കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-20/49/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 08/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-20/49/2022 തീയ്യതി: 08/07/2022

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

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 21-11-2020 മുതൽ 12-12-2021 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 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 5 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 28-12-2021 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
സതീശൻ.എൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)	13-12-2021	28-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
13-12-2021	28-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

പ്രേമാനന്ദ്. എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ഹരിഗോബിന്ദ്. കെ.സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
അനില. സി.എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
കന്ദസ്വാമി. ഐ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.രജിഷ.എം	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ജിജി.ബി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2019	03-04-2019
ശ്രീമതി.ടി.രഞ്ജിമ	സെക്രട്ടറി	04-04-2019	17-07-2019
ശ്രീമതി.ജിജി.ബി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	18-07-2019	21-07-2019
ശ്രീ.സൈജി.പി.ആന്റണി	സെക്രട്ടറി	22-07-2019	06-11-2019
ശ്രീമതി.സപ്ന.കെ.നായർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	07-11-2019	18-11-2019
ശ്രീ. സൈജി.പി.ആന്റണി	സെക്രട്ടറി	19-11-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സൂര്യൻ.കെ.ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-05-2019
ശ്രീമതി.ആരതി.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ	01-06-2019	31-07-2019
ശ്രീമതി.അനു.പി.പ്രഭു	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-08-2019	31-03-2020
ശ്രീ.അമൽരാജ്.ടി.യു	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ശ്രീലത	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.പ്രഭ.എ.എൻ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ.എം.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-10-2019
ശ്രീമതി.സഹന ഹംസ.എൻ.എച്ച്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-11-2019	06-11-2019
ശ്രീ.രൺദീപ്.കെ.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	07-11-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ജയ.സി.വി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2019	31-05-2019
ശ്രീമതി.ലീലാവതി.സി.കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	28-06-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ജിജി.ബി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	21-07-2019
ശ്രീമതി.ദീപ.ഡി.ഒ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	22-07-2019	30-07-2019
ശ്രീമതി.സപ്ന.കെ.നായർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	31-07-2019	31-03-2020
ഡോ.ഷബ്ന.ടി.എച്ച്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020

	(പി എച്ച് സി)		
ഡോ.പവിത്രൻ.കെ.ബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ജ്യോതിഷ് കുമാർ.പി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ഒഴിവ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-06-2019	27-06-2019

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 28-12-2021) Last Updated By: Kanthaswami.I (Auditor, On 28-12-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 28-12-2021) Last Updated By: S. Premanand (Audit Officer, On 28-02-2022)	1-2
3	വാർഷിക കണക്കിന്റെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 28-12-2021) Last Updated By: Kanthaswami.I (Auditor, On 28-12-2021)	1-2-1
4	ഗ്രാന്റ് തുകകൾ ACRലും AFSലും വ്യത്യാസം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 05-01-2022) Last Updated By: S. Premanand (Audit Officer, On 05-01-2022)	1-2-2
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 28-12-2021) Last Updated By: Kanthaswami.I (Auditor, On 28-12-2021)	1-3
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-5
8	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 04-01-2022) Last Updated By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 04-01-2022)	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ (2019-2020) Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021)	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 05-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-10
13	തൊഴിൽനികുതി പിരിവ്- കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-11
14	സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-11-1
15	സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ- ചട്ടപ്രകാരമായിരിക്കേണ്ടതാണ് Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-12
16	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 04-01-2022) Last Updated By: Kanthaswami.I (Auditor, On 04-01-2022)	1-12-1
17	വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ	1-12-2

	ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	
18	കശാപ്പുശാലകൾക്കും ഇറച്ചിക്കടകൾക്കും ലൈസൻസ് നിർബന്ധമാക്കണം Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-12-3
19	എല്ലാ റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഡിപ്പോകളെയും ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ് Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 05-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-12-4
20	ആയുർവേദകേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് അംഗീകാരപത്രം ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 04-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-13
21	രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 03-01-2022) Last Updated By: Kanthaswami.I (Auditor, On 03-01-2022)	1-14
22	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി- ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല Written By: Kanthaswami.I (Auditor, On 03-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-15
23	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - പൊതു വിവരങ്ങൾ Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 05-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-16
24	ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്യാത്തത്. Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 05-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-17
25	സിംഗിൾ ടെണ്ടർ - വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-18
26	സ്റ്റോർ പർച്ചേസസ് നടപടിക്രമങ്ങൾ - നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-19
27	ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം - ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-20
28	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം - ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങൽ -ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-21
29	ഫർണിച്ചർ വാങ്ങി നൽകൽ - KADCO- യിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങി Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-22
30	പഠനമുറി നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല Written By: C.S.Anila (Senior Grade Auditor, On 01-01-2022) Last Updated By: S. Premanand (Audit Officer, On 05-01-2022)	1-23
31	വ്യവഹാര ചെലവുകൾക്കുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-24
32	സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 30-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-25
33	ദിവസ/വേതന കരാർ നിയമനം - വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021)	1-26

	Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	
34	വിവരവകാശ നിയമം. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-27
35	പഞ്ചായത്ത് വാഹനം - രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-28
36	മാഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി. Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 29-12-2021) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	1-29
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	ടാറിങ്ങ് പ്രവ്യത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്യാത്തത്. Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	3-1
2	സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 16-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	3-2
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 05-01-2022) Last Updated By: E.Sasibhooshan (Deputy Director, On 08-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: K.C.Harigobind (Senior Grade Auditor, On 05-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022) Last Updated By: S. Premanand (Audit Officer, On 18-01-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: E.Sasibhooshan (Deputy Director, On 08-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 06-01-2022)	4-11

Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 08-07-2022)

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	പത്രികകൾ

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

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

18-03-2019 -ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം. 1പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് ഭരണ സമിതിയുടെ 27.03.2020 ലെ 2/1-ാം നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	2,19,55,905/-
തൻവർഷം വരവ്	11,30,59,111/-
ആകെ വരവ്	13,50,15,016/-
ചെലവ്	11,69,52,989/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,80,62,027

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2019-20	31-7-2020	26-05-2020	14-12-2020	30-12-20

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിന്റെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ

വാർഷിക കണക്കിന്റെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. ബിൽഡിംഗ് റഗുലറൈസേഷൻ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല. സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി കുടിശ്ശിക ഒന്നും ഇല്ല. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക B-15പ്രകാരം തൊഴിൽനികുതി (Institutions) കുടിശ്ശിക 22,060/- ഉണ്ട്. കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ കുടിശ്ശികതുകയുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

4. ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്സ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം KSEB, KWA എന്നിവയ്ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ കണക്കുകൾ വാർഷികകണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

5. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാനുള്ളതായി കാണുന്നു.

6. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-2 ഗ്രാന്റ് തുകകൾ ACRലും AFSലും വ്യത്യാസം

1. ലൈഫ് മിഷൻ സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിന്റെ വരവു ചെലവുകൾ AFSയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

2. വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി), മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്) എന്നിവയിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചടച്ച തുകയുടെ വിവരം ACRൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക കണക്കുകളിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	30605264.09
വരവ്	72042177
ആകെ	102647441.09
ചെലവ്	69938551
നീക്കിയിരിപ്പ്	32708890.09

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	10,610,609	10610609	8,172,714	2437895
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	14244824	14244824	10,701,727	3543097
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		30360000	30360000	10,637,635	19722365
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	3499000	3499000	2,620,810	878190
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	9081239	9081239	4,568,973	4512266
ജനറൽ പർപസ് ഫണ്ട്	0	12,031,555	12,031,555	12,031,555	0

Sourceൽ നിന്നും Deduct ചെയ്ത തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ (2019-20)

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട്	ചെലവ് തുക	ഫണ്ടിനം
1	299/21: കേരള ജല അതോറിറ്റിക്ക് അടക്കേണ്ട കുടിശിക തുക	294	Plan (Gl)

2	300/21: കേരള ജല അതോറിറ്റിക്ക് അടക്കേണ്ട കുടിശിക തുക	326	Plan (GI)
3	301/21: 2018-19ൽ അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക	591300	Plan (GI)
4	302/21: സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ലൈഫ് മിഷൻ) ഹഡ്കോ വായ്പ	676471	Plan (GI)
	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) ആകെ	1268391	
5	303/21: സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ലൈഫ് മിഷൻ) ഹഡ്കോ വായ്പ	191176	Plan (SCP)
	വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) ആകെ	191176	

പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ :

വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ	ACR പ്രകാരം വരവ്	ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തത്	തിരിച്ചടവ്	യഥാർത്ഥ വരവ്
	10610609	1268391	0	11879000
	AFS പ്രകാരം ചെലവ്	ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തത്	തിരിച്ചടവ്	യഥാർത്ഥ ചെലവ്
	8,172,714	1268391	0	9441105
വികസന ഫണ്ട് – (എസ്.സി.പി)	ACR പ്രകാരം വരവ്	ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തത്	തിരിച്ചടവ്	യഥാർത്ഥ വരവ്
	14244824	191176	0	14436000
	AFS പ്രകാരം ചെലവ്	ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തത്	തിരിച്ചടവ്	യഥാർത്ഥ ചെലവ്
	10,701,727	191176	20,000	10872903
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	AFS പ്രകാരം ചെലവ്	ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തത്	തിരിച്ചടവ്	യഥാർത്ഥ ചെലവ്
	10,637,635	0	30903	10606732

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ

ഇനം		മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

NREGS	Admin	0	0	0	0	0
	EFMS	0	15801253	15801253	15801253	0
	ആകെ	0	15801253	15801253	15801253	0

തൻവർഷം അഡ്മിൻ ചെലവുകൾക്കായി ഫണ്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹1,002,777/- മുൻകൂർ ലഭ്യമാക്കിയാണ് അഡ്മിൻ ചെലവുകൾ നടത്തിയത്.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ICDS	2394372	1,297,902	3692274	2148364	1543910
TSC	25000	0	25000	0	25000
Special Grant	14159	15322	29481	3013	32494

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം / മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള ഗ്രാന്റുകൾ

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് മിഷൻ	0	1,600,000	1600000	1,300,000	300000
മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം	0	463,000	463000	463,000	0
ശുചിത്വ മിഷൻ	741108	0	741108	0	741108
TSC പ്രത്യേക ഗ്രാന്റ്	675,000	0	675000	0	675000
വിമുക്തി	53945	765,921	819866	771,921	47945
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	642195	2,926,050	3568245	1,282,195	2286050
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം - നേരിട്ട്	0	326800	326800	326800	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	560475	337,737	898212	870,590	27622
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് - നേരിട്ട്	0	344990	344990	344990	0

ലൈഫ് മിഷൻ സംസ്ഥാന വിഹിതമായി വന്ന തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാത്ത ₹300,000/- തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
255	122194411	129	52944489	0	126	50.58

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ച് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ പുരോഗതി:

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	നടപ്പിലാക്കി തുക ചെലവഴിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	3	4320813	2	636000	14.72
വെറ്റിനറി സർജൻ	5	1018800	4	333400	32.72
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി	7	1480000	7	1380859	93.3
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവ്വേദം	2	600000	2	600000	100
വി.ഇ.ഒ	12	33962593	9	14222880	41.88
ICDS സൂപ്പർവൈസർ	11	6130801	7	4288034	69.94
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	350000	1	350000	100
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	41	12399298	26	6694259	53.99
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	157	55273076	58	19389636	35.08
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	8	661500	5	385067	58.21
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	8	5997530	8	4664354	77.77
	255	122194411	129	52944489	43.33

അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ അതാതു വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രൊജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുമ്പോഴും ഫണ്ട് വകയിരുത്തുമ്പോഴും ശ്രദ്ധയോടെ കാര്യങ്ങൾ തീരുമാനിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി മാർഗരേഖയിലെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിലും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി ചെലവുകൾ ഓരോ മാസവും അപഗ്രഥിക്കുകയും നടപ്പാക്കാനാകാത്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കുള്ള തുകകൾ മറ്റ് പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് വിനിയോഗിക്കുന്ന വിധത്തിൽ ആസൂത്രണം നടത്തുകയും വേണം. 2019-20ൽ സർക്കാരിൽ ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയായതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കടുക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയായത്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	2437895
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	3543097
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	878190
മെയിന്റനൻസ് - റോഡ്	19722365
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	4512266

സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാവുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ അതാതുവർഷം തന്നെ ചെലവഴിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ത്വരിതപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ഭരണ സമിതിയുടെയും കൂട്ടായ ശ്രമം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-6 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ.

