കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുതുശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: No.KSA.PKD 14-1255/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 06/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുതുശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: No.KSA.PKD 14-1255/22 തീയ്യതി: 06/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പുതുശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പുതുശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 08-03-2020 മുതൽ 22-05-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശശിഭൂഷൺ.ഇ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	23-05-2022	31-05-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
23-05-2022	31-05-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സുജാത.പി. -ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ഉഷാകുമാരി.വി.ടി.-അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ബീന.എം.വി.-സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ഗീത.കെ. -ഓഡിറ്റർ
രാജൻ.കെ. -ഓഡിറ്റർ ട്രെയിനി
(2019-20 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് കൂടി ഇതോടൊപ്പം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	18-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	19-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി.പ്രസീദ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ.പി.കെ.അംബുജാക്ഷൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.അശ്വിൻ.ടി.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ഫെബിൻ.പി.പോൾ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	06-07-2020
ശ്രീമതി.റീജ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	07-07-2020	06-10-2020
ശ്രീമതി.ഫൌസി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	07-10-2020	15-02-2021
ശ്രീമതി.റീജ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	16-02-2021	31-03-2021
ഡോ.അഞ്ജു.എം.ഹനീഫ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ദിവ്യ.ഒ.വി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.വിനേഷ്.പി.വി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.എൻ.ശിവകുമാർ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020	17-09-2020
ഡോ.എം.ജയൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	18-09-2020	31-03-2021
ശ്രീ.എ.ജയകൃഷ്ണൻ	പ്രധാന അധ്യാപകൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.അനുഷ.ജെ.	വി.ഇ.ഒ.I	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.മൂർത്തി.എ.	വി.ഇ.ഒ.II	01-04-2020	21-12-2020
ശ്രീ.നവനീത്.സി.കെ.	വി.ഇ.ഒ.II	22-12-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ലിമിലാൽ.ടി.എം.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ടി.ഗിരീഷ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി.ഷേബ സുഗതൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	04-09-2020
ശ്രീമതി.ബീന	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	05-09-2020	30-09-2020
ശ്രീമതി.ഷേബ സുഗതൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-10-2020	08-10-2020
ശ്രീമതി.അഷ്ല.എം.എസ്.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	09-10-2020	23-01-2021
ശ്രീ.ആരോൺ ആന്റണി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	24-01-2021	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Geetha K (Auditor, On 02-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Geetha K (Auditor, On 21-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 17-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 01-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 16-06-2022) Last Updated By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 16-06-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Geetha K (Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-10
12	ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് അടവാക്കിയതും ചെക്ക് ആയി നല്കിയ തുകകൾ സാംഖ്യയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല Written By: Geetha K (Auditor, On 11-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-11
13	ആംബുലൻസ് നിന്നുള്ള വരവ്- കൃത്യമല്ല Written By: Geetha K (Auditor, On 11-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 21-06-2022)	1-12
14	തൊഴിൽ നികുതി രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022)	1-13
15	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022)	1-13-1
16	തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല. Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022)	1-13-2
17	വസ്തു നികുതി - രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ	1-14

	Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022)	
18	റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേകൾ Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022)	1-14-1
19	ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിനുശേഷവും വസ്തു നികുതി ഡാറ്റയിൽ അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നു Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022)	1-14-2
20	മോബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022)	1-14-3
21	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററിൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Written By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 12-06-2022)	1-14-4
22	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം - ആരോഗ്യ മിക്സ്/ ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങൽ -ജി.എസ്.ടി, ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 04-06-2022) Last Updated By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 04-06-2022)	1-15
23	മേൽക്കൂര മാറ്റി പുതിയ മേൽക്കൂര സ്ഥാപിക്കൽ (എസ.സി)- മതിയായ തുക അനുവദിച്ചിട്ടില്ല Written By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 06-06-2022) Last Updated By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 06-06-2022)	1-16
24	ലൈഫ് പദ്ധതി (ജനറൽ)-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 06-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	1-17
25	കുടുംബശ്രീ അംഗങ്ങൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് നൽകൽ-അപാകതകൾ Written By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 11-06-2022) Last Updated By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 12-06-2022)	1-18
26	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - ധനവിനിയോഗരേഖ ലഭ്യമാക്കണം Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 12-06-2022) Last Updated By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 12-06-2022)	1-19
27	ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ Written By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 13-06-2022) Last Updated By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 13-06-2022)	1-20
28	സുഭിക്ഷകേരളം - പദ്ധതി - മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല Written By: M.V.Beena (Senior Grade Auditor, On 14-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 17-06-2022)	1-21
29	ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ് Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022)	1-22
30	ചെലവഴിക്കാത്ത തുക -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 01-07-2022)	1-22-1
31	ചെലവഴിക്കാത്ത തുക -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 01-07-2022)	1-22-2
32	ചെലവഴിക്കാത്ത തുക -ശുചിത്വ മിഷൻ, മറ്റു ഫണ്ടുകൾ Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022)	1-22-3
33	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022)	1-23

