട്, കടയ്ക്കാവൂർ, 404194918091	ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	29.04.2020	മെയ് 2020 മുതൽ ഫെബ്രുവരി 2022 വരെ. (22 മാസം)
കൊച്ച് ചെറുക്കൻ കൈതക്കാട്ടിൽ വീട് കാനാറ, കിളിമാനൂർ, 473860431763	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	22.05.2020	ജൂൺ 2020 മുതൽ മുതൽ ഫെബ്രുവരി 2022 വരെ. (21 മാസം)

എം.നാസറുള്ള കാണിക്കഴി ചാരുവിള പുത്തൻവീട് തൊളിക്കുഴി അടയമൺ 551126369112	ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	25.12.2019	ജനവരി 2020 മുതൽ നവംബർ 2021 വരെ (23 മാസം)
ഇന്ദിര.എം പൊയ്കവിള വീട്, കുന്നമ്മേൽ കിളിമാനൂർ 543171654643	ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	28.01.2020	ഫെബ്രുവരി 2020 മുതൽ ഫെബ്രുവരി2021വരെ (13 മാസം)
കെ.ശ്രീധരൻ പുതുവൽ വീട്, വണ്ടന്നൂർ പഴയകുന്നമ്മേൽ 822699063315	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ.	14.02.2020	മാർച്ച് 2020 മുതൽ നവംബർ 2021വരെ (21 മാസം)
പ്രഭാവതി. ചിത്തിര ഭവൻ അലവക്കോട് പാപ്പാല,കിളിമാനൂർ 902971733734	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ.	10.03.2020	ഏപ്രിൽ 2020 മുതൽ നവംബർ 2021 വരെ (20 മാസം)
തേവി കിഴക്കുംക്കര പുത്തൻ വീട് ചെമ്പരക്കോണം, ചാരുപാറ 384361874401	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ.	10.04.2020	മെയ് 2020 മുതൽ നവംബർ 2021 വരെ (19മാസം)
ശാരദ.പി ഐ.വി.സദനം ആറ്റൂർക്കോണം കരിങ്ങന്നൂർ 604317625184	ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	18.03.2020	ഏപ്രിൽ 2020 മുതൽ സെപ്റ്റംബർ 2020 വരെ (6മാസം)
കെ.അമ്മുക്കുട്ടി അമ്മ വണ്ടന്നൂർ വീട് ചാരുപാറ	ഇന്ദിരഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	11.05.2020	ജൂൺ 2020 മുതൽ ജനവരി 2021 വരെ (8മാസം)

907117316487			
ചെല്ലപ്പൻ. എൻ തടത്തരികത്ത് വീട്, മടപ്പിലാംക്കോണം, വയ്യാറ്റിൻക്കര, അടയമൺ 362772093828	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ.	14.04.2020	മെയ് 2020 മുതൽ നവംബർ 2021 വരെ (19മാസം)

ഇത സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.12/10.03.2022) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മരണ വിവരം യഥാസമയം അറിയാൻ കഴിയാത്തത കൊണ്ടാണ് അവരെ പെൻഷൻ സേവന സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നം സസ്പെന്റ് ചെയ്യാൻ കഴിയാത്തത എന്ന അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത മറുപടി അംഗീകരിക്കുവാൻ കഴിയില്ല. മരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നുള്ള വിവരങ്ങളാണ് പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളത്. മരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സെക്രട്ടറി അംഗീകരിച്ച നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്തിൽ മരണപ്പെട്ട ക്ഷേമപെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന വ്യക്തികളുടെ മുഴുവൻ വിവരവും അധികമായി നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരവും 2 മാസത്തിനുള്ളിൽ അറിയിക്കേണ്ടതും അനർഹരെ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നം ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-6 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 09.03.2022 തീയതി രാവിലെ 11.45 മണിക്ക് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 49608/-രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ജോലി വിഭജനം തൃപ്തികരമായി നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ താഴെ പറയുന്ന പോരായ്മകൾ കാണുന്നു.

1) നികുതി, ഫീസ് എന്നിവകളുടെ ശേഖരണം, വാടക, ലേലം മുതലായ തനത ഫണ്ട് ഇനങ്ങളിൽ ജാഗ്രതക്കുറവ്.

2) പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് മോണിട്ടറിംഗ് കമ്മിറ്റി മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നില്ല. തൻവർഷം അസി.എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകളിലൊന്നം മോണിട്ടറിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമല്ല. പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തേണ്ടതും പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല .

തൻവർഷത്തെ വാങ്ങലുകളൊന്നം സ്റ്റോക്കിൽ ചേർക്കുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാങ്ങലുകൾക്ക് (ബൾബുകളും ട്യൂബുകളും, കംപ്യൂട്ടർ, ലാപ്പ്ടോപ്പ്, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ, പുസ്തകങ്ങൾ, ഫർണിച്ചർ മുതലായവ) പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിലെ വാങ്ങലുകൾക്ക് പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതും വാങ്ങലുകളുടെ സ്റ്റോക്ക്, വിതരണ വിവരങ്ങൾ കാലികമായി ചേർക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-8 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവുകൾ	0	1277530	1277530	1277530	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	34305000	34305000	34305000	0
ആകെ		35582530/-	35582530/-	35582530/-	0

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ്	23.11.2021 മുതൽ 25.11.2021 വരെ	01/01/2021 മുതൽ 31/07/2021 വരെ	25.11.2021

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	31.08.2017 മുതൽ 16.09.2017 വരെ	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	17.10.2017

1-10 രസീത് പരിശോധനയിലെ അപാകതകൾ

കെ.എഫ്.സി, കെ.റ്റി.സി രസീതുകൾ 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പരിപാലിക്കുന്നില്ല. 31.03.2021 വരെയുള്ള രസീതുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1)രസീത് ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ പുസ്തകം ഉപയോഗിക്കാൻ തുടങ്ങിയ തീയതി, ഉപയോഗം പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/10.03.2022-ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇനി മുതൽ ഇക്കാര്യങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതായിരിക്കും എന്നാണ് വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

2) ലഭ്യമാക്കിയ രസീതു ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ രസീതുകളിൽ കൃത്യമായി തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം.

രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	ലഭ്യമായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
40952	77	കൃഷി ഓഫീസർ
40960	63	സെക്രട്ടറി

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/10.03.2022-ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 40960 നം. ബുക്കിലെ 63 നം. രസീത് 16/02/2021 തീയതിയിൽ ഉപയോഗിച്ചതാണെന്നും രസീത് പ്രകാരമുള്ള തുക കൃത്യമായി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും 40952 നം. ബുക്കിലെ 77നം. രസീതിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്താതിരുന്നത് ക്ലറിക്കൽ പിശകാണെന്നുമാണ് വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

3) ലഭ്യമാക്കിയ രസീതു ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ രസീതുകൾ റദ്ദ് ചെയ്യുമ്പോൾ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ
40949	54-100
40960	96-100
40961	79

പ്രിന്റർ തകരാർ അല്ലാതെയുള്ള എല്ലാ രസീതുകളും കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയാണ് സൂക്ഷിക്കുന്നതെന്നാണ് വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11/10.03.2022-ന്റെ മറുപടി).