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ

ഇനം		മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
NREGS	Admin	0	1,002,777	1002777	1002777	0
	EFMS	0	14798476	14798476	14798476	0
	ആകെ	0	15801253	15801253	15801253	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ (2019-2020)

2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	5160	6
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2064000	696
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	Nil	Nil
വർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	13924500	4591
വികലാംഗ പെൻഷൻ	2057200	689
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹികൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	939000	320
വിധവ പെൻഷൻ	7296600	2449

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13.12.2021ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹19748/- (പത്തൊൻപതിനായിരത്തി എഴുന്നൂറ്റി നാല്പത്തിഎട്ട് രൂപ) ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതിന് മുൻപ് വിശദമായി പരിശോധിച്ച് കൃത്യത

ഉറപ്പാക്കുകയും എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും കാലികമാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയും വേണം.

സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മറ്റികൾ നല്ല രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി കൂടുന്നതിന്റെ മിനുട്സ് സകർമ്മയിൽ ചേർക്കുന്നുണ്ട്.

കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുമ്പോൾ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരഭക ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കണം. നികുതികൾ ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതും പിരിച്ചെടുക്കുന്നതും കാര്യക്ഷമമാവണം.

സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ അതാത് വർഷം തന്നെ പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ഉറപ്പാക്കണം. ഇതിനായി പദ്ധതി രൂപീകരണം മുതൽ സമയക്രമം പാലിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പദ്ധതി മാർഗരേഖയിലും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളുടെ ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച മാർഗരേഖയിലും പറഞ്ഞിട്ടുള്ള സമയക്രമം പാലിച്ചുകൊണ്ടുള്ള നടപടികൾ വരും വർഷങ്ങളിൽ ഉണ്ടാവണം.

പ്രൊജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിലും നിർവ്വഹിക്കുന്നതിലും പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കണം. ഉത്പാദന മേഖലയിൽ അർഹതപ്പെട്ട സബ്സിഡി ലഭിക്കുന്ന രീതിയിൽ പദ്ധതി വിഹിതം വകയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

വാങ്ങലുകളിൽ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ നിർബന്ധമായും പാലിക്കണം. നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികളുടെ സമയബന്ധിതമായതും കരാറിനനുസൃതമായതുമായ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കണം.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.11.21 & 20.11.21	സെപ്റ്റമ്പർ & ഒക്ടോബർ 2021	20.11.21
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.12.2016 To 7.1.17	2011-12 To 2015-16	17.02.2017 2 Para
	6.1.2017	2014-15 സപ്ലിമെന്ററി ഓഡിറ്റ്	9.2.2017 2 Para

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ 2014-15 വർഷത്തെ സപ്ലിമെന്ററി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും 2011-12 To 2015-16 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും 2 ഖണ്ഡികകൾ വീതം തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഈ ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിലേക്ക് മറുപടി തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുചെയ്യുന്ന അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നുണ്ട്.

1-11 തൊഴിൽനികുതി പിരിവ്- കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം.4 എന്നിവ പ്രകാരം, ഒരു അർദ്ധവർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് മൊത്തം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാടു നടത്തുന്ന കമ്പനികളും സ്ഥാപനങ്ങളും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നവരും, താമസിച്ച് തൊഴിലിലോ കലയിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവരും എല്ലാ മാർഗ്ഗങ്ങളിൽ കൂടിയും അയാളുടെ ആകെ വരുമാനത്തിന് അനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ

പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു
സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ സാമ്പത്തിക വർഷം
1	സി.ഡി.പി.ഒ, തൃത്താല	രണ്ടാം പകുതി
2	അൽ അമീൻ സെൻട്രൽ സ്കൂൾ	രണ്ടാം പകുതി

കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-1 സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാണിജ്യ/വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസിനുവേണ്ടി പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൽ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ജീവനക്കാരിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ തൊഴിലുടമകളോട് ജീവനക്കാരുടെ പേരു വിവരവും, വരുമാനവും സംബന്ധിച്ച് അർദ്ധവാർഷിക തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. ഇപ്രകാരം ലഭ്യമാക്കുന്ന റിട്ടേണുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വ്യാപാര/വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി പിരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാത്ത ഏതാനും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	സ്ഥാപനം	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ നം.	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	അറാഫാ ഫ്ലോർ	1	5
2	എസ്.എൻ. ഹോട്ടൽ	12	5
3	ഗോൾഡൻ റെസ്റ്റോറന്റെ	37	5
4	ഷഹനാസ്	40	8
5	കെ.ആർ ബേക്സ്	44	6
6	മിത്രാ ബോട്ടിക്സ്	58	4
7	മാക്സ് വെഡ്ഡിങ് സെന്റർ	128	9

8	ഷൈൻ പെട്രോളിയം	144	9
9	സന ഗോൾഡ്	226	4
10	ശിവദാസ്	315	5
11	ഹോട്ടൽ ദേവലോകം	345	7
12	ബെസ്റ്റ് ഡിസൈൻ ടൈൽസ്	377	10

കരാറുകാരിൽ നിന്നും റേഷൻ വ്യാപാരികളിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്ക് കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽനിന്നും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ റേഷൻ ഡീലർമാരിൽ നിന്നും രണ്ട് അർദ്ധവർഷത്തെയും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരുന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്നും ജീവനക്കാരിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ

1.പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ വ്യാപാര/വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി പിരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2.എല്ലാ കരാറുകാരിൽനിന്നും, റേഷൻ ഡീലർമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ- ചട്ടപ്രകാരമായിരിക്കേണ്ടതാണ്

2019-20 വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററും അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ തുടർഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു.

മൂലധനനിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ് .

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 7 പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നത് വിറ്റുവരവിന് പകരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുകയും പട്ടിക രണ്ടിൽ ഇതിനായി മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്. എന്നാൽ 2019-20 വർഷത്തെ രജിസ്റ്ററും അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ തരം തിരിക്കുകയോ ഉൽപാദനം, സേവനം എന്നിങ്ങനെ മേഖല തിരിച്ച് മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ആയതിന് അനുസൃതമായി ഫീസ് ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മൂലധനം രേഖപ്പെടുത്താത്ത അപേക്ഷകളിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർണയിച്ചത് എപ്രകാരമാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. വ്യത്യസ്തനിരക്കിലാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ഏതാനം ഉദാഹരണങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	ലൈസൻസ് നം.	മൂലധനം	മേഖല	ഈടാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീസ്	ഈടാക്കാവുന്ന ലൈസൻസ് ഫീസ്
1	Lakshmi Threads	322	10 Lakhs	ഉല്പാദനം	1000	500

2	Charaparambil Hollowbricks	582	10 Lakhs	ഉല്പാദനം	1000	500
3	Newjahar Industries	368	42.08 Lakhs	ഉല്പാദനം	2000	1000
4	Best Designer Tiles	377	11.75 Lakhs	ഉല്പാദനം	1500	500
5	Friends Hollowbricks	407	5.63 Lakhs	ഉല്പാദനം	1000	500
6	Charaparambil Hollowbricks	505	10 Lakhs	ഉല്പാദനം	1000	500

1-12-1 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2019-20 വർഷം 597 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ 483 സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ഉള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-12-2 വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 18 അനുസരിച്ച് വൈദ്യുതികൊണ്ട് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്ന യന്ത്ര സാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് കേ.പ.രാ ആക്ട് 232-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഒരു കൊല്ലത്തേക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുകയോ പുതുക്കി നൽകുകയോ ചെയ്യുന്നതിന് പട്ടിക III ൽ പറഞ്ഞ തുകയിൽ അധികരിക്കാതെ ഫീസ് ചുമത്താവുന്നതാണ്. എന്നാൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്നും യന്ത്രങ്ങളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പിനു തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തുക ഈടാക്കാത്ത ഏതാനും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേരും,	യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിരശക്തി	ചുമത്താവുന്ന പരമാവധി ഫീസ്
1	407	Jasira, Friends Hollowbricks	10 HP	100
2	322	CV Devadasan, Lakshmi Threads	115 HP	2000 (1000 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.)
3	297	K.Prameeladevi, Usha Rice Mill	50 HP	500
4	380	PK Haridas, Prayaga Auto Garage	10 HP	100
5	379	PK Haridas, Prayaga	10 HP	100

		Service Sattion		
6	428	Shajitha.KV, Appus Ricemill	10 HP	100

1-12-3 കശാപ്പുശാലകൾക്കും ഇറച്ചിക്കടകൾക്കും ലൈസൻസ് നിർബന്ധമാക്കണം

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 38 പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ മൃഗത്തിന്റെയോ പക്ഷിയുടെയോ മാംസം വിൽക്കുന്നതിനുള്ള കട സ്ഥാപിക്കുന്നത് അതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥലത്ത് ആയിരിക്കേണ്ടതും, ഇറച്ചിക്കട ചില്ലുവച്ച് മറച്ചതും ഈച്ച മുതലായ പ്രാണികൾ കടക്കാത്തതും, ധാരാളം വായു സഞ്ചാരമുള്ളതുമായിരിക്കേണ്ടതും വഴിയാത്രക്കാർ കാണാത്ത വിധത്തിൽ ഇറച്ചി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, കടയുടെ ലൈസൻസി, തന്റെ പേർ, കടയുടെ നമ്പർ, വില നിരക്കുകൾ എന്നിവ വ്യക്തമാക്കിക്കൊണ്ടുള്ള ബോർഡ് അന്യർക്ക് കാണത്തക്കവിധം കടയുടെ മുൻപിൽ പ്രദർശിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 229 മുതൽ 231 വരെയുള്ള വകുപ്പുകൾ, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും) ചട്ടങ്ങൾ, പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ സർക്കുലറുകൾ (നം.27560/ജെ2/2000/തസ്വഭവ തീ.12-07-2000, സർക്കുലർ നം.1173/ഡിബി2/09/തസ്വഭവ തീ.17-09-2009, സർക്കുലർ നം. 66771/ഡി ബി 2/09/തസ്വഭവ തീയതി 08-01-2010, സർക്കുലർ നം. 25533/ഡി ബി 2/12/തസ്വഭവ തീയതി 06-04-2012) എന്നിവ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.
ആരോഗ്യ വകുപ്പുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി, ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചി വിൽപ്പന കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് എതിരെ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 230 (എ) വകുപ്പ് പ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. യോഗ്യമായവക്ക് നിയമാനുസൃത വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ച് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12-4 എല്ലാ റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഡിപ്പോകളെയും ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്

1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക ഒന്നിലെ ക്രമ നം. 149 പ്രകാരം റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഡിപ്പോകൾക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളിൽനിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ റേഷൻ കടകളെയും ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതാണ്.