34	പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022)	1-24
35	കൃഷി ഭവൻ വൈദ്യുതീകരണം -രേഖകളില്ലാതെ തുക അനുവദിച്ചു Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022)	1-25
36	ചള്ളേക്കാട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022)	1-26
37	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കണം Written By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 19-06-2022)	1-27
38	KURDFC ലൈഫ് ലോൺ- ബാധ്യത കണക്കുകൾ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 20-06-2022) Last Updated By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 20-06-2022)	1-28
	ഭാഗം 2	
1	ആംബുലൻസിൽ നിന്നുള്ള വരവ്- കൃത്യമല്ല Written By: Geetha K (Auditor, On 20-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	2-1
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 20-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 16-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: V.T. Ushakumari (Asst. Audit Officer, On 16-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022) Last Updated By: P. Sujatha (Audit Officer, On 26-05-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10

	Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: P. Sujatha (Audit Officer, On 19-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 05-07-2022)	4-11

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	വാർഷിക കണക്ക് -വിവിധ 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 തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റിന്റെ ഭാഗമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതും ക്രോഡീകരിക്കുന്നതും ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കലും സംബന്ധിച്ച് മാന്വൽ പ്രകാരം പാലിക്കേണ്ട നടപടി/സമയക്രമങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

24.03.2020-ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം. 1/1 പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	9576288
പ്രതീക്ഷിത വരവ്	429008500
ആകെ വരവ്	438584788
ചെലവ്	433944500
നീക്കിയിരിപ്പ്	4640288

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2020-21	31-07-2021	10-06-2021	-	-

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ

വാർഷികകണക്കുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.തനത് വരവ് ഇനങ്ങളുടെ- തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീ, പെർമിറ്റ് ഫീ, റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ, വസ്തു നികുതി ,വാടക,ലേലം തുടങ്ങിയവ- രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണ്ണമായി എഴുതാതെയും സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താതെയും ആണ് ഓഡിറ്റിന് കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

2.സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ലഭ്യമായ കണക്കുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

3.അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിലും രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണമാണ്.

ഓഡിറ്റ് ആരംഭിച്ച ശേഷമാണ് ലൈഫ്, കല്യാണ മണ്ഡപം വായ്പകളുടെ രണ്ട് വർഷങ്ങളിലെയും രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർത്തിയാക്കി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയത്.

4. ട്രഷറി എസ്.ബി അക്കൗണ്ട് (നം 28) 2019-20 ൽ ക്ലോസ് ചെയ്തുവെങ്കിലും സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഫ്രീസ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിലും സാംഖ്യ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇടപാടുകൾ തെറ്റായി

അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. സാംഖ്യയിൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് ഫ്രീസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

5. WGDP അക്കൗണ്ടിന്റെ റികൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

6. മറ്റ് ഫണ്ടുകളുടെയും സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ഫണ്ടുകളുടെയും വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പ്രസ്തുത വിവരങ്ങൾ ഒത്തുനോക്കാൻ സാധിച്ചില്ല

7.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 18/31-05-2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	8,23,34,265
വരവ്	23,68,69,127
ആകെ	31,92,03,392
ചെലവ്	24,58,85,928
നീക്കിയിരിപ്പ്	7,33,17,464