4) ലൈബ്രറിയിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന രസീത് ബുക്കുകളുടെ നമ്പർ പ്രിന്റഡ് അല്ല. എഴുതി ചേർക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ രസീത് നമ്പരും എഴുതി ചേർക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. രസീത് ബുക്കിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം. രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ 31, 32.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/10.03.2022-ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇനി മുതൽ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ രസീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിക്കുമെന്നാണ് വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

1-11 വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് അനുവദിക്കൽ

1)തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017-ലെ ജി.ഒ.(പി)80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ, എസ്.ആർ.ഒ.നം.674/2017 തീയതി 31.10.2017 പ്രകാരം മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളായി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരംതിരിച്ചാണ് ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കേണ്ടത്. ലഭിച്ച പല അപേക്ഷകളിലും മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല. അതിനാൽ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ഉടമസ്ഥൻ
13/424	പെപ്പേഴ്സ് റസ്റ്റോറന്റ്	സജിന, വട്ടവിള വീട്, നെടുങ്ങോലം,

		കൊല്ലം
1/608	എ.എസ്.ഷജീർ ഹാർഡ് വെയർ	ഷഹന ഷജീർ, ഷജീർ മൻസിൽ, തട്ടത്തുമല
14/919	സിയോൺ ഫർണിച്ചർ	കെ.ബാബു, മഹാദേവേശ്വരം, കിളിമാനൂർ
14/1049,1050	തിരുവാതിര ഏജൻസീസ്	അനിത.ടി, അനിത മഹൽ, കിളിമാനൂർ
13/380-392	ദി ഹിൽവേ ഹെറിറ്റേജ് ബാർ ആന്റ് റസ്റ്റോറന്റ്	മഞ്ജു കമൽ, മഞ്ജു വില്ല, കൊല്ലം

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.32/15.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൽ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം കൃത്യമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും ഈയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2) ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ഉടമസ്ഥൻ
13/424	പെപ്പേഴ്സ് റസ്റ്റോറന്റ്	സജിന, വട്ടവിള വീട്, നെടുങ്ങോലം, കൊല്ലം
14/919	സിയോൺ ഫർണിച്ചർ	കെ.ബാബു, മഹാദേവേശ്വരം, കിളിമാനൂർ
14/1049, 1050	തിരുവാതിര ഏജൻസീസ്	അനിത.ടി, അനിത മഹൽ, കിളിമാനൂർ

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.32/15.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമായി സൂക്ഷിച്ച് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3) സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്ത ലൈസൻസ് പുതുക്കാനുള്ള അപേക്ഷയിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ഉടമസ്ഥൻ
16/632	എസ്.എസ്.റബ്ബർ ട്രേഡേഴ്സ്	സതീഷ്.ബി, മഠത്തിൽ വീട്, കിളിമാനൂർ
14/816	ബേക്കേഴ്സ് കോർണർ	മഞ്ജുഷ, ഗിരി സദനം, അയണിക്കാട്ടുകോണം
16/637-639	വുഡ് ലൈക്ക് ഫർണിച്ചർ	ഇബ്രാഹിം സി.പി, ചക്കിപ്പറമ്പൻ ഹൗസ്, മലപ്പുറം
14/1410-A	ഗണേശ് ഹോമിയോ മെഡിക്കൽസ്	ഡോ.ജി.സതീശൻ, പാലവിള വീട്, കിളിമാനൂർ

4) വാർഡ് 13 ലെ കെട്ടിട നം.424 ൽ ശ്രീമതി സജിന, വട്ടവിള വീട്, നെടുങ്ങോലം, കൊല്ലം-ന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 'പെപ്പേഴ്സ് റസ്റ്റോറന്റ്' എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ അപേക്ഷയിലും സ്ഥലപരിശോധന റിപ്പോർട്ടിലും മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനുള്ള സംവിധാനത്തെ കുറിച്ച് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.32/15.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 22.07.2017 തീയതിയിലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.2511/2017/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഹോട്ടലുകൾ, ഭക്ഷണശാലകൾ എന്നിവിടങ്ങളിലെല്ലാം മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിച്ച് ശേഖരിച്ച് ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ ഫലപ്രദമായി സംസ്കരിക്കുന്നതിന് ബയോബിൻ, എയ്റോബിക്ക് ബിൻ, ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് പോലുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കാനുള്ള സംവിധാനം ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കി, ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

5) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകൾ, കശാപ്പുശാലകൾ, പൗൾട്രി ഫാമുകൾ, ഡയറി ഫാമുകൾ അവയിൽ 2020-21 ൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടുള്ളവ എന്നിവയെ സംബന്ധിച്ച വിവരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.32/15.03.2022 മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയതിന്റെ തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വാടക കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും വാടക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/8.02.2022 ലെ മറുപടി സഹിതമുള്ള വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കടമുറി നം	വാടകകാരന്റെ പേര് വിവരം	വാടക തുക	ഈടാക്കുവാനുള്ള കാലയളവ്	ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി
Old Market Stall-(ആട്ടിറച്ചി സ്റ്റാൾ)	ശ്രീ.ഷാജഹാൻ മുംതാസ് മൻസിൽ മരുതന്നൂർ, കല്ലറ	318/-രൂപ	നവംബർ 2020- മാർച്ച് 2021 വരെ (5 മാസം)	കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിനുള്ള ഓൺലൈൻ റവന്യൂ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ലോഡ്ജ് മുറി നം.4	ശ്രീ.യു.എസ്.സുജിത്ത് ഊമൻപള്ളിക്കര , കിളിമാനൂർ	579/-രൂപ	ജനവരി 2021 - മാർച്ച് 2021 വരെ (3 മാസം)	കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിനുള്ള ഓൺലൈൻ റവന്യൂ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾക്കായി ശുപാർശ ചെയ്തു ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വാടകമുറികളുടെ നിലവിലത്തെ അവസ്ഥയുടെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.5/ 8.02.2022) മറുപടി സഹിതം ചേർക്കുന്നു.

കടമുറി നം	വാടകകാരന്റെ പേര് വിവരം	വാടക തുക	ഈടാക്കുവാനുള്ള കാലയളവ്	ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി
Old Market Stall -7	ശ്രീ.നാസറുദ്ദീൻ, മുഹിസിന മൻസിൽ, കല്ലറ	9450/- (19-20) 9923/- (20-21)	1.04.2019 മുതൽ 30.09.2020 വരെ (18 മാസം)	കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിനുള്ള ഓൺലൈൻ റവന്യൂ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കടമുറി മറ്റൊരു വ്യക്തിക്ക് ലേലം ചെയ്തു നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്.
New Market Stall-3	ശ്രീമതി.രാധ രാധാവിലാസം, വർത്തൂർ	285/-	2020 ഒക്ടോബർ - മാർച്ച് 2021 വരെ (6 മാസം)	കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിനുള്ള ഓൺലൈൻ റവന്യൂ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കടമുറി മറ്റൊരു വ്യക്തിക്ക് ലേലം ചെയ്തു നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്.

New Market Stall-7	ശ്രീമതി.രാധ രാധാവിലാസം, വർത്തൂർ	421/-	2020 ഒക്ടോബർ - മാർച്ച് 2021 വരെ (6 മാസം)	കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിനുള്ള ഓൺലൈൻ റവന്യൂ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കടമുറി മറ്റൊരു വ്യക്തിക്ക് ലേലം ചെയ്തു നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്.
New Market Stall-8	ശ്രീമതി.രാധ രാധാവിലാസം, വർത്തൂർ	276/-	2020 ഒക്ടോബർ - മാർച്ച് 2021 വരെ (6 മാസം)	കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിനുള്ള ഓൺലൈൻ റവന്യൂ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കടമുറി മറ്റൊരു വ്യക്തിക്ക് ലേലം ചെയ്തു നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്.