2. വൈദ്യുതികൊണ്ട് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്ന യന്ത്ര സാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നിരക്കിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

3. 31.10.2017-ലെ ലൈസൻസ് ഭേദഗതി ചട്ട പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങളെ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരം തിരിച്ച് നിയമാനുസൃതമായ നിരക്കിൽമാത്രം ഫീസ് ഈടാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

4. ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

5. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചിക്കടകളിൽ ആരോഗ്യ വകുപ്പുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി, ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചി വിൽപ്പന കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് എതിരെ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 230 (എ) വകുപ്പ് പ്രകാരം നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതും യോഗ്യമായവക്ക് നിയമാനസൃത വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ച് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 ആയുർവേദകേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് അംഗീകാരപത്രം ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

2007-ലെ കേരള ആയുർവേദ ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങൾ (അംഗീകാരപ്രത്രം നൽകലും നിയന്ത്രിക്കലും) ആക്റ്റ് പ്രകാരം ഒരു തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അധികാരാതിർത്തിക്കുള്ളിൽ ആ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം നൽകിയിട്ടുള്ള ലൈസൻസിന് പുറമേ, ഈ ആക്ടിന്റെ 6-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം നൽകപ്പെടുന്ന അംഗീകാരപത്രം കൂടി ഇല്ലാതെ, യാതൊരാളും യാതൊരു ആയുർവേദ ആരോഗ്യകേന്ദ്രവും നടത്തുവാൻ പാടുള്ളതല്ല. ആയുർവേദ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിലെ ചികിത്സാ സൗകര്യങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അവയെ കാറ്റഗറി (എ), കാറ്റഗറി (ബി), കാറ്റഗറി (സി) എന്നിങ്ങനെ മൂന്നായി തരംതിരിച്ചിരിക്കുന്നതും കാറ്റഗറി (സി)-യിൽ സ്വതന്ത്രമായ ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങൾ ഉൾപ്പെടാത്തതും എന്നാൽ മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളോട് ചേർന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്നതും കാറ്റഗറി (ബി)-യിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആയുർവേദ ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ കിടത്തി ചികിത്സ ചെയ്യാൻ പാടില്ലാത്തതും കാറ്റഗറി (സി)-യിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആയുർവേദ ആരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ സങ്കീർണ്ണമായ ചികിത്സാരീതികളും പഞ്ചകർമ്മ ചികിത്സാരീതികളായ വമനം, വിരേചനം, വസ്തി, നസ്യം തുടങ്ങിയവയും ചെയ്യാൻ പാടില്ലാത്തതും എന്നാൽ, ഉഴിച്ചിൽ, ഉദ്ധാർത്തനം എന്നിവ ചെയ്യാവുന്നതുമാണ്. ആക്ട് 8 പ്രകാരം ഈ ആക്ടിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി, അംഗീകാരപത്രം കൂടാതെ ഏതെങ്കിലും ആയുർവേദ ആരോഗ്യകേന്ദ്രം സ്ഥാപിക്കുകയോ നടത്തുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളും, കുറ്റസ്ഥാപനത്തിന്മേൽ ആറുമാസത്തിൽ കുറയാത്ത തടവുശിക്ഷയും ഒരു ലക്ഷം രൂപവരെയാകാവുന്ന പിഴയും നൽകി ശിക്ഷിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിക്കകത്ത് താഴെപറയുന്ന ആയുർവേദകേന്ദ്രങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

1. കോതച്ചിറ ആയുർവേദ ആശുപത്രി

2. അഷ്ടാംഗം ആയുർവേദ ആശുപത്രി

3. പൂമുള്ളി ഹെറിറ്റേജ്

4. ഗുരുകൃപ ആയുർവേദ ഹെറിറ്റേജ്

5. കീർത്തിലക്ഷ്മി ആയുർവേദ ഹെറിറ്റേജ്

6. ആയുർബ്രഹ്മ ആയുർവേദ ആശുപത്രി

7. അഞ്ജനം ആയുർവേദകേന്ദ്രം

8. അനികാലയം ആയുർവേദ ചികിത്സ

9. സി.ആർ വാരിയർ മെമ്മോറിയൽ ആയുർവേദ ക്ലിനിക്

ഇവയ്ക്ക് മേൽ ആക്ട് പ്രകാരമുള്ള അംഗീകാരപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11/23.12.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-14 രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

1997-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3 പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രദേശത്തിന്റെ അതിർത്തിക്കുള്ളിൽ മുൻകൂട്ടി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ ഏതൊരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും, സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനവും സ്ഥാപിക്കുവാനോ പ്രവർത്തിക്കുവാനോ പാടുള്ളതല്ല. സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾമാത്രമാണ് പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

1. കോതച്ചിറ ആയുർവേദ ആശുപത്രി

2. ഷിംപ്രജിത്ത് ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്

3. അഷ്ടാംഗം ആയുർവേദ ആശുപത്രി

4. പൂമുള്ളി ഹെറിറ്റേജ്

5. അനാമിക ലാബ്

6. ഗുരുകൃപ ആയുർവേദ ഹെറിറ്റേജ്

7. കീർത്തിലക്ഷ്മി ആയുർവേദ ഹെറിറ്റേജ്

8. ഹണിവെൽനസ്സ് ക്ലിനിക്

9. റിലാക്സ് ഫിസിയോതെറാപ്പി ക്ലിനിക്

10 ടോട്ടൽ ഡെന്റൽ കെയർ.

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ , ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രദേശത്ത് അനേകം പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇവ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്തിട്ടില്ല. രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സുധർമ്മ ക്ലിനിക്

2. അരിമ്പൂർ സ്മയിൽ ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്

3. നീതി ലാബ്

4. ആയുർബ്രഹ്മ ആയുർവേദ ആശുപത്രി

5. അഞ്ജനം ആയുർവേദകേന്ദ്രം

6. ലൈഫ് കെയർ ലബോറട്ടറി

7. ഡെന്റൊജോയ്സ് ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്

8. ഡോ.അശ്വതിസ് ഡെന്റൽ സൊല്യൂഷൻസ്

10. ക്യൂർ & കെയർ

11. 1 ഡെന്റെ ഓറൽ കെയർ സെന്റർ

12. ഡോ.എസ് ഹോമിയോ ക്ലിനിക്

13. അനികാലയം ആയുർവേദ ചികിത്സ

14. സി.ആർ വാരിയർ മെമ്മോറിയൽ ആയുർവേദ ക്ലിനിക്

സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 8 ൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളും പരിപാലിക്കുകയും നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ശിക്ഷയെക്കുറിച്ച് പ്രതിപാദിക്കുന്നു. ഇതിൻപ്രകാരം ഈ ചട്ടങ്ങളിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കു വിരുദ്ധമായോ, ഈ ചട്ടത്തിൻ കീഴിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെയോ രജിസ്ട്രേഷൻ റദ്ദ് ചെയ്യുന്നതിനുശേഷവും തുടർന്നുമോ, ഒരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയോ സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനമോ പരിപാലിക്കുകയോ നടത്തുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളും

കുറ്റസ്ഥാപനത്തിൻമേൽ അയ്യായിരം രൂപ വരെ ആകാവുന്ന പിഴ ശിക്ഷയും കുറ്റം തുടരുന്ന ഓരോ ദിവസത്തിനും അഞ്ചുറ് രൂപവരെയാകാവുന്ന അധിക പിഴ ശിക്ഷയും നൽകി ശിക്ഷിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കാത്ത ആശുപത്രികൾക്കെതിരെ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 9/19.12.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-15 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി- ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല

ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാൽ നൽകുന്ന കർഷകർക്ക് പ്രോൽസാഹനമായി അവർ അളക്കുന്ന പാലിന് ആനുപാതികമായി ഇൻസെന്റീവ് നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. അർഹരായ എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും അർഹമായ നിരക്കിലും സമയബന്ധിതമായും തുക ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്. പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
പ്രൊജക്റ്റ് നം.	129/19
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്
ഫണ്ടിനം.	വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)
അടങ്കൽ	3,50,000/-
ചെലവ്	3,50,000/-

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഉത്തരവ് സ.ഉ.(എം.എസ്) നം.22/2018 തസ്വഭവ, തീയതി. 14.02.2018 പ്രകാരം ക്ഷീര സംഘത്തിൽ നൽകുന്ന ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് ക്ഷീരവികസന വകുപ്പ് നൽകുന്ന ഒരു രൂപ ഉൾപ്പെടെ 4രൂപ നിരക്കിൽ പരമാവധി സബ്സിഡി ₹ 40,000/- ഒരു കർഷകന് നൽകാവുന്നതാണ്. പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിലേയും നടത്തിപ്പിലേയും അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന ക്ഷീര കർഷകർക്ക് അവർ അളക്കുന്ന പാലിനാനുപാധികമായി 2019 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2020 മാർച്ച് വരെയുള്ള മാസങ്ങളിൽ ലിറ്ററൊന്നിന് 3 രൂപ നിരക്കിൽ ഇൻസെന്റീവ് നൽകാനാണ് പ്രോജക്ടിൽ ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. എന്നാൽ പദ്ധതിക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയായ 3,50,000/- രൂപ 2019 ഏപ്രിൽ മുതൽ ആഗസ്റ്റ്-18 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ പാലളന്ന ക്ഷീരകർഷകർക്ക് ലിറ്ററൊന്നിന് 3 രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് മാത്രമാണ് പര്യാപ്തമായിട്ടുള്ളത്. വർഷം മുഴുവനും ക്ഷീരകർഷകർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ തുക പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ക്ഷീരവികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സബ്സിഡി തൻവർഷം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക് വിഹിതം വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

3. പെരിങ്ങോട്, വാവന്നൂർ, തൊഴുക്കാട്, കോതച്ചിറ എന്നീ ക്ഷീര വികസന സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളന്ന ക്ഷീരകർഷകർക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ചാത്തന്നൂർ ക്ഷീര വികസന സഹകരണ സംഘത്തിൽ പാൽ അളന്ന ക്ഷീരകർഷകരുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഉണ്ടായിരുന്നിട്ടും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 9/19.12.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശം

1. അർഹരായ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് വർഷം മുഴുവനും ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ തുക പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

2. അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള എല്ലാ ക്ഷീരകർഷകർക്കും ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

1-16 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - പൊതു വിവരങ്ങൾ

2019-20 വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണത്തിനായി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളിൽ 157 പ്രൊജക്ടുകളിൽ 58 എണ്ണം മാത്രമാണ് പൂർത്തിയാക്കി അവസാന ബിൽ നൽകിയത് (37%). വകയിരുത്തിയ ₹55273076/-ൽ ₹19389636/- മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്(35%).