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	32010359	32010359	31913647	96712
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	0	13780314	13780314	11405957	2374357
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	2403196	2403196	2192964	210232
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	16568000	16568000	16487866	80134
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	7767632	7767632	6896242	871390
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)	0	32293418	32293418	14571881	17721537
സെൻട്രൽ ഫിനാനൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	14540000	14540000	9781829	4758171

സർക്കാരിൽ നിന്നും തൻവർഷം ലഭിച്ച പദ്ധതി ഫണ്ടിൽ ₹26112533 വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിയാതെ നഷ്ടപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

(*) ഹഡ്കോ ലോൺ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ ₹6236941 ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും ,അങ്കണവാടി വർക്കർമാർക്കും സഹായികൾക്കും ഉള്ള പ്രതിഫലത്തുക ഇനത്തിൽ ₹1708200 എന്നിവ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്.

ഹഡ്കോ ലോൺ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ ₹439686എസ്.സി.പി. വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും ₹219804,

ടി.എസ്.പി. വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്.

വോട്ടിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങുന്നതിന് മെയി. ഫണ്ട്(നോൺ റോഡ്)-ൽ നിന്നും ₹79368 കുറവ് വരുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. ശേഷിക്കുന്ന അലോട്ട്മെന്റ് തുകയാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

1. ICDS

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ICDS കേന്ദ്ര വിഹിതം	2203979	2668038	4872017	2349194	2522823

2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	4544	1539682	1544226	1540752	3474
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	60988452	60988452	60988452	0
ആകെ	4544	62528134	62532678	62529204	3474

3. ശുചിത്വ ഫണ്ട്

സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഗോബർധൻ	717500	0	717500	336600	943099
ടോയ്ലറ്റ് റിപ്പയർ	562199	0	562199		
ആകെ	1279699	0	1279699	336600	943099

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
TSC	0	4978319	4978319	230000	4748319

4. WGDP

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
WGDP	255564	0	255564	0	255564

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് മിഷൻ	280000	6700000	6980000	6980000	0
സാക്ഷരത	9370	0	9370	0	9370

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
322	348944713	264	197788612	---	58	81.99

വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	10	10	20333746	16741604	82.33
വി.ഇ.ഒ. I	14	10	90662600	34667800	38.24
വി.ഇ.ഒ.II	2	1	2848500	1087500	38.18
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	27	24	15566399	14295136	91.83
സെക്രട്ടറി	45	35	97259433	61439715	63.17
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	173	142	96232118	53011512	55.09
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	4	4	1000000	892767	89.28
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	5	5	2080000	1680000	80.77
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	2	2	450000	450000	100
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	11	11	8117310	4367310	53.8
പ്രധാന അധ്യാപകൻ	8	4	2194570	1553048	70.77
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	5	5	2984396	2446480	81.98
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	16	11	9215641	5155740	55.95
ആകെ	322	264	348944713	197788612	56.68

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	4544	1539682	1544226	1540752	3474
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്	-	60988452	60988452	60988452	0

നേരിട്ട് നൽകുന്നത്					
ആകെ	4544	62528134	62532678	62529204	3474

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1048800	462
വിധവാപെൻഷൻ	3962400	1697
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	9123000	3870
വികലാംഗപെൻഷൻ	1129100	485
50 വയസ്സിനു മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ.	237600	102

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25.05.2022 ന് 3.30 Pm ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 24930/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

കണക്കുകൾ ശരിയായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നതിലും രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിലും ഉള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ മേലുദ്യോഗസ്ഥൻമാർ ശരിയായ ശ്രദ്ധ പതിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയും അപൂർണ്ണമാണ്.

ആംബുലൻസ് നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിയമാവലി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക മുഴുവൻ ഒടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

വസ്തു നികുതി -ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷനിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

മാലിന്യ സംസ്കരണം -എം.സി.എഫ്. -പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. കൃത്യമായ ആസൂത്രണത്തിന്റെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സമയബന്ധിതമായ ഇടപെടലിന്റെയും അഭാവത്തിൽ 2020-21 വർഷം സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റുകളിൽ ₹26112533/- ചെലവഴിക്കാനാവാതെ നഷ്ടപ്പെട്ടു.