റവന്യൂ റിക്കവറി വഴി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുവാനുള്ളതായി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതിയും, ലൈബ്രറി സെസ്സും, കുടിശ്ശികയുമുൾപ്പെടെയുള്ള തുകകൾ ഈടാക്കുവാനുണ്ട്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 6/22 (9.03.2022)-നുള്ള മറുപടി സഹിതം ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വാർഡ് നം/ കെട്ടിട നം	ഉടമസ്ഥന്റെ വിവരം	നികുതി അടവാക്കുവാനുള്ള കാലയളവ്	ലഭ്യമായ മറുപടി
1	2/8/ A	Bharathi Airtel Infratel	2013-14 മുതൽ 2020-21 വരെ	2018-19 വരെയുള്ള നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്
2	4/469	BSNL Civil Sub Division	2013-14 മുതൽ 2020-21 വരെ	റവന്യൂ റിക്കവറി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്
3	7/880	Bharathi Airtel	2013-14 മുതൽ 2016-17 വരെ	2021-22 വരെയുള്ള നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്
4	13/696/A	Bharathi Airtel	2013-14 മുതൽ 2017-18വരെ	2021-22 വരെയുള്ള നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്
5	16/12/A	Dishnet Wireless Aircel	2013-14 മുതൽ 2020-21 വരെ	റവന്യൂ റിക്കവറി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

6	16/21/A	Reliance Infocom	2015-16 മുതൽ 2017-18 വരെയും 2020-21 ll -ാം അർദ്ധവാർഷികവും	21000/- രൂപ കുടി അടവാക്കുവാനുണ്ട്
7	17/457/A	Indian Telecom Infra Ltd	2013-14 മുതൽ 2020-21 വരെ	റവന്യൂ റിക്കവറി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

ഇത്തരത്തിൽ തുകകൾ അടവാക്കിയതായി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ആയതു കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽക്കുന്നു. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ പ്രസ്തുത മാറ്റം വരുത്തേണ്ടതാണ്. ബാലൻസ് തുകകൾ ഈടാക്കുവാനുള്ളവയിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കി തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിലേയ്ക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-14 പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ.

2020-ലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ (പരുക്കിയ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 150 ച.മീറ്ററിനു താഴെയുള്ള വാസഗൃഹങ്ങളുടെ പെർമിറ്റ് ഫീ 3.50 രൂപയും, 150 ച.മീറ്ററിനു മുകളിലുള്ളവയുടെ പെർമിറ്റ് ഫീ 7.00 രൂപയും, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിനു 10.00 രൂപയുമാണെന്നിരിക്കെ പഞ്ചായത്തിലെ ഏതാനും പെർമിറ്റ് ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത രീതിയിൽ പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന്റെ വിവരങ്ങളും പൂർണ്ണമായും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പെർമിറ്റ് ഫീ കൂടുതൽ ഈടാക്കി .

പെർമിറ്റ് നം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് വിവരം	ഉപയോഗക്രമം	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണം	ഈടാക്കിയ തുക
A2/1793/2021 Dated 25.02.2021	ഷീല വടേക്കേതിൽ വീട് പാണ്ടകശാല ചിറയിൻക്കീഴ്	വാസഗൃഹം	104.61 ച.മീ	735/-(@ 7/-)
A2/2139/2021 Dated 17.03.2021	ബിജു.പി പാർവ്വതി വിഹാർ കുന്നമ്മേൽ കിളിമാനൂർ	വാസഗൃഹം	73.06 ച.മീ	511/-(@ 7/-)
A2/2263/2021 Dated 15.03.2021	ഷഫീക്ക് & ജാൻസി ഷഫീക്ക് മൻസിൽ തട്ടത്തുമല	വാസഗൃഹം	118 ച.മീ	826/-@ 7/-)
A2/4802/2020 Dated 17.07.09	അർജ്ജുൻ.എസ്.ജി ജി.എസ്.ഭവൻ ശാസ്താംപെയ്ക തട്ടത്തുമല	വാസഗൃഹം	101 ച.മീ	707/-(@ 7/-)
A2/6660/2020	മോനിഷ	വാസഗൃഹം	94.26 ച.മീ	665-(@ 7/-)

Dated 17.02.20	മോനീഷ ഭവൻ തൊളിക്കുഴി അഡയമൺ			
A2/4103/2020 Dated 18.08.20	ഉഷ.എസ് എ.എ ഭവൻ കിളിമാനൂർ,പാപ്പാല	വാസഗൃഹം	125.36 ച.മീ	882-(@ 7/-)
A2/4793/2020 Dated 15.09.20	സലീം.എം.എച്ച് എസ്.എസ് മൻസിൽ ആറ്റൂർ അഡയമൺ	വാസഗൃഹം	107.25 ച.മീ	751(@ 7/-)

2. പെർമിറ്റ് തുക കുറവായി ഈടാക്കി.

പെർമിറ്റ് നം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് വിവരം	ഉപയോഗക്രമം	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണം	ഈടാക്കിയ തുക	ഈടാക്കേണ്ട തുക
A2/7655/20 Dated 11.01.2021	ശിവ പ്രസാദ് ഉണ്ടുവിള വീട് പുല്ലയിൽ	വാണിജ്യം	153.31 ച.മീ	153.31 X 7 = 1078/-	153.31x 10 =1533/-
A2/1463/21 Dated 17.03.2021	ജയകുമാർ.എസ്.എസ് എസ്.എസ്.ഭവൻ കുറ്റിക്കാട്.	വാണിജ്യം	119.4 ച.മീ	114.74 X10 = 1150/-	119.4x 10 =1194/-

3. കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമീകരിക്കുമ്പോൾ അടവാക്കുന്ന തുകയുടെ വിവരം ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല .

പെർമിറ്റ് നം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് വിവരം	ഉപയോഗക്രമം	പെർമിറ്റ് എടുത്തതിന്റെ വിസ്തീർണം	പൂർത്തീകരിച്ചപ്പോഴുള്ള വിസ്തീർണം
A2-BA(202155) 2019 Dated 3.07.19	ഗിരി .ജി കടയിൽ വീട് അടയമൺ	വാണിജ്യം	50.7 ച.മീ	55.50 ച.മീ
A2-BA(121303) 2018 Dated 14.05.2018	ഷിബു ഷൈല മന്ദിരം അടമൺ	വാസഗൃഹം	102.80 ച.മീ	104.75 ച.മീ
A2-BA(121303) 2018 Dated 14.05.2018	ജിന്ന പ്രസന്നൻ & സജന ജെ.എസ്.വില്ല ഞാവേലിക്കോണം കിളിമാനൂർ	വാസഗൃഹം	139.91 ച.മീ	148.06 ച.മീ
A2-7782/2020	വിനീത്.വി	വാസഗൃഹം	132.98 ച.മീ	Regularisation

Dated 27.11.2020	നവനീതം പാപ്പാല, കിളിമാനൂർ			
A2-2656/2020 Dated 29.05.2020	അനീഷ് വിശാഖം കുന്നമ്മേൽ കിളിമാനൂർ	വാസഗൃഹം	106 ച.മീ	Regularisation

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 34/22(15.03.2022)-നുള്ള മറുപടിയിൽ പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയതിൽ പിഴവ് വന്നിട്ടുണ്ടെന്നും ഭാവിയിൽ പ്രസ്തുത അപാകത ശ്രദ്ധിക്കാമെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

റഗുലറൈസ് ചെയ്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം നിലവിൽ ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പോകുന്നുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിയമാനുസൃതമായ ഫീസുകൾ പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 തൊഴിൽ നികുതി -അപാകങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കരാറുകാർ, റേഷൻ കടകൾ എന്നിവർ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമം, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടുന്ന തൊഴിൽ നികുതി 2019-20 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയോ എന്നു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.29/22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും, 60 ദിവസത്തിൽ കൂടുതൽ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്തുവെന്നും മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ലായെന്നും ഉറപ്പാക്കുകയും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുവാൻ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകി അവ ഈടാക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2. റേഷൻകടകൾ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു .

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 12 റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും 2019-20 വർഷത്തേയ്ക്ക് വരുമാനത്തിനനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പിന്റെ (നമ്പർ 29/14.02.2022) മറുപടിയിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനു ഉടൻ തന്നെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറക്ടറുടെ 22.01.2019-ലെ (സി.എസ്) എ9-764/2019-ാം നമ്പർ കത്തിൽ എല്ലാ റേഷൻ കടകളും തൊഴിൽ നികുതിയും ലൈസൻസ് ഫീസും ഒടുക്കണമെന്ന് സ്പഷ്ടീകരണം ലഭിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ പ്രസ്തുത തുകകൾ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഈ വിഷയം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16 നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങൾ - അപാകങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്ററിൽ (U/A രജിസ്റ്റർ) നികുതി നിർണയിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണയം നടത്തിയിട്ടില്ല.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വാർഡ് നം	പേര് വിവരം	ഉപയോഗക്രമം (ച.മീ)

1	1	ശശിധരൻ, ധന്യ ലാന്റ്, കൊട്ടുവഴന്നൂർ	വാണിജ്യം (587 ച.മീ)
2	1	മുരളീധരൻ, തിരുവാതിര, അടയമൺ	വാണിജ്യം (124.8 ച.മീ)
3	1	ജയചന്ദ്രൻ, ഗൗരി ശങ്കർ, വെഞ്ഞാറമൂട്	വാണിജ്യം (123 ച.മീ)
4	1	സുനിൽകുമാർ, കുന്നിൽ വീട്, വാമനപുരം	വാണിജ്യം (13 .4ച.മീ)
5	2	മുരളീധരൻ പിള്ള, കാർത്തിക, മഹാദേവേശ്വരം, കിളിമാനൂർ	വാണിജ്യം (120.82ച.മീ)
6	2	ഗീത, എം.ആർ.ബിൽഡിംഗ്, മഹാദേവേശ്വരം, കിളിമാനൂർ	വാണിജ്യം (110.ച.മീ)
7	2	ശാരദ, ഗീതാമന്ദിരം, കിളിമാനൂർ	വാണിജ്യം (87.ച.മീ)

കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിച്ച് നിർമ്മിച്ചതും കെട്ടിട നികുതി നിർണയിക്കാത്തതുമായ മേൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങളിൻ മേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

എന്നാൽ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. അവയുടെ ഫയൽ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.(എം.എസ്)170/2016 തസ്വഭവ തീയതി 16.11.2016-ലെ ഉത്തരവ് (3) പ്രകാരം UA നമ്പർ നൽകുന്ന വീടുകളുടെ പൂർണ വിവരം നിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് വ്യക്തമായി മനസ്സിലാക്കുന്ന വിധം ഫോട്ടോയെടുത്ത് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ ഒരു രജിസ്റ്ററിൽ പ്രത്യേകം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അത്തരത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും നടപടിയുണ്ടായിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.30/14.02.2022) മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തി തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ തുടർ നടപടികളുടെ വിശദാംശം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 റദ്ദാക്കിയ രസീതുകളിലെ തുകകൾ കളക്ഷനിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

താഴെപ്പറയുന്ന റദ്ദാക്കിയ സാഖ്യ രസീതുകളിലെ തുകകൾ, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ കളക്ഷനിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

Sl No	Ward No	Door No	Owner Details	Receipt ID	Receipt No	Receipt Date	Collection Year	Amount
1	4	401	സജ്ന &സീന മണിക്യപ്പാറ വീട്, വയ്യാറ്റിൻകര,	800915	120050100539	15.06.20	2020	851

			അടയമൺ പി.ഒ, 695614,					
2	17	117	നസീമബീവി. എം മുനീർ മൻസിൽ, കുഞ്ചിയൻകുഴി, തട്ടത്തുമല പി.ഒ, 695614	804270	120050103176	12.10.20	2020	69
3	15	338	എം. സലാഹുദ്ദീൻ & നസീമ അഞ്ചുനിവാസ് ചെവളമഠം കിളിമാനൂർ പി.ഒ	807499	120050105422	27.01.21	2020	679
4	16	18	വിഷ്ണു നന്ദനം തുണ്ടിൽക്കട, കിളിമാനൂർ പി.ഒ	808363	120050106117	15.02.21	2020	409
5	7	346	എം. സൈഫുദ്ദീൻ സാജിർമൻസിൽ തൊളിക്കുഴി, അടയമൺ പി.ഒ,	808641	120050106376	19.02.2021	2020	956
6	7	617	സെയിഫുദ്ദീൻ നഹാസ് മൻസിൽ തൊളിക്കുഴി, അടയമൺ പി.ഒ	810326	120050107595	26.0.21	2020	341

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം.24/13.02.2022) മറുപടിയിൽ രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ തന്നെ ക്യാൻസൽ ചെയ്യാത്തതു കൊണ്ടാണെന്നും ഭാവിയിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്ന സമയത്തുതന്നെ വെരിഫൈ ചെയ്യുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. മേൽ രസീതുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ വരും വർഷം ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു എന്നും വരവിൽ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടില്ലാ എന്നുറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-18 വസ്തു നികുതി നിർണയം -ഫയലിൽ മുഴുവൻ രേഖകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 11(1) (2) എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഉടമ തന്റെ കെട്ടിടത്തെ സംബന്ധിച്ച എല്ലാ വിവരങ്ങളടങ്ങിയതും അവ സത്യമാണെന്ന് സ്വയം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതുമായ വസ്തു നികുതി റിട്ടേൺ 10 -ാം ചട്ടം രണ്ടാം ഉപചട്ടം പ്രകാരം സെക്രട്ടറി പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന്ന നോട്ടീസിൽ ആവശ്യപ്പെടുന്ന സമയപരിധിക്കകം സെക്രട്ടറി അല്ലെങ്കിൽ സെക്രട്ടറി അധികാരപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മുൻപാകെ ഫാറം 2-ൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 12 (4)

അനുശാസിക്കും പ്രകാരം കെട്ടിട ഉടമ വസ്തു നികുതി റിട്ടേൺ സമർപ്പിച്ച സംഗതിയിൽ സെക്രട്ടറി/ അധികാരപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ആറ് മാസത്തിനകം സ്ഥലം സന്ദർശിച്ച് ഭൂപ്രദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രാഥമികം, ദ്വിതീയം, തൃതീയം എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങളും കെട്ടിടത്തിന്റെ മേൽക്കൂരയുടെ തരം, തറയുടെ തരം, കെട്ടിടത്തിന്റെ കാലപ്പഴക്കം എന്നിവയുടെ കൃത്യതയും ഉറപ്പാക്കി ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ഫോറം നമ്പർ 6-ൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വസ്തു നികുതി നിർണയം നടത്തി വിവരം അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ Updation നടത്തേണ്ടത്.

എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പെർമിറ്റ്, നമ്പറിംഗ് എന്നിവയുടെ ഏതാനും അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് വിവരം	വാർഡ് നം
1	വിനേഷ്.വി.എസ്, ഷെറിൻ വില്ല, ശാസ്താംപൊയ്ക, തട്ടത്തുമല	2
2	സന്തോഷ് കുമാർ/ അശ്വതി കുന്നിൽ വീട്, മുതുകുറുഞ്ഞി, അടയമൺ	5
3	സതീഷൻ.ആർ മേലേവിള പുത്തൻ വീട്, ചിറ്റിലഴകം	12
4	പ്രസാദ്, സംഗീത ഭവൻ, തൊട്ടിവിള	9
5	ഹരിദാസ്, കരിങ്ങനാംമൂലി വീട്, അടയമൺ	4
6	ഷൈലജ/രാജൻ, മേലേവിള കുന്നിൽ വീട്, അടയമൺ	12
7	കെ.വി.പ്രകാശ്, ലിജ നിവാസ്, മാങ്കാട്, മഹാദേവേശ്വരം	14