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ ₹19722365/- തൻ വർഷം ചെലവഴിക്കാതെ നഷ്ടമായി. ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് നഷ്ടമായത് ₹4512266/- ആണ്.

1-17 ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്യാത്തത്.

2019-20വർഷം ബിൽ തുക നൽകിയ താഴെ പറയുന്ന ടാറിങ്ങ്/ റീടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമെൻ റേറ്റാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമെൻ ബാരൽവില ഈടാക്കിയിരുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 15/27.12.2021, 16/28.12.2021 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണങ്ങൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	226/20(250/19): കൈതക്കുണ്ട് മുക്കിൽ പീടിക റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹495,000/- MG(R)]
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹240,153/- 2018-19 ₹254,847/- Tr.Bill.48/1.1.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 1894.009Kg, RS1-173.188Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	13
അളവു പുസ്തകം	660/2018-19, 742/2018-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹3094+ GST
കരാറുകാരൻ	സുഭാഷ്. എം.പി

2.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	155/20(72/19): എം.കെ.എൻ റോഡ് മെറ്റലിങ് & ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹200,000/- MG(R)]
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹194,218/- Tr.Bill.6/3.5.19
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 675.492Kg, RS1-88.038Kg SS1-272.117
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	6
അളവു പുസ്തകം	625/2018-19, 618/2018-19, 622/18-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹1428+ GST
കരാറുകാരൻ	ജയപ്രകാശ്

3.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	159/20(236/18): കൈതക്കുണ്ട് മുക്കിൽ റോഡ് മെറ്റലിങ് & ടാറിങ്ങ് - വാർഡ് 14
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹490,000/- MG(R)]
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹468,991/- Tr.Bill.7/3.5.19
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 1166.85Kg, RS1-152.08Kg SS1-470.06Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	18
അളവു പുസ്തകം	641/2018-19, 642/2018-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹4284+ GST
കരാറുകാരൻ	സുഭാഷ്. എം.പി

മേൽ പറഞ്ഞ 3 പ്രവൃത്തികളുടെ ആകെ ബാരലുകളുടെ വിലയായി ₹8806/-ഉം ചരക്ക് സേവന നികുതിയും ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സിംഗിൾ ടെണ്ടർ - വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കായി സെക്രട്ടറി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	S0046/20
അടങ്കൽ	3,00,000/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ബിൽ നം./തീയതി	ചെലവ്
15/25/4/2019	1,50,002/-
19/19/12/2019	1,01,250/-
29/20/03/2020	43,125/-
ആകെ	2,94,377/-

നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനുകളുടെ പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾ നടത്തി പ്രവൃത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് 3,00,000 - രൂപ അടങ്കൽ വരുന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ബാലസുബ്രമണ്യൻ.കെ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ടെണ്ടർ 20.07.2019 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.പ്രസ്തുത കരാറുകാരൻ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതിനാൽ റീ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.റീ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ പ്രകാരം A.K.Electricals എന്ന ഒരു സ്ഥാപനം മാത്രം ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.7,500/- രൂപ EMD സ്ഥാപന മേധാവി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാൻ സമർപ്പിച്ച സിംഗിൾ ടെണ്ടർ 18.09.2019 ലെ 2(2) -ാം നം.തീരുമാന പ്രകാരം ഭരണസമിതി അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

സിംഗിൾ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച A.K.Electricals ലെ സ്ഥാപന മേധാവി കോട്ടോപ്പാടം, ഉറക്കപ്പറമ്പിൽ (വീട്) ടി.പി.അബ്ദുൾ കബീർ എന്ന വ്യക്തി 50 /- രൂപയുടെ മുദ്ര പത്രത്തിൽ വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി രേഖപ്പെടുത്താതെ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.പ്രവർത്തികളുള്ള അടങ്കലായ 3,00,000/- രൂപയിൽ A.K.Electricals സമർപ്പിച്ച കരാർ പ്രകാരം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കായി വിനിയോഗിച്ച ചെലവിനം 2,94,377/- രൂപയാണ്.തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കുള്ള പരാതികളെ സംബന്ധിച്ച

വിവരങ്ങൾ ആഴ്ച്ചയിലൊരിക്കൽ പരിശോധിച്ച് 7 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ പരാതി പരിഹരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വിശദീകരണം (8.12.2021 ലെ അന്വേഷണ നം . 5)

1)തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കുള്ള അറ്റകുറ്റ പണികൾക്ക് ടെണ്ടർ നൊട്ടീസ് പ്രകാരം 15.6.2019 ൽ ക്ഷണിച്ച ടെണ്ടറുകളിൽ വാടാനകുറ്റിശ്ശിയിലെ ശ്രീ.ബാലസുബ്രമണ്യൻ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സമയബന്ധിതമായി ടിയാൻ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടുകയുണ്ടായില്ല.

2)തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കുള്ള അറ്റകുറ്റ പണികൾക്ക് രണ്ടാമത് കുറവായി ക്വോട്ട് ചെയ്ത കുറ്റനാടിലെ, ടെക്നോ എനർജി സിസ്റ്റംസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ മേധാവി തുടർ നടപടികളുടെ ഭാഗമായി അനുവദനീയമായ സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ കരാറിൽ ഏർപ്പടാത്തതിനാൽ ടെണ്ടർ നിരസിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ റീ ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചതിൽ എ.കെ.ഇലക്ട്രോണിക്സിന്റെ ടെണ്ടർ മാത്രം ലഭ്യമാവുകയും ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന്റെ മേധാവിയായ ശ്രീ.അബ്ദുൾ കബീർ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1)കേരള ഫിനാൻസ് ആക്ട് പ്രകാരം സ്റ്റാമ്പ് ആക്ടിൽ വരുത്തിയ ഭേദഗതിക്ക് അനുസിരിച്ച് മുദ്രപേപ്പറിന്റെ വില നിർണയിച്ച് കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതാണ്.
2)റീ ടെണ്ടർ നടപടികളുടെ ഭാഗമായി ലഭ്യമായ സിംഗിൾ ടെണ്ടർ പരിഗണിച്ച് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി ഓപ്പൺ ടെണ്ടറിൽ നിന്നും വ്യതിചലിക്കുവാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കുന്ന സംക്ഷിപ്ത വിവരണം കൂടി ഡ്രോയിംഗ് ഓഫീസർ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.(ഖ.7.21).

3)ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ സമർപ്പിച്ചതിന് ശേഷം കരാറിൽ ഏർപ്പെടാത്ത സ്ഥാപന മേധാവികൾ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് നൽകിയ EMD തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 സ്റ്റോർ പർച്ചേസസ് നടപടിക്രമങ്ങൾ - നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിന്റെ അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാനായി 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	S0169/20
പേര്	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ.
അടങ്കൽ	2,50,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാനായി സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിന് താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടറുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട് :

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
01	നിസ്ഡൻ ഇൻഫോവെ, പെരിന്തൽമണ്ണ.
02	സഫാരി ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി, മലപ്പുറം.
03	ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം, പൂതോൾ തൃശ്ശൂർ.
04	ഹൈബ്രിഡ് ടെക്ക്നോ സൊല്യൂഷൻസ് കോഴിക്കോട്.
05	ETCO ഡിജിറ്റൽ Pvt.Ltd. എറണാകുളം.

06	മൊബീൽ വേൾഡ്, മൂവാറ്റുപുഴ.
07	ഇംപാക്റ്റ് എന്റർപ്രൈസസ്, മലപ്പുറം.
08	മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി, കുറ്റനാട്.
09	അലീഡ് ഇലക്ട്രോണിക്ക്സ് , കോർപ്പറേഷൻ.

പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറുകളുടെ വില വിവരം കാണിക്കുന്ന താരതമ്യ പട്ടിക താഴെ ചേർക്കുന്നു :

Sl. No.	Institution	HD LED TV 32"	Token Machine	3 Seater Airport Chair	Steel Rack	Steel Almirah With Glass Door	Water Purifier
01	Nisdon Infoway.	13,600	29,600	6,600	6,600	9,600	3,800
02	Safary Trading Co.,	14,999	26,500	7,500 11,900	6,450 14,500	16,500 18,500	21,000 22,500
03	Blue Blaze System	23,900	20,900	–	–	–	16,000
04	Hybrid Techno Solutions	28,600	44,900	–	–	–	8,900
05	ETCO Digital PVT., Ltd.	–	34,928	–	–	–	–
06	Mobile World	14,998	21,500	–	–	–	–
07	Impact Enterprises	15,400	14,500	6,400 9,500	3,800	15,900	38,900
08	Mahima Gulf Fancy.	28,500	34,500	8,000	6,500	18,000	22,000
09	Allied Electronics Corpn.,	–	21,500		–	–	–

കുറിപ്പുകൾ :

1)ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം എന്ന സ്ഥാപനം LED Tv.32" ും സ്റ്റെബിലൈസറും ചേർത്ത് ടെണ്ടർ പ്രകാരം ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുകയാണ് 23,900 /- രൂപ.

2)ഇംപാക്റ്റ് എന്റർപ്രൈസസ് എന്ന സ്ഥാപനം ടെണ്ടർ പ്രകാരം LED Tv.32" ും സ്റ്റെബിലൈസറും ചേർത്ത് ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുകയാണ് 15,400 /- രൂപ.

പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 06.07.2019 ലെ 4/2 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ടെണ്ടറുകൾ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് :

ഇനം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്

32" എൽ.ഇ.ഡി. ടി.വി.	Blue Blaze System
ടോക്കൺ മെഷീൻ	Blue Blaze System
3 സീറ്റർ എയർപോർട്ട് ചെയർ	Mahima Gulf Fancy
സ്റ്റീൽ റാക്ക്	Mahima Gulf Fancy
സ്റ്റീൽ അലമാറ ഗ്ലാസ് ഡോർ സഹിതം	Mahima Gulf Fancy
വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ	Blue Blaze System

സ്റ്റോർസിന്റെ ഇനങ്ങളുടേയും നിരക്കുകളുടേയും വിശദവിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറുകളും, അംഗീരിച്ച ടെണ്ടറുകളും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കിയ താരതമ്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് താഴെ ചേർക്കുന്നു :

ഇനം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കുറവായി ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അംഗീകരിച്ച തുക	വ്യത്യാസം
32" എൽ.ഇ.ഡി. ടി.വി.	Nisdon Infoway	13,600/-	Blue Blaze System	23,900/-	(-)10,300/-
ടോക്കൺ മെഷീൻ	Impact Enterprises	14,500/-	Blue Blaze System	20,900/-	(-)6,400/-
3സീറ്റർ എയർപോർട്ട് ചെയർ	Impact Enterprises	6,400/-	Mahima Gulf Fancy	8,000/-	(-)1,600/-
സ്റ്റീൽ റാക്ക്	Impact Enterprises	3,800/-	Mahima Gulf Fancy	6,500/-	(-)2,700/-
സ്റ്റീൽ അലമാറ, ഗ്ലാസ് ഡോർ സഹിതം	Nisdon Infoway	9,600/-	Mahima Gulf Fancy	18,000/-	(-)8,400/-
വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ	Nisdon Infoway	3,800/-	Blue Blaze System	16,000/-	(-)12,200/-
ആകെ					(-)41,600/-

സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം.	ചെക്ക് നം.	തീയതി	തുക	ബാങ്ക്
ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം	50200035593349	24,807	27.09.19	61,296	നാഗലശ്ശേരി SCB
മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി	16970100045711	24,808	27.09.19	40,500	നാഗലശ്ശേരി SCB

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ വിശദീകരണം .