ചെലവഴിക്കാത്ത ഗ്രാന്റുകൾ തുടർവർഷങ്ങളിൽ നഷ്ടമാകും എന്നതിനാൽ സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ പരമാവധി അതാത് വർഷങ്ങളിൽ തന്നെ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ത്വരിതപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

അക്കൗണ്ടിംഗിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനായി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാത്തതു വഴി പദ്ധതി പണം നഷ്ടമാവുന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ഭരണ സമിതിയുടെയും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	13.4.2022	മാർച്ച് 2022	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	6.04.19മുതൽ 27.04.19 വരെ	2015-16 To 2018-19	LBA/CH(Q)III /III/8A-6/2019-20/51 Dt.29.5.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്(സപ്ലിമെന്ററി ഓഡിറ്റ്)	---	2017-18	AMG-I/III/8B-06/2019-20 Dt.25.4.2019

അക്കൌണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ 2014-15 To 2018-19 വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു. (തീർപ്പാക്കിയ ഖണ്ഡികകൾ - II(i), IX, X, X(iii), XI, XII)

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്(സപ്ലിമെന്ററി ഓഡിറ്റ്) റിപ്പോർട്ടിൽ 4 ഖണ്ഡികയിൽ 1 എണ്ണം തീർപ്പാക്കി.

1-11 ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് അടവാക്കിയതും ചെക്ക് ആയി നല്കിയ തുകകൾ സാംഖ്യയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രവർത്തനരഹിതമാകുന്ന സന്ദർഭങ്ങളിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് തടസ്സപ്പെടുത്താതിരിക്കാനും ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷനുമാണ് മാന്വൽ രശീതികൾ നല്കിവരുന്നത്. അതത്

ക്ലാർക്കുമാരുടെ ലോഗിനിൽ ഓരോ രസീതിയും പിന്നീട് ഡാറ്റാ എൻട്രി നടത്തേണ്ടതാണ്. താഴെ പറയുന്ന വരവുകൾ ബാങ്കിൽ(കനറാ ബാങ്ക് ,പുതുശ്ശേരി) അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സാംഖ്യയിൽ വരവ് വന്നതായി കാണുന്നില്ല. അവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തീയതി	രസീതി നമ്പർ/ ബുക്ക് നമ്പർ	തുക
17.08.2020	1-5/11276	1782
25.03.2022	31/11054	12600
26.03.2022	75/6940	12372
	76/6940	3184
	71/6938	12600
31.03.2021	72/6927	26288
	100/6941	34020

ഈ തുകകൾ സാംഖ്യയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നല്കിയ ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ 5/27-05-2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പെന്റിംഗ് ടാസ്കിൽ വെച്ച്ത് പിന്നീട് സാംഖ്യയിൽ ചേർക്കാൻ വിട്ടുപോയതായി വാക്കാലറിയിച്ചതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ആംബുലൻസ് നിന്നുള്ള വരവ്- കൃത്യമല്ല

ആംബുലൻസ് നിന്നുള്ള പ്രത്യേക രശീതി മുഖേനയുള്ള വരവ് പൂർണ്ണമായും തൊട്ടടുത്ത ദിവസം തന്നെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും കണ്ടെത്തി. ഓഡിറ്റ് കാലയളവിലുള്ള രശീതി മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത ₹85320 /- പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല. ഭാഗികമായ തുക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ അടവാക്കിയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും അവ ഒരുമിച്ചടവാക്കിയതിനാൽ ഏത് രശീതികളുടെന്ന് വ്യക്തമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 2-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204 പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും ബാധകമായ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-13-1 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	നികുതി ഈടാക്കേണ്ട അർദ്ധവർഷം
1	അസീസ്സി ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	13	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം
2	പി. എച്ച് സി, പുതുശ്ശേരി	1	,,