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 22/11.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഫയലുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുമ്പോൾ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന, അവശ്യമായ എല്ലാ രേഖകളും ഉൾപ്പെടുത്തുവാൻ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 നായകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 254, കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (പന്നികൾക്കും പട്ടികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 4 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ യാതൊരാളും നായകളെ വളർത്താൻ പാടില്ല. 2020-21 വർഷത്തെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 1369 നായകൾ ഉണ്ടെന്നും അതിൽ 34 നായകൾക്ക് ലൈസൻസ് ഉള്ളതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. നായകളുടെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2020-21 വർഷത്തിൽ ആകെ 5 നായകൾക്ക് മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/14.03.2022-നുള്ള മറുപടിയിൽ കോവിഡും അതിനെ തുടർന്നുള്ള നിയന്ത്രണങ്ങളും കാരണം ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം നിയന്ത്രിതമായിരുന്നതിനാലാണ് ലൈസൻസിന്റെ എണ്ണത്തിൽ കുറവ് വന്നതെന്നും തുടർന്നുള്ള കാലയളവിൽ എല്ലാ നായകൾക്കും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നു. പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ചട്ടം അനുശാസിക്കും പ്രകാരം മുഴുവൻ വളർത്തുനായകൾക്കും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-20 കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിനു നൽകിയ പിരിവിന്റെ രസീത് ബുക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഗേറ്റ് ഫീ, പരസ്യനികുതി, സാനിട്ടേഷൻ യൂണിറ്റ്, വാഹന പാർക്ക്, ശിശു പാർക്ക് എന്നിവയുടെ പിരിവ് നടത്തുവാൻ സുരഭി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിനെ 24.02.2016-ലെ ജനറൽ കമ്മിറ്റി 8 (25) ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചു. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സുരഭി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുമായി 2016-17 മുതൽക്ക് കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ കരാർ പത്രത്തിൽ കരാറിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഒന്നും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പരസ്യനികുതി, ബസ് സ്റ്റാന്റ് എന്നിവയുടെ പിരിവിന്റെ 25% വും, സാനിട്ടേഷൻ യൂണിറ്റ്, വാഹന പാർക്ക്, ശിശു പാർക്ക് എന്നിവയുടെ പിരിവിന്റെ 50% വും കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിനു നൽകുവാൻ തീരുമാനിച്ചു.

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽകിയ 10 രൂപയുടെയും 5 രൂപയുടെയും കൂപ്പൺ മുഖേന പിരിച്ച തുകകൾ പിറ്റെ ദിവസം 10 മണിക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കണമെന്ന നിർദേശവുമുണ്ടായിരുന്നു.

2020 -21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സുരഭി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽകിയ കൂപ്പൺ ബുക്കുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (പഞ്ചായത്തിലെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ളത്).

12.10.2020 ൽ 78301 മുതൽ 86300 വരെയുള്ള കൂപ്പണുകൾ ഉൾപ്പെടുന്ന തുകകൾ ബസ് സ്റ്റാന്റ് പിരിവിനു (8000 കൂപ്പണുകൾ)

28.10.2020 ൽ 35001 മുതൽ 36000 വരെയുള്ള കൂപ്പണുകൾ ഉൾപ്പെടുന്ന തുകകൾ വാഹന പാർക്കിങ്ങിന്റെ പിരിവിനു (1000 കൂപ്പണുകൾ)

25.02.2020 ൽ 13001 മുതൽ 14000 വരെയുള്ള കൂപ്പണുകൾ സാനിട്ടേഷൻ യൂണിറ്റിന്റെ പിരിവിനു (1000കൂപ്പണുകൾ) പിരിച്ചെടുത്ത തുകകൾ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നൽകിയ കൂപ്പണുകളുടെ കൗണ്ടർ ഫോയിലുകൾ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ലഭ്യമായ തുക പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയ തുക എന്നിവയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

കൂപ്പണുകളുടെ കൗണ്ടർഫോയിൽ ഹാജരാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ നൽകിയെങ്കിലും ആയതു ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂപ്പണുകൾ ഹാജരാക്കാത്തതു പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നുള്ള ഗുരുതര വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

അടിയന്തിരമായി പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം വീഴ്ച്ച വരാതിരിക്കുവാൻ ഭരണസമിതിയുടെയും ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-21 പദ്ധതി രൂപീകരണം -പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0008/2021
പേര്	പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് 2020-21
അടങ്കൽ	വികസനഫണ്ട് 56962 തനത് ഫണ്ട് 99166
ചെലവ് വിശദാംശം	20500(ചെക്ക് നം. 004676/6.7.2020) 6300(ചെക്ക് നം. 485109/27.8.2020) 2220(ചെക്ക് നം. 485110/27.8.2020) 3124(ചെക്ക് നം. 485111/27.8.2020) 51302(ചെക്ക് നം. 493872/12.2.2020) 15720(ചെക്ക് നം. 1729990/25.2.2020) ബിൽ നം. 23/30.9.2020-40412 ബിൽ നം. 27/27.11.2020- 3500

	ബിൽ നം. /4.2.2021- 13050
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

1. 2020-21 പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കുന്ന തെരുവു വിളക്കുകൾ എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകളാക്കി മാറ്റൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റിന്റെ ടെസ്റ്റ് ക്വാളിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് CETയിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുകയായ 3124/-രൂപ, 27.8.2020-ൽ S0008/2021-ാം നമ്പർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നം. 60/21-ന്റെ ഫയലിൽ 17.07.2020-ൽ സിഡ്കോ നൽകിയ കത്തിൽ വിതരണ ഉത്തരവ് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് പണി പൂർത്തിയാക്കി ഗുണനിലവാര സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുന്നതുമാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 20.8.2020-ൽ SSETvM/pk.G.P/2020-21 പ്രകാരം CET-യിൽ നിന്നുള്ള ഗുണനിലവാര സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സിഡ്കോ ഹാജരാക്കിയിട്ടുമുണ്ട്. ഇപ്രകാരം സിഡ്കോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ള ഗുണനിലവാര സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് പഞ്ചായത്ത് തുക നൽകിയതിന്റെ സാംഗത്യം വ്യക്തമല്ല.

2. ബിൽ നം.23/30.9.2020 പ്രകാരം ദേശാഭിമാനിയ്ക്ക് നൽകിയ 40412/-രൂപയിൽ, 21848/-രൂപയുടെ ഇൻവോയിസുകൾ 2019-20 വർഷത്തേതാണ്. പ്രോജക്ട് നം.179 പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവയ്ക്ക് സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിരിക്കെ 2020-21 ലെ പദ്ധതിയിൽ നിന്ന് 2019-20 വർഷത്തെ ചെലവുകൾ നടത്തിയതിന് കാരണം വ്യക്തമല്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16 ന് കോവിഡ് ലോക്ക്ഡൗൺ മൂലം പണി പൂർത്തിയാക്കികഴിഞ്ഞ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നാണ് സിഡ്ക്കോ അറിയിച്ചിരുന്നതെന്നും എന്നാൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുൻപ് ഗുണനിലവാര സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉറപ്പാക്കേണ്ടത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയായതിനാൽ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക നൽകി ഗുണനിലവാര സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ഭരണസമിതി നിർദ്ദേശിച്ചതിനാലാണ് അപ്രകാരം ചെയ്തതെന്നും അതിനാലാണ് പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുൻപ് ഗുണനിലവാര സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സിഡ്കോ തയ്യാറായതെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. കോവിഡ് ലോക്ക്ഡൗൺ കാരണമല്ല സിഡ്ക്കോയ്ക്ക് ആദ്യഘട്ടത്തിൽ ഗുണനിലവാര സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാൻ കഴിയാത്തതെന്ന് മറുപടിയിൽ വ്യകതമായതിനാൽ പ്രസ്തുത മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകളുണ്ടാകാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രോജക്ട് നം. 179 പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് എന്ന പ്രോജക്ട് 2019-20 വർഷം ക്യൂബിൽ ആയതാണെന്നും പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ തുക അവശേഷിക്കാത്തതിനാലാണ് 2019-20 വർഷത്തെ ചെലവുകൾ 2020-21 വർഷത്തെ പദ്ധതിയിൽ നിന്ന് നടപ്പിലാക്കിയതെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 2019-20 വർഷത്തെ ചെലവുകൾ 2020-21 വർഷത്തെ പ്രോജക്ട് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ചത് സാധൂകരിക്കാവുന്നതല്ല. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകളുണ്ടാകാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല-2567111/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിക്ഷേപം നടത്തിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനം	പ്രോജക്ട് നം.	പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക
വാട്ടർ അതോറിറ്റി	268	വല്ലൂർ തയ്ക്കാവ് കുഞ്ചയൻ കുഴി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 462100	ബിൽ നം. 41/24.3.2021- 462100/-
	144	ചെവലക്കോണം കുടിവെള്ള പദ്ധതി എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 500000	ബിൽ നം 20/25.8.2020- 500000