08.07.2019 ൽ ചേർന്ന കമ്മിറ്റിയുടെ മിനിട്സിലെ യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

1)LED Tv, വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ, ടോക്കൺ മെഷീൻ എന്നിവ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ സമർപ്പിച്ച Blue Blaze Sytems എന്ന സ്ഥപനം ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുകകൾ താരതമ്യേന ന്യായമായ നിരക്കുകളാണെന്ന് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിക്ക് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.ഉല്പനങ്ങൾ ഗുണനിലവാരമുള്ളതാണെന്നും, വില്പനനാന്തര സേവന വ്യവസ്ഥകൾ ഉള്ളതിനാലും Blue Blaze Sytems ന്റെ ടെണ്ടറിന് അംഗീകാരം നൽകാവുന്നതാണെന്ന് കമ്മിറ്റി ഭരണ സമിതിയോട് ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2)മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച സ്റ്റീൽ അലമാറ, സ്റ്റീൽ റാക്ക്, എയർ പോർട്ട് ചെയർ എന്നിവയുടെ ഗുണനിലവാരം കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷം ഭരണ സമിതിയോട് അംഗീകാരത്തിനായി ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വിശദീകരണം/(അന്വേഷണ നം . 4/17.12.2021)

1)ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 32" എൽ.ഇ.ഡി. ടി.വി. ഈട് നിൽക്കുന്നതും, പ്രവർത്തനക്ഷമതയിൽ മികവുറ്റതും, നല്ല ഗുണമേന്മയുള്ളതിനാലുമാണ് വില പരിഗണിക്കാതെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടേയും, പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടേയും അഭിപ്രായ പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീരികിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2)3 Seat Airport Chair, Steel Rack, Steel Almiraha With Glass Door എന്നീ ഉൽപ്പനങ്ങൾക്ക് കൂടുതൽ ഭാരവും, ഉപയോഗക്ഷമതയിൽ ഈടുറ്റവയും, ഗുണമേന്മയും, വിൽപനാനന്തര സേവന വ്യവസ്ഥകളും ഉള്ളതിനാലാണ് പ്രസ്തുത സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുവാനായി മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3)വാട്ടർ പ്യൂരിഫയറിന്റെ ഗുണമേന്മ മുൻനിർത്തി പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടേയും, പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടേയും അഭിപ്രായ പ്രകാരം ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

I)ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുകകൾ ക്വോട്ട് ചെയ്ത വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ടെണ്ടറുകൾ നിരസിച്ചതിന് ശേഷം കൂടുതൽ തുകകൾ ക്വോട്ട് ചെയ്ത ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം , മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ടെണ്ടറുകൾ അംഗീകരിച്ചതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

II)2013 ലെ സ്റ്റോർ പർച്ചേസസ് മാന്വൽ പ്രകാരം 21.06.2013 ലെ ജി.ഒ.(പി) നം.03/2013/എസ്.പി.ഡി എന്ന സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 9.16, 9.17, 9.18 എന്നിവ പ്രകാരം സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുമ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന നിബന്ധനകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യസ്ഥ ചെയ്യുന്നു :

1)മുൻഗണനാക്രമത്തിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുകകൾ ക്വോട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ടെണ്ടറുകൾ പരിഗണിച്ചതിന് ശേഷം മാത്രമെ കൂടുതൽ തുകകൾ ക്വോട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ടെണ്ടറുകൾ പരിഗണിക്കാവൂ.

പ്രസ്തുത നിബന്ധനകൾ മുൻനിർത്തി ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ടെണ്ടറുകൾ നിരസിച്ചതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് .

2)വാങ്ങുവാനായി ടെണ്ടറുകൾ തെരഞ്ഞെടുക്കുമ്പോൾ ഓരോ ഇനത്തിന്റേയും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്.കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ സ്വീകാര്യമല്ലാത്ത സംഗതികളിൽ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്തതും, അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള അധിക തുകകളും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായ 41,600/-രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം - ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രാജക്ടുകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	SO175/2020
പേര്	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ നീട്ടൽ.
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	81,943/-
തനത് ഫണ്ട്	10,000/-
ആകെ	91,943/-
ബിൽ നം./തീയതി	ചെലവ്
20/19-20/1/02/2020	25,478/-

തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ നീട്ടൽ എന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി പെരിങ്ങോട് KSEB യുടെ അക്കൗണ്ട് നം.057063259787 ലേക്ക് 25,478/- രൂപ IFSC മുഖേന ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
പ്രസ്തുത വിഹിതത്തിനുള്ള ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം - ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങൽ -ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര വിതരണത്തിനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടിൽ ജി. എസ്. ടി തുക സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
8/20	അങ്കണവാടികളിലെ അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി	3401892 (400000- വികസന ഫണ്ട്, 3001892- കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)	2524065 (400000- വികസന ഫണ്ട്, 2124065- കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 ലെ വകുപ്പ് 51(1), എസ്.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 ലെ വകുപ്പ് 51(1) എന്നിവ പ്രകാരം വിതരണത്തിന്റെ ആകെ മൂല്യം 2.50 ലക്ഷത്തിന് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളുടെയോ സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റെയുമോ കരാറുകളിൽ വിതരണക്കാരുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും 1% തുക കുറവ് ചെയ്യുവാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. CGST, SGST ഇനത്തിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ജി.എസ്.ടി ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യതിനു ശേഷം തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ തുക 2.50 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമാണെങ്കിൽ 01-10-2018 മുതൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി, ടി.ഡി.എസ് നടത്തേണ്ടതാണെന്ന് കേന്ദ്ര ധനമന്ത്രാലയം 13-09-2018 ലെ വിജ്ഞാപനം നം. 50/2018- സെൻട്രൽ ടാക്സ് പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജി.എസ്.ടി ഒഴികെയുള്ള തുകയിൽ നിന്നാണ് 2% കുറവു ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ താഴെചേർക്കുന്ന ഇൻവോയ്സ് മുഖേനയുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ 2% ടി.ഡി. എസ് ഈടാക്കാതെയാണ് സപ്ലൈയർക്ക് തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)
1	540/ 15.05.2019	51590
2	546/06.06.19	69650

3	587/17.07.19	59500
4	609/ 24.08.19	74340
5	766/25.09.19	64080
6	655/19.10.19	74725
7	684/20.11.19	64050
8	715/20.12.19	77910
9	725/10.01.20	66780
10	745/20.02.20	76440
11	760/09.03.20	89180

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (13/23.12.21) നൽകിയതിന് സപ്ളെയർ ജി എസ് ടി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായി. ഇതിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ഭാവിയിലെ വാങ്ങലുകളിൽ നിയമാനുസൃതമായുള്ള നികുതി തുക സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-22 ഫർണിച്ചർ വാങ്ങി നൽകൽ - KADCO- യിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങി

പ്രൊജക്ട് -36/20, എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണീച്ചർ വാങ്ങി നൽകൽ

അടങ്കൽ -470000 (467500-വികസന ഫണ്ട് -SCP, 2500- തനത്ഫണ്ട്)

ചെലവ് -424069 (വികസന ഫണ്ട് -SCP)

ബിൽ നമ്പർ - 28/19-20/18.01.20 (224507രൂ)

ബിൽ നമ്പർ - 36/19-20/13.03.20 (99781രൂ)

ബിൽ നമ്പർ - 38/19-20/13.03.20 (99781രൂ)

പദ്ധതി പ്രകാരം 85എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റീൽ മേശ, കസേര എന്നിവ ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം (5/1(25.09.19) KADCO-യിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങിനൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	ഇനം	നിരക്ക് (CGST+SGST= 18% ഉൾപ്പെടെ)	എണ്ണം	ആകെ
136/19-20/ 29.11.19	Steel Table 1 Draw &1 Cupboard-36x18x30”	3584.84	15	53773
152/19-20/ 02.12.19	Steel Arm Chair Cushion Seat & Back	1404.2	45	63189
155/19-20/ 04.12.19	Steel Table 1 Draw &1 Cupboard-36x18x30”	3584.84	30	107545
173/19-20/ 11.12.19	Steel Arm Chair Cushion Seat &	1404.2 + 3584.84	20	99781

	Back & Steel Table 1 Draw &1 Cupboard-36x18x30"			
176/19-20/ 17.12.19	Steel Arm Chair Cushion Seat & Back & Steel Table 1 Draw &1 Cupboard-36x18x30"	1404.2 + 3584.84	20	99781
ആകെ				424069

ജി.ഒ(ആർടി)നം. 42/2018/SPD തിയതി 03.10.2018, ജി.ഒ(ആർടി)നം. 48/2019/SPD തിയതി 14.11.2019എന്നിവ പ്രകാരം KADCO-യുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട സ്റ്റീൽ ഫർണിച്ചറുകൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. ജി.ഒ(ആർടി)നം. 59/2017/SPD തിയതി 20.10.2017 പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റോർ പർച്ചേയ്സ് ഡിപ്പാർട്ടുമെന്റിന്റെ റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് ഉത്തരവിൽ KADCO നിർമ്മിച്ച് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഫർണീച്ചറുകളുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആവശ്യപ്പെട്ട സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ളവ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. ഇപ്രകാരം പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഫർണിച്ചറുകൾ സ്റ്റോർ പർച്ചേയ്സ് റൂൾസ് പാലിച്ച് ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ വാങ്ങലുകൾ നടത്തേണ്ടതും ആയതിൽ KADCO- വിനും പങ്കെടുക്കാവുന്നതുമാണ്.

സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി KADCO- ന്റെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഫർണിച്ചറുകൾ ടെണ്ടർ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങിയ നടപടിയിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (14/27.12.21) നൽകിയതിന് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ KADCO നിർമ്മിച്ച് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഫർണിച്ചറുകളുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തവയാണെന്ന വിവരം നിർവഹണവേളയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടില്ലായിരുന്നുവെന്നും വരും വർഷങ്ങളിൽ ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ ഉത്തരവുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം പർച്ചേസ് നടപടികൾ നടപ്പിലാക്കുകയുള്ളൂവെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ഭാവിയിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ മാർഗ്ഗരേഖ, സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ എന്നിവ പാലിക്കേണ്ടതും വാങ്ങലുകളിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 പഠനമുറി നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

2018-19-ലെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താവായ വിസ്മയ, D/o രാമൻകുട്ടി, വാരിയത്ത് പടി, വാവന്നൂർ, ഒന്നാം ഗഡു ധനസഹായമായി 50000രു 18.01.2019-ന് കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (6/18.12.21) മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 2019-20-ൽ പഠനമുറി നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനും അല്ലാത്തപക്ഷം അഡ്വാൻസായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ അടവാക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് കത്ത് നൽകുകയും ചെയ്തുവെന്നും ഗുണഭോക്താവ് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതിനാൽ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ ഉടൻ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു.