3	കനറാ ബാങ്ക്, പുതുശ്ശേരി	2	,,
4	കെ.എസ്.എഫ്.ഇ, കഞ്ചിക്കോട്	1	,,
5	ഇ.എസ്.ഐ.ഡിസ്പെൻസറി, ചന്ദ്രാപുരം	1	,,
6	ആര്യവൈദ്യശാല, ഫാക്ടറി കോംപ്ലക്സ്, കഞ്ചിക്കോട്	2	,,
7	പ്രൈം ഇൻഡസ്ട്രീസ് ലിമിറ്റഡ്, കഞ്ചിക്കോട്	5	,,
8	സിനിക്കോൺ കൺട്രോൾ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, കഞ്ചിക്കോട് വെസ്റ്റ്	28	,,
9	പ്രൈം പ്ലസ് പോളിമേഴ്സ്, പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, കഞ്ചിക്കോട് വെസ്റ്റ്	4	,,
10	എൽജി റബർ കമ്പനി ലിമിറ്റഡ്, കഞ്ചിക്കോട് വെസ്റ്റ്	3	,,
11	കാംകോ, കഞ്ചിക്കോട്	5	,,
12	എമറെറ്റ് സിമന്റ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്,	1	,,
13	അമൃത് ഡിസ്ലറി, ചുള്ളിമട	1	,,
14	കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക്, കഞ്ചിക്കോട്	1	,,
15	GAS ഫെസിലിറ്റി സർവ്വീസസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	19	,,
16	മലബാർ സിമന്റ്സ്, വാളയാർ	27	,,
17	റാഫാ ഡയഗണോസ്റ്റിക്സ്, കിൻഫ്ര, കഞ്ചിക്കോട്	4	,,
18	പയോനിയർ റൂഫിങ്ങ് കമ്പനി, പാമ്പാംപള്ളം, കഞ്ചിക്കോട്	1	,,
19	വീര ഡിസ്പ്ലേ & സ്റ്റോറേജ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, IDA, കഞ്ചിക്കോട്	1	,,
20	ജയ്ഹിന്ദ് സ്റ്റീൽ പ്രൈവറ്റ്	1	,,

	ലിമിറ്റഡ്		
21	ആര്യവൈദ്യശാല, ഫാക്ടറി കോംപ്ലക്സ്, കഞ്ചിക്കോട്	3	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
22	ഐ.ടി.ഐ ലിമിറ്റഡ്, കഞ്ചിക്കോട്	3	,,
23	പ്രീക്കോട്ട് മെറീഡിയൻ ലിമിറ്റഡ്, കഞ്ചിക്കോട്	4	,,

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരുന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ജീവനക്കാരുടെയും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 7/28-05-22 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-2 തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല.

2017-2018 മുതലുള്ള തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനും, കുടിശ്ശിക രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു കാണുന്നില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച നല്കിയ ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ 7/28-05-2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-14 വസ്തു നികുതി - രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരിക്കുന്നതിനായി കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ, 2011 പുറപ്പെടുവിക്കുകയുണ്ടായി. തുടർന്ന്, 2013 ൽ ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങളും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഴയ നികുതിദായകർക്ക് 1-4-2013 മുതൽക്കാണ് പുതുക്കിയ നിരക്ക് ബാധകമാക്കിയത്. ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം സർക്കാർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന പുതിയ ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്കുള്ള നികുതി നിർണ്ണയ വിജ്ഞാപനങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് അതത് സ്ഥാപനങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ച് പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം എടുത്ത് സഞ്ചയയിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി തെറ്റായി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനിടയാക്കുന്നതാണ്. പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1-14-1 റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേകൾ

സ.ഉ(അ)നം.53/2020/തസ്വഭവ തിയതി 8-9-2020 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപന പ്രകാരമുള്ള റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേകൾക്കുള്ള നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കുറഞ്ഞത് 10 രൂപയും കൂടിയ നിരക്ക് 25 രൂപയായും സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന വിജ്ഞാപന പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ച് സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഈ വിജ്ഞാപനം പ്രകാരമുള്ള നികുതി നിരക്കുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർണ്ണയിക്കാത്തിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 16/31-05-2022 ന് റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേകൾക്കുള്ള നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് .