	74	പുലിയം കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 200000	ബിൽ നം. 14/ 25.8.2020-200000/-
	73	ചിറ്റിലഴികം സബ്സെന്റർ പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 50000	ബിൽ നം. 17/5.8.2020-50000/-
	72	പോട്ടലിൽ അംഗൻവാടി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 10000	ബിൽ നം. 15/25.8.2020-9300/-
	71	താന്നിമൂട് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷന്	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 600000	ബിൽ നം. 21/ 25.8.2020-600000/-
	66	മുളയ്ക്കലത്തുകാവ് ഷെഡ്ഡിൽക്കട കുടിവെള്ള പദ്ധതി എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 500000	ബിൽ നം. 18/25.8.2020-500000
കെ.എസ്.ഇ.ബി	272	പുലരി അംഗൻവാടി ഇലക്ട്രികലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	തനത് ഫണ്ട് 25000	ചെക്ക് നം. 1523271/16.10.2020ൽ 19063/- രൂപ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്
	61	ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സമായി നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	തനത്ഫണ്ട് 125000	ചെക്ക് നം. 1523278/3.11.2020ൽ 22688/- രൂപയും ചെക്ക് നം. 1729981/27.1.2021 പ്രകാരം 79301/-രൂപയും കെ.എസ്.ഇ.ബിയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്79301/-രൂപയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമേ ഫയലിൽ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ
ശുചിത്വമിഷൻ ജില്ലാ കോർഡിനേറ്റർ	166	തിരുവനന്തപുരം മെഡിക്കൽകോളേജിൽ മാലിന്യസംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് തുക കൈമാറൽ	വികസനഫണ്ട് 100000	ബിൽ നം. 24/30.9.2020-100000
ഐ.കെ.എം	9	ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം നൽകൽ	വികസനഫണ്ട് 103960	ബിൽ നം 10/3.7.2020-103960

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നതു വരെ ആകെ തുക 2567111/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഹയർസെക്കണ്ടറി തുല്യതാകോഴ്സ്-അധിക തുക അടച്ചു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S05
പേര്	തുടർ സാക്ഷരത
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് 25,000/-
ചെലവ്	ബിൽ നം.16/24.3.2021- 7500/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യതാകോഴ്സിന് പഠിക്കുന്ന മൂന്ന് പഠിതാക്കൾക്ക് 2500/- രൂപ വീതം രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ്(100/-), അഡ്മിഷൻ ഫീസ്(200/-), കോഴ്സ് ഫീസ് (2200/-) എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ, സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് നൽകിയ കത്തിൽ 2019-20 ൽ ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യതയ്ക്ക് രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തി പഠനം തുടർന്നു കൊണ്ടിരിക്കുന്ന പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് ഫീസ് ആയ (2500x3) 7500/-രൂപ അടയ്ക്കാനാണ് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. 2019-20ൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ള പഠിതാക്കൾക്ക് 2020-21 വർഷം രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ്, അഡ്മിഷൻ ഫീസ് എന്നിവ നൽകിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.3 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്ലസ്ടുവിന് പഠിക്കുന്നതിന് സ്വന്തമായി തുക കണ്ടെത്താൻ കഴിയാത്തതിനാൽ പ്രോജക്ട് തുകയിൽ നിന്ന് ഫീസടച്ചുവെന്നും മൂന്ന് പേർക്ക് അധികം അടച്ച 900/- (100+200x3) രൂപ തിരികെ നൽകുന്നതിനായി സാക്ഷരതാ മിഷന് അപേക്ഷ നൽകുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-24 വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ -വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല. 5,22,500/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

വെറ്റിറിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികളിൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.

1. എ.ബി.സി പ്രോഗ്രാം -ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0111/21
പേര്	എ.ബി.സി പ്രോഗ്രാം
അടങ്കൽ	വികസനഫണ്ട് 2,10,000/-
ചെലവ്	ബിൽ നം. 9/10.2.2021, 2,10,000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ

കുടുംബശ്രീ മിഷന്റെ എ.ബി.സി. മൈക്രോസംരംഭക യൂണിറ്റുകളെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തെരുവുനായകളെ

വന്ധീകരിക്കുന്നതിനും തീറ്റ, ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ, മരുന്ന്, ശുശ്രൂഷ എന്നിവയ്ക്ക് 100 നായകൾക്ക് 210000/-രൂപ നൽകുന്നതിനുമായി ആവിഷ്കരിച്ചിരുന്ന പദ്ധതിയിൽ ജില്ലാ കുടുംബശ്രീമിഷന് മേൽ ബിൽ പ്രകാരം തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7-ന് ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ജില്ലാമിഷന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അതു വരെ 210000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2.പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം- ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	S082
പേര്	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം (വനിത)
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് 3,12,500/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നത്) 3,12,500/-
ചെലവ്	ബിൽ നം14/.5.3.3021-3,12,500/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ

പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിയിൽ 25 കന്നുകുട്ടികൾക്ക് 12500/-രൂപ വീതം 312500/- രൂപ എസ്.എൽ.ബി.പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7ന് പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള കാലാവധി ആയിട്ടില്ലായെന്നും പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അതു വരെ ചെലവ് തുക 312500/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-25 സംയുക്ത പദ്ധതികൾ- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	S0092/2021
പേര്	ലൈഫ് ഫേസ് 3- ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	വികസനഫണ്ട്- 3200000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 2700000/- ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 2700000/-
	ആകെ – 8600000
ചെലവ്	ബിൽ നം. 41/21.3.2021-200000/- 42/28.3.2021- 400000/- 43/ 28.3.2021-200000/- 48/30.3.2021- 200000/- 51/31.3.2021-600000/- 52/31.3.2021- 400000/- 53/31.3.2021- 600000/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ 2

ലൈഫ് ഫേസ് 3- ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങലിനായി ആവിഷ്കരിച്ചിരുന്ന പദ്ധതിയിൽ വികസനഫണ്ട്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്നിവയുൾപ്പെടെ ആകെ 8600000/-രൂപ വകയിരുത്തിയിരുന്ന പദ്ധതിയിൽ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്ന് ആകെ 2600000/-രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ(കൈ) നം. 11/2018/lsgd Dated 29.01.2018 ഖണ്ഡിക 3.5.4 പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്ടിൽ പങ്കാളികളാകുന്ന തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ തമ്മിൽ നിർവ്വഹണം ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുൻപ് ഒരു കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതും ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതി വിളിച്ചു ചേർത്ത യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിച്ച് ചർച്ച ചെയ്ത് തീരുമാനമെടുക്കേണ്ടതും അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. സംയുക്ത പ്രോജക്ടിന്റെ വിഭവ വിനിയോഗത്തിന് ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 23.1.2017-ലെ ജി.ഒ(പി) നം.07/2017/fin. നം. ഉത്തരവ് ബാധകമായിരിക്കുമെന്നും മേൽ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുള്ളതായി ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്നിവ വകയിരുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിലും ആകെ വികസനഫണ്ട് മാത്രമാണ് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.37/16.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ എന്നിവയ്ക്കനുസൃതമായി സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 തരിശുഭൂമി കൃഷി- പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0259/2021
പേര്	സുഭിക്ഷ കേരളം- തരിശുകൃഷി
അടങ്കൽ	വികസനഫണ്ട് - 170000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (നേരിട്ട്) 130000/- ആകെ – 300000/-
ചെലവ്	ബിൽ നം. 12/25.12.2020-122400/- 18/25.2.2021-47600/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ

തരിശുകിടക്കുന്ന പുരയിടങ്ങളും നെൽവയലുകളും കണ്ടെത്തി കൃഷിയോഗ്യമാക്കി നെല്ല്, പച്ചക്കറി, വാഴ, കിഴങ്ങുവർഗ്ഗങ്ങൾ, പയറു വർഗ്ഗങ്ങൾ എന്നിവ കൃഷി ചെയ്ത് ഭക്ഷ്യ സുരക്ഷ ഉറപ്പാക്കുകയായിരുന്നു പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം കൃഷിയോഗ്യമായ തരിശുഭൂമി 60 ഹെക്ടർ ആണ്. എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ ഫയൽ പ്രകാരം 5.82 ഹെക്ടർ തരിശു ഭൂമിയിൽ മാത്രമാണ് കൃഷി ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ആകെ കൃഷിയ്ക്ക് ലഭ്യമായ തരിശുഭൂമിയുടെ 9.7% മാത്രമാണ് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം കൃഷിയ്ക്കനുയോജ്യമായ തരിശുഭൂമി പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിയാത്തതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.38/16.03.2022-ന് ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തത കാരണവും നെൽകൃഷി ചെയ്യാനുള്ള അടിസ്ഥാനസൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തിയാൽ മാത്രമേ തരിശായിട്ടുള്ള നെൽപ്പാടങ്ങൾ കൃഷിയോഗ്യമാക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളു എന്നതിനാലുമാണ് 5.82 ഹെക്ടർ തരിശുഭൂമി മാത്രം കൃഷി ചെയ്യാൻ സാധിച്ചതെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ RKVY കൃഷിവകുപ്പിന്റെ പദ്ധതി മുഖാന്തിരം നിലവിൽ 23.712 ഹെക്ടർ തരിശുഭൂമി കൃഷിയോഗ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതി ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിക്കുന്നുവെന്നുറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-27 ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഔദ്യോഗിക വാഹനമായ KL16-F-2163 നമ്പർ ബൊലീറോയുടെ റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.33/15.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധന ക്ഷമത ടെസ്റ്റ് ആറു മാസത്തിലൊരിക്കൽ മോട്ടോർ വാഹന വകുപ്പിലെ അർഹതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെക്കൊണ്ട് നടത്തിച്ച് ഒരു സാക്ഷ്യപത്രം ലോഗ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ്ബുക്കിൽ ഈ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വാഹനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും കൃത്യമായി പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ജനറേറ്ററുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ബില്ലുകൾ, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

1) ജനറേറ്ററിന് ഇന്ധനം നിറച്ചതിന്റെ ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

ജനറേറ്ററിന്റെ ഇന്ധനരജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന തീയതികളിൽ ജനറേറ്ററിന് ഡീസൽ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബില്ല് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

തീയതി	ഡീസൽ അളവ്	തുക
21.04.2020	35 ലിറ്റർ	2345/-
29.09.2020	20 ലിറ്റർ	1517/-
26.12.2020	35 ലിറ്റർ	2780/-
07.08.2020	35 ലിറ്റർ	2762/-
08.11.2020	35 ലിറ്റർ	2649/-
12.03.2021	50 ലിറ്റർ	4367/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.40/16.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവുകൾ സാധൂകരിക്കുന്ന ബില്ലുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

2) ജനറേറ്ററിന്റെ മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.40/16.03.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത്തരത്തിൽ ഒരു രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും കൃത്യമായി അതിൽ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-29 വാട്ടർ അതോറിറ്റി -സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് കൂടുതലായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു.

സ.ഉ(സാധാ) നം. 1817/2020/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 4.10.2020 നം. ഉത്തരവ് പ്രകാരം അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്ക് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് പുതുതായി ഏൽപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് 5% മുതൽ 8% വരെ സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് മാത്രമാണ് അനുവദനീയം. എന്നാൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിൽ 10% സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	സെന്റേജ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക(10%)
268	വല്ലൂർ തയ്യാവ് കുഞ്ചയൻ കുഴി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 462100/-	ബിൽ നം. 41/24.3.2021-462100/-	37876.52
144	ചെവളക്കോണം കുടിവെള്ള പദ്ധതി എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 500000/-	ബിൽ നം 20/25.8.2020-500000/-	40983.60
74	പുലിയം കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 200000/-	ബിൽ നം. 14/ 25.8.2020-200000/-	16390.91

73	ചിറ്റിലഴികം സബ്സെന്റർ പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 50000/-	ബിൽ നം. 17/5.8.2020-50000/-	4094.60
72	പോട്ടലിൽ അംഗൻവാടി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 10000/-	ബിൽ നം. 15/25.8.2020-9300/-	761.83
71	താന്നിമൂട് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷന്	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 600000/-	ബിൽ നം. 21/ 25.8.2020- 600000/-	49167.86
69	ഗുരുമന്ദിരം -വാടയിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (എസ്.സി.പി) 400000/-	ബിൽ നം. 19/25.8.2020- 400000/-	327852.45
68	കൊച്ചുപ്ലാവിൽ-ചെവളക്കോണം പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 200000/-	ബിൽ നം.13/25.8.2020 200000/-	16386.39
67	വാഴപ്പച്ച-വടക്കുംപുറം പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 250000/-	ബിൽ നം. 16/25.8.2020- 250000/-	20467.14
66	മുളയ്ക്കലത്തുകാവ് ഷെഡ്ഡിൽക്കട കുടിവെള്ള പദ്ധതി എക്സ്റ്റൻഷൻ	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 500000/-	ബിൽ നം. 18/25.8.2020- 500000/-	40980.79
214	വെള്ളാരംകുന്ന് വൈയ്യാറ്റിൻകര കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	വികസനഫണ്ട് 148750/-	ബിൽ നം.2/21.4.2020- 148700/-	121852.24
215	തേക്കടകോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ തുക അടവാക്കൽ	വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) 100000/-	ബിൽ നം.3/21.4.2020- 99900/-	8181.38
216	മുളങ്കുന്ന് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി) 262336/-	ബിൽ നം.1/21.4.2020- 259800/-	212888.94

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.8/09.03.2022, 13/10.03.2022 എന്നിവയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ത.സ്വ.ഭ.വ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി ഏറ്റെടുത്തു നടത്തുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് പന്ത്രണ്ടര ശതമാനം ചാർജ്ജാണ് മുൻപ് ഈടാക്കി വന്നിരുന്നതെന്നും 16.04.2018-ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ രണ്ടര ശതമാനം സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കാവുന്നതല്ലായെന്ന് ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതിനാൽ ടി രണ്ടര ശതമാനം കുറച്ച് പത്ത് ശതമാനം ചാർജ്ജ് നിലവിൽ എല്ലാ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വരുന്നുണ്ടെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ.ഉ(സാധാ) നം. 1817/2020/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 4.10.2020 നം. ഉത്തരവ് പ്രകാരം അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്ക് തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുമായി എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് പുതുതായി

ഏൽപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് 5% മുതൽ 8% വരെ സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് മാത്രമാണ് അനുവദനീയമെന്നും അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുമായി എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് നടപ്പിലാക്കികൊണ്ടിരിക്കുന്നതും പൂർത്തിയാക്കിയതുമായ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിലവിലുള്ള 2.5% സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് തന്നെ നൽകേണ്ടതാണെന്നും പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ പ്രസ്തുത മറുപടി സ്വീകാര്യമല്ല. ഉചിതമായ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് സെന്റേജ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ അധികമായി ഈടാക്കിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-30 ഡെഫേർഡ് സാലറി - ഒറ്റഗഡുവായി തിരികെ നൽകി.