നാളിതുവരെയും നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി അഡ്വാൻസ് നൽകിയ 50000രു തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 വ്യവഹാര ചെലവുകൾക്കുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തു മുഖാന്തിരം നടത്തുന്ന വ്യവഹാരങ്ങൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അഡ്വക്കേറ്റ് നല്കിയ വക്കീൽ ഫീസിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

ചെക്ക് നം. തീയതി	വൗച്ചർനം./തീയതി	തുക
933424/16/07/2019	21900305/16.07.2019	30,000/-

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കേസ് ഒന്നിന് 15,000/- രൂപ വരെ വക്കീൽ ഫീസ് അനുവദിക്കുന്നതിനും, 50,000/- രൂപ വരെ വകുപ്പ് അദ്ധ്യക്ഷൻമാരുടെ അനുമതിക്ക് വിധേയമായി ചെലവഴിക്കുന്നതിനും അനുമതി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 50,000/- രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ ചെലവഴിക്കാൻ സർക്കാരിന്റെ അനുമതി വാങ്ങണമെന്നും 18.02.2018 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)36/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം നിഷ്കർഷിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1)wp(c)നം.14422/2019 പ്രകാരം KMK ഗ്രാനൈറ്റസിന് എതിരെ കേസ് ഫയൽ ചെയ്ത വകയിൽ 15/05/2019 ലെ 7(1) നം.കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അഡ്വക്കേറ്റ് എസ്.പി.അരവിന്ദാക്ഷൻ പിള്ളയ്ക്ക് നല്കിയ വക്കീൽ ഫീസായ 30,000/- രൂപയുള്ള വകുപ്പ് അദ്ധ്യക്ഷൻമാരുടെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2)ഭാവിയിൽ വ്യവഹാര സംബന്ധമായ കാര്യങ്ങൾക്ക് 18.02.2018 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)36/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ യിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രാവർത്തികമാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 162 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്ന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

1)ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

മാസത്തിലൊരിക്കൽ കമ്മിറ്റി യോഗം ചേരുന്നുണ്ട്.ഓരോ മാസങ്ങളിലേയും വരവ്/ചെലവ് പത്രിക യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി വരുന്നുണ്ട്.ചെലവിന വൗച്ചറുകൾ, വിവിധ നികുതി/നികുതിയേതര വരവുകൾ എന്നിവ അവതരിപ്പിച്ച് കമ്മിറ്റിയുടെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കുന്നുണ്ട്.യോഗത്തിൽ ചർച്ച ചെയ്യപ്പെടുന്ന വിഷയങ്ങൾ ഭരണസമിതിയുടെ അറിവിലേക്കും, അനുമതിക്കുമായി സമർപ്പിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.

2)വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

മാസത്തിലൊരിക്കൽ കമ്മിറ്റി യോഗം ചേരുന്നുണ്ട്.പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചർച്ചകൾ നടത്തി അനന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സാധ്യമല്ലാതെ വരുമ്പോൾ സ്പിൽഓവർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാനുള്ള ചർച്ചകൾ നടത്തി പരിഹാര നടപടികൾ ശുപാർശ ചെയ്ത് വരുന്നു.

3)ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

പെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിനായി ലഭ്യമായ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ച് അനന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാനുള്ള ചർച്ചകൾ നടത്തി വരുന്നു.എല്ലാ മാസവും 10 ാം തീയതിക്ക് മുമ്പ് സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട അപേക്ഷകൾക്ക് പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി വരുന്നു.അനർഹരെ ഒഴിവാക്കുമ്പോൾ തീരുമാനം സ്വീകരിക്കുകയും, ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി വരുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

4)ആരോഗ്യ/വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ഏല്ലാ മാസവും യോഗം കൂടാറുണ്ട്.ആരോഗ്യ പശ്ചാത്തല മേഖലകൾക്ക് ഉതകുന്ന തരത്തിൽ നടപടികളും, തീരുമാനങ്ങളും സ്വീകരിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്ന സ്കൂളിന്റെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാനുള്ള ചർച്ചകൾ/നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.

1-26 ദിവസ/വേതന കരാർ നിയമനം - വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

ദിവസ/കരാർ വേതന വ്യവസ്ഥയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന ജീവനാക്കാരെ നിയമിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വേതനം നല്കിയതായി പരിശാധനയിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക വിവരങ്ങൾ :

1)പഞ്ചായത്ത് വാഹന ഡ്രൈവർ.

2)ക്ലർക്ക്.(എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ഓഫീസ്)

3)ഓവർസീയർ.(എൽ.എസ്.ജി.ഡി.ഓഫീസ്)

28.04.2017 ലെ ജി.ഒ.(പി) നം.56/2017/ധന പ്രകാരമുള്ള ദിവസ/വേതന കരാറുമായി ബന്ധപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന പ്രധാന വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. (17.12.2021. അന്വേഷണ നം.3)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വിശദീകരണം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നടത്തുന്ന പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ സൈറ്റ് സൂപ്പർവിഷൻ, മെഷർമെന്റ് ബുക്ക് തയ്യാറാക്കൽ തുടങ്ങിയവ 1st Grade എൽ.എസ്.ജി.ഡി.ഓഫീസ് ഓവർസീയർ മാത്രമായി നിർവ്വഹിക്കുവാൻ സാധ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് കരാർ വ്യവസ്ഥയിൽ ക്ലർക്ക്, ഓവർസീയർ എന്നിവരെ നിയമിച്ചിട്ടുള്ളത്.10.03.2020 മുതൽ കരാർ നിയമനം പുതുക്കിയിട്ടില്ലെന്നും സെക്രട്ടറി മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1)ക്രമ നം.1 മുതൽ ക്രമ നം.3 വരെ ഉൾപ്പെടുത്തിയ ദിവസ വേതനത്തിനായി നിയമിച്ച തസ്തികകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ സേവന കാലയളവ് ആരംഭിച്ചതും, സേവനം നിലവിലും തുടരുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റേയും വിശദവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വകുപ്പ് മേധാവി സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റിന് ഹജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2)സേവന കാലയളവ് രണ്ടു വർഷത്തേക്കാൾ അധികരിക്കുന്ന കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിതരായ ജീവനക്കാർക്കുള്ള അനുമതി സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ അനുവദനീയമായ സമയ പരിധിയിൽ കവിഞ്ഞ് സേവനം തുടർന്ന് വരുന്ന ജീവനക്കാർക്ക് നല്കിയ വേതനത്തിനുള്ള സാധൂകരണം സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3)സർക്കാരിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെ അംഗീകൃത തസ്തികയിൽ ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, അംഗീകൃത തസ്തികളിൽ ജീവനക്കാർ ഇല്ലാത്തതിനാൽ താല്ക്കാലിക അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമനം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബന്ധപ്പെട്ട വിശദവിവരങ്ങൾ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

4)ഭാവിയിൽ കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ദിവസ വേതനത്തിനായി ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുമ്പോൾ 28.04.2017 ലെ ജി.ഒ.(പി) നം.56/2017/ധന എന്ന ഉത്തരവിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

സമയബന്ധിതമായി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 വിവരവകാശ നിയമം.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവരവകാശ നിയമം 2005 പ്രകാരം 57 അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. അപേക്ഷകൾക്കുള്ള ആവശ്യമായ മറുപടി നൽകി തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവരവകാശ നിയമം 2005 പ്രകാരം 40 അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. അപേക്ഷകൾക്കുള്ള ആവശ്യമായ മറുപടി നൽകി തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-28 പഞ്ചായത്ത് വാഹനം - രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	SO161/2020
പേര്	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് പുതിയ വാഹനം വാങ്ങൽ.
തനത് ഫണ്ട്	10,00,000/-
ചെലവ്	8,99,934/-

പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള 2003 ലെ മോഡലായ ജീപ്പ് നം.KL9N 6628 എന്ന വാഹനം 29.10.2019 ൽ ലേല നടപടികളിലൂടെ കൈയ്യൊഴിയുന്നതിനായി 28.10.2019 ൽ ടെണ്ടറുകൾ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട്.GEM മുഖേന പുതിയ വാഹനം വാങ്ങുന്നതിന് 9.10.2019 ലെ സ.ഉ..(സാ.ധാ) നം.2207/2019 /ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.21.01.2014 ലെ 2(12) - ാം നം.തീരുമാന പ്രകാരം കോഴിക്കോട് PWD Mechanical Division Assistant Exe., Engineerക്ക് വാല്യുവേൻ റിപ്പോർട്ട് നല്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വാഹനത്തിന് യുണൈറ്റഡ് ഇൻഷുറൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് 42,174/- രൂപയുള്ള ഇൻഷ്യുറൻസ് കവറേജ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്.

25.3.2015ലെ അൺ-ഇക്കണോമി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം.ഡി.ബി-6628/2014-15/ഇ.സി പ്രകാരം എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ അറ്റകുറ്റ ചെലവിനങ്ങൾക്കുള്ള കണക്കുകൾ സഹിതം 77,000/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമെറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്:

വാഹന ചരിത്രം പ്രകാരം ബുക്ക് വാല്യൂ - 15 വർഷവും ലേല നടപടികളിലൂടെ വാഹനം കൈയ്യൊഴിയുന്നതിന് നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട മൂല്യം - 55,000/- രൂപയുമാണ്.

1)വാഹന പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സൂക്ഷിച്ച് വരുന്ന താഴെ പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല.(17.12.2021 ലെ അന്വേഷണ നം.2)

A)ഫ്യൂൽ ഓർഡർ ബുക്ക്.

B)സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ.

C)റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ.

2)2019-2020, 2020-2021 എന്നീ സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധന ക്ഷമതയെ കുറിച്ചുള്ള പരിശോധന 10.03.2021 ന് മാത്രം മോട്ടോർ വെഹിക്കിൾസ് വകുപ്പിലെ ക്ഷമതയുള്ള അധികാരി മുഖേന നടത്തി ലോഗ് ബുക്കിൽ ഇതിനെ കുറിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1)ക്രമ നം.1 ൽ പ്രതിപാദിച്ച രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2)ഇന്ധന ക്ഷമതയെകുറിച്ച് 6 മാസത്തിലൊരിക്കൽ മോട്ടോർ വെഹിക്കിൾസ് വകുപ്പിലെ ക്ഷമതയുള്ള അധികാരി മുഖേന നടത്തി ലോഗ് ബുക്കിൽ ഇതിനെ കുറിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3)18.04.2000 ലെ സ.ഉ.(പി)നം.819/2000/ഫിൻ പ്രകാരം വാഹനത്തിനായി കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പിന്റെ തേർഡ് പാർട്ടി ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് എടുത്ത് വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 മാഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി.