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-14-2 ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിനുശേഷവും വസ്തു നികുതി ഡാറ്റയിൽ അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നു

വസ്തുനികുതി വർദ്ധനവ് പരിമിതപ്പെടുത്തിയ താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നതിന് പകരം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	ഉപയോഗ ക്രമം	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	പരിമിത പ്പെടുത്തിയ വസ്തുനികുതി
1	3/59	ഷോപ്പ്	189	4753
2	3/66	ഷോപ്പ്	66	2775
3	3/67	ഷോപ്പ്	136	4962
4	3/68	ഷോപ്പ്	136	4713
5	3/76	ഷോപ്പ്	102	479
6	3/99	ഷോപ്പ്	160	5544
7	3/456	ഷോപ്പ്	145	53
8	3/612	ഗോഡൌൺ	250	2376
9	4/42	ഷോപ്പ്	135	179
10	4/650	ഗോഡൌൺ	217	301
11	5/172	ഷോപ്പ്	105	794
12	5/212	ഷോപ്പ്	274.5	1191
13	7/586	ഷോപ്പ്	103	1584
14	8/561	ഷോപ്പ്	150.4	994
15	9/39	ഷോപ്പ്	140	238
16	9/425	ഗോഡൌൺ	128	4032
17	9/773	ഗോഡൌൺ	195	2382
18	9/775	ഗോഡൌൺ	216	2382
19	9/776	ഗോഡൌൺ	306	5160
20	9/838	റെസ്റ്റോറന്റ്	156	3406
21	11/651	ഷോപ്പ്	110.94	1182
22	11/652	ഷോപ്പ്	„	1132
23	12/631	ഷോപ്പ്	112	637
24	13/65	ഗോഡൌൺ	150	10915
25	13/655	ഗോഡൌൺ	120	13181
26	14/480	ഷോപ്പ്	165.62	2382
27	14/481	ഷോപ്പ്	170.82	2382
28	14/483	ഷോപ്പ്	395.83	4765
29	14/488	ഷോപ്പ്	124.14	1981

30	14/489	ഷോപ്പ്	124.14	1981
31	14/490	ഷോപ്പ്	116.23	1588
32	14/495	ഷോപ്പ്	307.85	8781
33	14/496	ഷോപ്പ്	352.32	874
34	14/517	ഹോട്ടൽ	283.03	2376
35	14/518	,,	129.75	2376
36	14/519	റെസ്റ്റോറന്റ്	222.48	3961
37	14/520	ഷോപ്പ്	107.4	4950
38	15/670	,,	102	954
39	17/432	ഷോപ്പ്	150	2600
40	17/951	ഷോപ്പ്	120	399
41	18/1	ഷോപ്പ്	170	1836
42	18/791	ഹോട്ടൽ	204	4371
43	18/792	ഷോപ്പ്	204	4371
44	19/356	ഷോപ്പ്	168	91
45	19/357	ഷോപ്പ്	144	208
46	19/359	ഹോട്ടൽ	241	397
47	19/698	ഷോപ്പ്	120	225
48	21/214	ഷോപ്പ്	150	794

ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും മേൽ അപാകതകൾ തുടരുന്നതിന് വിശദീകരണം നല്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 16/31-05-2022 ന് ഓഡിറ്റ് ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ ഓപ്പണാകുന്ന സമയത്ത് ആയത് തിരുത്തൽ വരുത്തേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14-3 മോബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 18 മൊബൈൽ ടവറുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ച വരുന്നുണ്ട്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 വരെ 3മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ 105953/-രൂപ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം, ഉടമസ്ഥൻ	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	ചുമത്തിയ നികുതി (LC) ഉൾപ്പടെ) (രൂപ)	കുടിശ്ശിക തുക (രൂപ)	കുടിശ്ശിക
1	6/527 സബ്ബ് ഡിവിഷൻ എഞ്ചിനീയർ, ബി.എസ്.എൻ.എൽ	10	3675	20703	2013 മുതൽ