തൻവർഷത്തെ വൗച്ചറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കോവിഡ് - 19 മൂലം 5 ഗഡുക്കളായി പിടിച്ച് മാറ്റി വച്ച ശമ്പളം 751120/-രൂപ 220001584/30-03-21 (560406/30-03-21) പ്രകാരം ഒറ്റ ഗഡുവായി തിരികെ നല്കി. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (അച്ചടി) നം.43/2021 ഫിൻ തീയതി: 26/02/2021-ന്റെ പരിഷ്കരിച്ച ഖണ്ഡികകൾ (1), (2) പ്രകാരം സർവ്വീസ് പെൻഷൻകാർക്കും ഫാമിലി പെൻഷൻകാർക്കും പ്രോവിഡന്റ് ഫണ്ടില്ലാത്ത ഇ.പി.എഫ്/സി.പി.എഫ് വരിക്കാർക്കും മാത്രമാണ് മാറ്റിവച്ച ശമ്പളം ഒറ്റഗഡുവായി നല്കുന്നതിന് സർക്കാർ അനുമതി നല്കിയിട്ടുള്ളത്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് മറികടന്ന് പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ജീവനക്കാർക്കും (സെക്രട്ടറിയുൾപ്പെടെ) മാറ്റിവച്ച ശമ്പളം ഒറ്റ ഗഡുവായി തിരികെ നല്കിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ 31/ 15-03-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

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 സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	പദ്ധതിയുടെ പേര്	മുന്നിരിപ്പ്	ലഭിച്ച തുക	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
		ക്ഷീര സമൃതി (വനിത) (പ്രോ.നം 152)	--	85746	85746	--
		ക്ഷീര സമൃതി (ജനറൽ) (പ്രോ.നം 153)	--	22503	22503	--
		സ്നേഹസ്പർശം (പ്രോ.നം 20)	--	413250	413250	--
		കേദാരം (പ്രോ.നം 12)	--	182070	182070	--
		ന്യൂ ലൈഫ് (ജനറൽ) (പ്രോ.നം 141)	--	400000	400000	--
		ന്യൂ ലൈഫ് (എസ്.സി) (പ്രോ.നം 148)	--	400000	400000	--
		ന്യൂ ലൈഫ്	--	840000	840000	--

	(എസ്.സി) (പ്രോ.നം 304)				
	ആകെ	--	2343569	2343569	--

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	പദ്ധതിയുടെ പേര്	മുന്നിരിപ്പ്	ലഭിച്ച തുക	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
		ക്ഷീര സമൃതി (വനിത) (പ്രോ.നം 152)	--	81582	81582	--
		ക്ഷീര സമൃതി (ജനറൽ) (പ്രോ.നം 153)	--	24906	24906	--
		ഭൂമിയുള്ള ഭൂരഹിതർക്ക് വീട് * (പ്രോ.നം 252)	--	--	40000	--
		കേദാരം (പ്രോ.നം 12)	--	80750	80750	--
		ഹരിതഭവനം (പ്രോജക്ട് നം 204)	--	105000	105000	
		ന്യൂ ലൈഫ് (ജനറൽ) (പ്രോ.നം 141)	--	550000	550000	--
		ന്യൂ ലൈഫ് (എസ്.സി) (പ്രോ.നം 148)	--	800000	800000	--
		ന്യൂ ലൈഫ് (എസ്.സി) (പ്രോ.നം 253)	--	500000	500000	--
		ന്യൂ ലൈഫ് (ജനറൽ) (പ്രോ.നം 251)	--	220000	220000	
		ആകെ	--	2362238	2402238	--

നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ

	19-20 B4 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്	20-21 RP 7/31 പ്രകാരമുള്ള വരവ്	ആകെ	സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	20-21 B4 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	71026	2362238	2433264	2402238	31026
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	567357	2343569	2910926	2343569	567357

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

നിർവഹണ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ	ചെലവഴിച്ച	ബാക്കിയുള്ള

ഏജൻസി		നൽകിയ തുക	തുക	തുക
KWA	പ്രോജക്ട് നം 66 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	500000	0	500000
	പ്രോജക്ട് നം 67 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	250000	0	250000
	പ്രോജക്ട് നം 68 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	200000	0	200000
	പ്രോജക്ട് നം 69 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	400000	0	400000
	പ്രോജക്ട് നം 71 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	600000	0	600000
	പ്രോജക്ട് നം 72 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	9300	0	9300
	പ്രോജക്ട് നം 73 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	50000	0	50000
	പ്രോജക്ട് നം 74 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	200000	0	200000
	പ്രോജക്ട് നം 144 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	500000	0	500000
	പ്രോജക്ട് നം 214 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	148700	0	148700
	പ്രോജക്ട് നം 215 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	99900	0	99900
	പ്രോജക്ട് നം 216 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	259800	0	259800
	പ്രോജക്ട് നം 268 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	462100	0	462100
	ആകെ	3679800	0	3679800
KSEB	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ (പ്രോ നം 61)	101989	0	101989
	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ (പ്രോ നം 272)	19063	0	19063
	ആകെ	121052	0	121052

നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ

	19-20 B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്	20-21 വർഷത്തെ നിക്ഷേപം	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	20-21 B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്
KWA	4814890	3679800	8494690	1134205	7360485	7360485
KSEB	396867	121052	517919	0	517919	517919
GWD	232710	-	232710	-	232710	232710

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പാ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	നൽകിയ ഏജൻസി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	KURDFC	6161483	1845076	1244667	6761892

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര വിവരം	രസീത് നം/ തീയതി
2015-15/2016-17	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ (2019/21) 48-ാമത് റിപ്പോർട്ടിലെ ശുപാർശ ഖണ്ഡിക 23, 24	11463/-	കമലാക്ഷി പി.പ്രസാദ് പോസ്റ്റ് മാസ്റ്റർ ജോളി ഹരിദേവ രാധാകൃഷ്ണൻ പുരുഷോത്തമൻ സെക്രട്ടറി, മിൽക്ക്	120050105457/28.1.21 120050105353/22.1.21 120050105261/19.1.21 120050105207/19.1.21 12005010511/15.1.21 120050104840/4.1.21 120050104754/31.12.21

			സൊസൈറ്റി	

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2003-04	3(4)	2005-06	2.2.1	വി.ഇ.ഒ നിർവഹണദ്യോഗ സ്ഥാനായി നിർവഹിച്ച 1763175/- രൂപയുടെ പദ്ധതി ചെലവിൽ 1313000/- രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഇല്ല	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു.

4-8 ചാർജ്ജ് / സർചാർജജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	1,56,49,973.04
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	10,03,95,137.00
ആകെ	11,60,45,110.04
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	9,57,35,007.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,03,10,103.04
വരവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	30,89,611

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-22	25,67,111	ശ്രീമതി.ബെറ്റി ജെ. ടീസ, സെക്രട്ടറി
1-24	5,22,500	ശ്രീ.ജയചന്ദ്രൻ, വെറ്റിനറി സർജൻ
ആകെ	30,89,611	

ഡി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

(ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

*(എഫ്)*റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

ക്രമ	പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

നം	ഉദ്യോഗപ്പേരും	സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
1.	ശ്രീമതി.ബെറ്റി ജെ ട്രീസ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പുളിമാത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ആശിഷം, തോട്ടിൽ ലെയിൻ, നാലാഞ്ചിറ
2.	ശ്രീ.ജയചന്ദ്രൻ, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	ശ്രീശിവം, ചേന്നൻകോട്, വടശ്ശേരിക്കോണം.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2000-01	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	3
2001-02	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	5
2003-04	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	7
2004-05	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	4
2006-07	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	10
2007-08	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	4
2008-09	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	6
2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	3
2010-11& 2011-12	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	7
2012-13	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	9
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/ 229/18, തീയതി 05.06.2018	7
2014-15	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി /ജി.പി.9/1313/16, തീയതി 30.07.16	15
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി 9/ 2128/16, തീയതി 15.12.2016	10
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/770/17, തീയതി 21.08.2017	20
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം /ജി.പി 9/464/19, തീയതി 30.11.2019	9
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി 9/2047/2019, തീയതി 14.01.2020	42
2019-20	കെ.എസ്.എ.ടി.വി.എം./ജി.പി 9/1735/ 2021, തീയ്യതി:18/01/2022	49

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം.

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 തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പഴയകുന്നുമ്മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പഴയകുന്നുമ്മേൽ 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, തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്