2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മാഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ആകെ 3,904 പേർ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.ഇവർക്കെല്ലാം തന്നെ തൊഴിൽ കാർഡുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.836 കുടുംബൾ തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെടുകയും ഇവർക്ക് പൂർണ്ണമായി തൊഴിൽ ലഭിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.97 കുടുംബങ്ങൾക്ക് 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട് വരുന്നവർക്കെല്ലാം തൊഴിൽ

നൽകിയിട്ടുണ്ട്.തൻവർഷം 824 പദ്ധതികൾ ക്ക് 10,28,75,000 രൂപ അടങ്കലായി വകയിരുത്തി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ 167 പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.129 പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സാധന സാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന 77 പ്രവൃത്തികൾക്ക് 49,34,430 മെറ്റീരിയൽസ് ചെലവായി വന്നിട്ടുണ്ട്.തൻവർഷത്തെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ) 15801253 രൂപയും തൻവർഷത്തെ ചെലവ് 15801253 രൂപയുമാണ്.തൊഴിൽ സ്ഥലങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ കാണിക്കുന്ന ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കാറുണ്ട്.തൻവർഷം 167 ആസ്തികളാണ് സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്.

ഓക്ടോബർ 2019 ലാണ് സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ സ്ഥലത്ത് പൊതു ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ആസ്തികളൊന്നും സൃഷ്ടിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തികളുടെ പേര്	നടപ്പിലാക്കിയത്	ചെലവഴിച്ച തുക
മണ്ണ് - ജല സംരക്ഷണം	32	31.61
വരൾച്ച തടയൽ, വനവത്കരണം	14	12.82
ചെറുകിട ജലസേചനം	19	23.86
പട്ടിക ജാതി - പട്ടിക വർഗ്ഗക്കാർ തുടങ്ങിയവരുടെ ഭൂമിയിൽ ജല സംരക്ഷണം, ഭൂവികാസം	34	22.82
പരമ്പരാഗത ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	18	15.70
ഭൂവികസനം	34	26.32
വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്രണ നിവാരണ പ്രവൃത്തനങ്ങൾ	16	14.86
മറ്റ് ചെലവുകൾ	-	15.96
ആകെ	167	163.95

മേൽ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ പ്രവൃത്തനങ്ങൾ നല്ല രീതിയിൽ നിർവ്വഹിച്ച് വരുന്നതായി ഓഡിറ്റ് മനസ്സിലാക്കുന്നു.

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 കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ടാറിങ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്യാത്തത്.

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമെൻ റേറ്റാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമെൻ ബാരൽവില ഈടാക്കിയിരുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 15/27.12.2021, 16/28.12.2021 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണങ്ങൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	226/20(250/19): കൈതക്കുണ്ട് മുക്കിൽ പീടിക റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹495,000/- MG(R)]
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	₹240,153/- 2018-19 ₹254,847/- Tr.Bill.48/1.1.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 1894.009Kg, RS1-173.188Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	13
അളവു പുസ്തകം	660/2018-19, 742/2018-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹3094+ GST
കരാറുകാരൻ	സുഭാഷ്. എം.പി

2.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	155/20(72/19): എം.കെ.എൻ റോഡ് മെറ്റലിങ് & ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹200,000/- MG(R)]
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	₹194,218/- Tr.Bill.6/3.5.19
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 675.492Kg, RS1-88.038Kg SS1-272.117
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	6
അളവു പുസ്തകം	625/2018-19, 618/2018-19, 622/18-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹1428+ GST
കരാറുകാരൻ	ജയപ്രകാശ്

3.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	159/20(236/18): കൈതക്കുണ്ട് മുക്കിൽ റോഡ് മെറ്റലിങ് & ടാറിങ് - വാർഡ് 14
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹490,000/- MG(R)]
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	₹468,991/- Tr.Bill.7/3.5.19
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 1166.85Kg, RS1-152.08Kg SS1-470.06Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	18
അളവു പുസ്തകം	641/2018-19, 642/2018-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹4284+ GST
കരാറുകാരൻ	സുഭാഷ്. എം.പി

മേൽ പറഞ്ഞ 3 പ്രവൃത്തികളുടെ ആകെ ബാരലുകളുടെ വിലയായി ₹8806/-ഉം ചരക്ക് സേവന നികുതിയും ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്ത് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിന്റെ അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാനായി 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

പ്രൊജക്റ്റ്	SO.169/20-ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	2,50,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിന്റെ അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാനായി സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ക്ഷണിച്ച ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടറിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

Sl. No.	Institution	HD LED TV 32"	Token Machine	3 Seater Airport Chair	Steel Rack	Steel Almirah With Glass Door	Water Purifier
01	നിസ്ഡൻ ഇൻഫോ വെ, പെരിന്തൽമണ്ണ.	13,600	29,600	6,600	6,600	9,600	3,800
02	സഫാരി ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി, മലപ്പുറം.	14,999	26,500	7,500 11,900	6,450 14,500	16,500 18,500	21,000 22,500
03	ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം, പൂത്തോൾ, തൃശ്ശൂർ.	23,900	20,900	-	-	-	16,000
04	ഹൈബ്രിഡ് ടെക്നോ സൊല്യൂഷൻസ് കോഴിക്കോട്.	28,600	44,900	-	-	-	8,900
05	ETCO ഡിജിറ്റൽ Pvt. Ltd. എറണാകുളം.	-	34,928	-	-	-	-
06	മൊബൈൽ വേൾഡ്, മൂവാറ്റുപുഴ.	14,998	21,500	-	-	-	-
07	ഇംപാക്റ്റ് എന്റർപ്രൈസസ്, മലപ്പുറം.	15,400	14,500	6,400 9,500	3,800	15,900	38,900
08	മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി, കുറ്റനാട്.	28,500	34,500	8,000	6,500	18,000	22,000
09	അലീഡ് ഇലക്ട്രോണിക്സ്, കോർപ്പറേഷൻ.	-	21,500		-	-	-

1) ബ്ലൂബ്ലേസ് സിസ്റ്റം എന്ന സ്ഥാപനം LED TV 32" ഉം സ്റ്റെബിലൈസറും ചേർത്ത് ടെണ്ടർ പ്രകാരം ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക 23,900 /- രൂപയാണ്.

2) ഇംപാക്റ്റ് എന്റർപ്രൈസസ് എന്ന സ്ഥാപനം LED TV 32" ഉം സ്റ്റെബിലൈസറും ചേർത്ത് ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക 15,400 /- രൂപയാണ്.

ഭരണസമിതിയുടെ 06.07.2019 ലെ 4/2 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ

ടെണ്ടറുകൾ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് :

ഇനം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
32" എൽ.ഇ.ഡി. ടി.വി	ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം
ടോക്കൺ മെഷീൻ	ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം
3 സീറ്റർ എയർപോർട്ട് ചെയർ	മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി
സ്റ്റീൽ റാക്ക്	മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി
സ്റ്റീൽ അലമാറ ഗ്ലാസ് ഡോർ സഹിതം	മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി
വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ	ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം

സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറുകളുടേയും അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടറുകളുടേയും താരതമ്യ പട്ടിക താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കുറവായി ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അംഗീകരിച്ച തുക	വ്യത്യാസം
32" എൽ.ഇ. ഡി ടി.വി	നിസ്ഡൻ ഇൻഫോവെ	13,600/-	ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം	23,900/-	(-)10,300/-
ടോക്കൺ മെഷീൻ	ഇംപാക്റ്റ് എന്റർ പ്രൈസസ്	14,500/-	ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം	20,900/-	(-)6,400/-
3 സീറ്റർ എയർപോർട്ട് ചെയർ	ഇംപാക്റ്റ് എന്റർ പ്രൈസസ്	6,400/-	മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി	8,000/-	(-)1,600/-
സ്റ്റീൽ റാക്ക്	ഇംപാക്റ്റ് എന്റർ പ്രൈസസ്	3,800/-	മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി	6,500/-	(-)2,700/-
സ്റ്റീൽ അലമാര, ഗ്ലാസ് ഡോർ സഹിതം	നിസ്ഡൻ ഇൻഫോവെ	9,600/-	മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി	18,000/-	(-)8,400/-
വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ	നിസ്ഡൻ ഇൻഫോവെ	3,800/-	ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം	16,000/-	(-)12,200/-
ആകെ					(-)41,600/-

സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം.	ചെക്ക് നം.	തീയതി	തുക	ബാങ്ക്
ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം	50200035593349	24,807	27.09.19	61,296	നാഗലശ്ശേരി SCB
മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി	16970100045711	24,808	27.09.19	40,500	നാഗലശ്ശേരി SCB

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ വിശദീകരണം

08.07.2019 ൽ ചേർന്ന കമ്മിറ്റിയുടെ മിനിട്സിലെ തീരുമാനങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു :

1) LED TV, വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ, ടോക്കൺ മെഷീൻ എന്നിവ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ സമർപ്പിച്ച Blue Blaze Systems എന്ന സ്ഥാപനം ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുകകൾ താരതമ്യേന ന്യായമായ നിരക്കുകളാണെന്ന് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിക്ക് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ ഗുണനിലവാരമുള്ളതാണെന്നും വില്പനാന്തര സേവന വ്യവസ്ഥകൾ ഉള്ളതിനാലും Blue Blaze Systems ന്റെ ടെണ്ടറിന് അംഗീകാരം നൽകാവുന്നതാണെന്ന് കമ്മിറ്റി ഭരണസമിതിയോട് ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2) മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച സ്റ്റീൽ അലമാര, സ്റ്റീൽ റാക്ക്, എയർ പോർട്ട് ചെയർ എന്നിവയുടെ ഗുണനിലവാരം കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടതിനു ശേഷം ഭരണസമിതിയോട് അംഗീകാരത്തിനായി ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വിശദീകരണം/(അന്വേഷണ നം . 4/17.12.2021)

1) ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 32" എൽ.ഇ.ഡി. ടി.വി. ഈട് നിൽക്കുന്നതും, പ്രവർത്തനക്ഷമതയിൽ മികവുറ്റതും, നല്ല ഗുണമേന്മയുള്ളതിനാലുമാണ് വില പരിഗണിക്കാതെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടേയും, പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടേയും അഭിപ്രായ പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2) 3 Seat Airport Chair, Steel Rack, Steel Almiraha With Glass Door എന്നീ ഉൽപ്പന്നങ്ങൾക്ക് കൂടുതൽ ഭാരവും, ഉപയോഗക്ഷമതയിൽ ഈടുറ്റവയും, ഗുണമേന്മയും, വിൽപ്പനാനന്തര സേവന വ്യവസ്ഥകളും ഉള്ളതിനാലാണ് പ്രസ്തുത സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുവാനായി മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3) വാട്ടർ പ്യൂരിഫയറിന്റെ ഗുണമേന്മ മുൻനിർത്തി പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടേയും, പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടേയും അഭിപ്രായപ്രകാരമാണ് ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുകകൾ ക്വോട്ട് ചെയ്ത വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ടെണ്ടറുകൾ നിരസിച്ചതിന് ശേഷം കൂടുതൽ തുകകൾ ക്വോട്ട് ചെയ്ത ബ്ലൂ ബ്ലേസ് സിസ്റ്റം, മഹിമ ഗൾഫ് ഫാൻസി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ടെണ്ടറുകൾ അംഗീകരിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. സാധനസാമഗ്രികളുടെ ഗുണനിലവാരം സാങ്കേതിക വിദഗ്ധൻ പരിശോധിച്ച് ഗുണനിലവാരം രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി ഗുണനിലവാരത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സാധന സാമഗ്രികൾ തെരഞ്ഞെടുത്ത് ഭരണ സമിതിയോട് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നതിന് മുമ്പുതന്നെ ഭരണ സമിതി ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്തതും, അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള അധിക തുകകളും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായ 41,600/- രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ സാക്ഷ്യപത്രം ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അവസാന ഭാഗത്ത് ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-20	27.12.2021	അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

തൃത്താല ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	642195	184/21: ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - എസ്.സി.പി	642195	0
	2019-20	2000000	40/21: ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - എസ്.സി.പി	0	2000000
	2019-20	1252850	39/21: ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ജനറൽ	966800	286050
ആകെ - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		3895045		1608995	2286050
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	555465	184/21: ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - എസ്.സി.പി	285580	269885
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	337,737	184/21: ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ജനറൽ	580000	-242263
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	350,000	47/21: ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	350,000	0
ആകെ - ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം		1243202		1215580	27622

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ബിൽ നം./ ചെക്ക് നം.	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക/ സെക്ഷൻ
KSEB	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ നീട്ടൽ.	25478	NEFT മുഖേന തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.	ഇല്ല.	25478

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 2400000/- രൂപ വരവുണ്ട്. മുഴുവൻ തുകയും വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക തൻ വർഷം	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് - KURDFC- വായ്പ	6105/2019 Dt. 1.8.2019	2400000	5934939	867647	0	7467292
EMS	779/2010 /lsgd/08-03-2010	0	1138806	400000	0	738806

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ₹31600/- വരവുണ്ട്. 2019-20 വർഷത്തെ ഓഡിററ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്കുകളിൽ നിന്നും ഈയിനത്തിലെ ലഡ്ജറിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങളാണ് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്നത്.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2017-18		300	തൊഴിൽ നികുതി	119010101718/29.5.19
2017-18	3-4	31,300	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11901011727/2.3.20
		31600		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2008-09	3- 8(1)	2011-12	2.7	കാർഷിക വിപണന	നിയമസഭാ

				കേന്ദ്രം പ്രവർത്തിക്കാത്തത്	സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്
2008-09	3-8(3)	2011-12	2.7	അഗ്രോ ക്ലിനിക്ക് കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കാത്തത്	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം ചാർജ് സർച്ചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയാട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	30605264.09
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	72042177
ആകെ	102647441.09
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	69938551
നീക്കിയിരിപ്പ്	32708890.09
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	50406/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെട്ടുത്തിയ തുക	0

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		8806	ശ്രീമതി.അനു.പി.പ്രഭു, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2		41600	ശ്രീ.സൈജി.പി.ആന്റണി, സെക്രട്ടറി
ആകെ		50406	

ഭാഗം 1 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല

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

ഒന്നുമില്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഒന്നുമില്ല

ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.അനു.പി.പ്രഭ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	എറവക്കാട്, മൂർക്കിനിക്കര, കൊഴക്കുള്ളി പി.ഒ, തൃശ്ശൂർ
ശ്രീ.സൈജി.പി.ആന്റണി, സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	പാറേമാൻ,നെടുങ്ങപ്ര, പെരുമ്പാവൂർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നംപുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവുംഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1997-98 (ചെലവ്)	LFP9/726/99/ 9.10.2000
1997-98 (വരവ്)	LFP10/1184/02/ 15.3.03
1998-99(ചെലവ്)	LFP10/1193/ 9.4.03
1998-99(DCB)	LFP10/72/04/ 5.6.04
1999-2000 (പദ്ധതിഒഴികെ)	LFP10/745/04/ 6.4.05
1999-2000 (പ്ലാൻ ഓഡിറ്റ്)	LFP10/808/04/ 31.3.06
2000-2001 (പ്ലാൻ)	LFP10/802/2/04 /31.1.06
2001-02 (പ്ലാൻ)	LFP10/809/04/ 31.1.06
2000-01(പദ്ധതി ഒഴികെ)	LFP10/953/06/ 4.10.06
2001-02(പദ്ധതി ഒഴികെ)	LFP10/954/06/ 4.10.06
2002-03	LFP10/324/04/ 30.3.07
2003-04	LFP10/335/08/ 23.6.09
2004-05	LFP10/336/08/ 23.6.09
2005-06	LFP10/337/08/ 23.6.09/
2006-07	LFP10/338/08/ 23.6.09
2007-08	LFP10/398/11/ 26.8.11
2008-09	LFP10/399/11/ 26.8.11
2009-10 2010-11	LFP10/1890/12/ 4.11.12
2011-12	LFP10/496/14/ 8.4.14
2012-13& 2013-14	കെ.എസ്.എ-പികെഡി10/1519/15/19-11-15
2014-15	കെ,എസ്.എ-പികെ.ഡി.10- 1449/2016 /10-08-2016
2015-16	കെ,എസ്.എ-പികെ.ഡി.20/2133/2016 Dt.21-12-2016
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.20-1582/2017 Dt. 11/09/2017
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി20-811/2019-19.07.2019

2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി20/1374 /2020/2.2.2021

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

3

പത്രികകൾ

Nagalassery Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	36651902.59
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	36651902.59
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fundff rust or Agency Fund	B-2	184750.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fundff rust or Agency Fund	B-2	184750.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fundff rust or Agency Fund	B-2	184750.00
312000000	Reserves	B-3	44496846.00
312000000	Reserves	B-3	44496846.00
	Total Reserve & Surplus		81333498.59
	Total Reserve & Surplus		81333498.59
	Total Reserve & Surplus		81333498.59
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6202129.00
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6202129.00
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6202129.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		6202129.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		6202129.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		6202129.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	8206098.00
330000000	Secured Loans	B-5	8206098.00
330000000	Secured Loans	B-5	8206098.00
	Total Loans		8206098.00
	Total Loans		8206098.00

	Total Loans		8206098.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	330661.00
340000000	Deposits Received	B-7	330661.00
340000000	Deposits Received	B-7	330661.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1412525.50
350000000	Other Liabilities	B-9	1412525.50
350000000	Other Liabilities	B-9	1412525.50
	Total Current Liabilities and Provisions		1743186.50
	Total Current Liabilities and Provisions		1743186.50
	Total Current Liabilities and Provisions		1743186.50
	TOTAL LIABILITIES		97484912.09
	TOTAL LIABILITIES		97484912.09
	TOTAL LIABILITIES		97484912.09
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	72749330.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-19123641.00
412000000	Capital Work in Progress	B-l l(a)	0.0
	Total Fixed Assets		53625689.00
	Total Fixed Assets		53625689.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	263425.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	8206098.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	32708890.09
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2680810.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		43859223.09
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		97484912.09
	TOTAL ASSETS		97484912.09

Nagalassery Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	8106283.00
110000000	Tax Revenue	I-1	8106283.00

110000000	Tax Revenue	I-1	8106283.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	319128.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	319128.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	319128.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1303380.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1303380.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1303380.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	491175.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	491175.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	491175.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	102621112.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	102621112.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	102621112.00
171000000	Interest Earned	I-8	442128.00
171000000	Interest Earned	I-8	442128.00
171000000	Interest Earned	I-8	442128.00
180000000	Other Income	I-9	73497.00
180000000	Other Income	I-9	73497.00
180000000	Other Income	I-9	73497.00
	Total Income		113356703.00
	Total Income		113356703.00
	Total Income		113356703.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-IO(b)	10532364.00
210000000	Establishment Expenses	I-IO(b)	10532364.00
210000000	Establishment Expenses	I-IO(b)	10532364.00
220000000	Administrative Expenses	I-1 I(b)	1450194.00
220000000	Administrative	I-1 I(b)	1450194.00

	Expenses		
220000000	Administrative Expenses	I-1 l(b)	1450194.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3134963.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3134963.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3134963.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	649.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	649.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	649.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	1529883.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	1529883.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	1529883.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	44427038.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	44427038.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	44427038.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	5842093.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	5842093.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	5842093.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1004876.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1004876.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1004876.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored	I-14(d)	26689460.00

	Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)		
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	26689460.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	26689460.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6177300.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6177300.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6177300.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	10000.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	10000.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	10000.00
272000000	Depreciation	I-I 7(a)	6038080.00
272000000	Depreciation	I-I 7(a)	6038080.00
272000000	Depreciation	I-I 7(a)	6038080.00
	Total Expenditure		106836900.00
	Total Expenditure		106836900.00
	Total Expenditure		106836900.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		6519803.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		6519803.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		6519803.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-27805.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-27805.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-27805.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		6547608.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		6547608.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		6547608.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Nagalassery Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	30605264.09
Bank	Bank	RP-40(a)	30605264.09
Bank	Bank	RP-40(a)	30605264.09
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1554439.00
110000000	Tax Revenue	RP-1	1554439.00
110000000	Tax Revenue	RP-1	1554439.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	955805.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	955805.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	955805.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	510625.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	510625.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	510625.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	49978374.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	49978374.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	49978374.00
171000000	Interest Earned	RP-9	442128.00
171000000	Interest Earned	RP-9	442128.00
171000000	Interest Earned	RP-9	442128.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	6566609.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	6566609.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	6566609.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	539730.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	539730.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	539730.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	32080.00
180000000	Other Income	RP-10	32080.00
180000000	Other Income	RP-10	32080.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	8282.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	8282.00

311000000	Earmarked Funds	RP-29	8282.00
330000000	Secured Loans	RP-32	4180000.00
330000000	Secured Loans	RP-32	4180000.00
330000000	Secured Loans	RP-32	4180000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	310847.00
340000000	Deposits Received	RP-34	310847.00
340000000	Deposits Received	RP-34	310847.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	444513.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	444513.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	444513.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	6515745.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	6515745.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	6515745.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	3000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	3000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	3000.00
	Grand total		102647441.09
	Grand total		102647441.09
	Grand total		102647441.09
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3879102.00
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3879102.00
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3879102.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1400501.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1400501.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1400501.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	3134281.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	3134281.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	3134281.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	1224400.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	1224400.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	1224400.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	26444425.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	26444425.00

251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	26444425.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	5527277.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	5527277.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	5527277.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1004876.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1004876.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1004876.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	468160.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	468160.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	468160.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6184235.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6184235.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6184235.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	10000.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	10000.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	10000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-39768.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-39768.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-39768.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	770931.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	770931.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	770931.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	6898853.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	6898853.00

350000000	Other Liabilities	RP-36	6898853.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	649.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	649.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	649.00
330000000	Secured Loans	RP-32	480000.00
330000000	Secured Loans	RP-32	480000.00
330000000	Secured Loans	RP-32	480000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	154293.00
340000000	Deposits Received	RP-34	154293.00
340000000	Deposits Received	RP-34	154293.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1936681.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1936681.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1936681.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	8754169.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	8754169.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	8754169.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	222784.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	222784.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	222784.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1482702.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1482702.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1482702.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	32708890.09
Bank	Bank	RP-40(b)	32708890.09
Bank	Bank	RP-40(b)	32708890.09
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		102647441.09
	Grand Total		102647441.09
	Grand Total		102647441.09

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