2	7/729 റിലൈയൻസ് ടവർ, വാളയാർ	10	3675	24770	2015 മുതൽ
3	10/48 ഡിഷ്നെറ്റ് വയർലസ്	16	6720	60480	2013 മുതൽ
				105953	

ഇത സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 16/31-05-2022ന് കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി കൈകൊള്ളുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-14-4 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററിൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച 21 കെട്ടിടങ്ങളാണ് ഉള്ളത് . നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 10 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് യു.എ നമ്പർ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. അവ ഏത് വാർഡെന്നോ കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം, വിസ്തീർണ്ണം, നിയമലംഘനത്തിന്റെ സ്വഭാവം മറ്റ് അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ എന്നിവയൊന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ ഉൾപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളൊന്നും തന്നെ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 104 ൽ ഓരോ 3 മാസം കൂടുമ്പോഴും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടന്നിട്ടുള്ള അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെയും ആയതിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള വിവരങ്ങൾ സർക്കാറിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾക്ക് കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ പറയുന്ന അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം16/31-05-2022 ന് നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-15 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം - ആരോഗ്യ മിക്സ്/ ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങൽ -ജി.എസ്.ടി, ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

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 CGST, SGST ഇനത്തിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ കുറവു ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ജി.എസ്.ടി ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തതിനു 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. കൂടാതെ സർക്കുലർ നം.ഡി.എ1/87/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 08.03.19 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടത്തുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക്/പ്രവർത്തികൾക്ക് , സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ഉപയോഗിച്ച് ടി ഡി എസ് ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന്, 08.09.2020 ലെ സർക്കുലർ നം നം.ഡി.എ1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപങ്ങളിലെയും ഘടക

സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും എല്ലാ ഡി.ഡി.ഒ മാരും അവരുടെ PAN/TAN ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ GST-TDS രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതും, രണ്ടര ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള കരാർ തുകയുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ/പ്രവർത്തികളിൽ ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് കിഴിവ് വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം പ്രൊജക്ട് പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകളിന്മേൽ ശക്തി ആരോഗ്യ ഫുഡ്സ്, കൊങ്ങപ്പാറ, കോഴിപ്പാറ (GSTIN-32ACNFS3682H1ZU) എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 2 പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	73/20-21 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം (ജനറൽ)
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്-2700000/- കേന്ദ്രവിഹിതം-2104200/-
ആകെ	4804200/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട്-2700000/- കേന്ദ്രവിഹിതം-2104200/- ആകെ- 4804200/-
ബിൽ /ചെക്ക് നം/തിയതി	19/29.6.20- 582975/- 23/29.7.20-1316926/- 26/26.8.20-664762/- 34/11.1.21-135337/- 137167/25.3.21-1359032/- 137167/25.3.21- 516350/- 137167/25.3.21- 22818/-

ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)
1	829/14.4.20	19988/-
2	828/14.4.20	47502/-
3	826/14.4.20	134610/-
4	809/26.3.20	121590/-
5	811/26.3.20	18103/-
6	815/26.3.20	44196/-
7	739/27.12.19	63336/-
8	664/24.9.19	3828/-
9	788/24.2.20	11970/-
10	736/27.12.19	179585/-
11	737/27.12.19	3208/-
12	764/23.1.20	75052/-

13	763/23.1.20	45936/-
14	762/23.1.20	153650/-
15	755/23.1.20	12180/-
16	781/24.2.20	18428/-
17	779/24.2.20	121590/-
18	780/24.2.20	44196/-
19	903/29.6.20	50112/-
20	895/29.6.20	174930/-
21	877/23.5.20	19662/-
22	899/29.6.20	71572/-
23	862/23.5.20	144900/-
24	870/23.5.20	31146/-
25	873/23.5.20	68208/-
26	945/24.5.20	192815/-
27	730/28.7.20	24360/-
28	948/24.8.20	77372/-
29	952/24.8.20	55854/-
30	724/28.7.20	74472/-
31	727/28.7.20	28536/-
32	969/26.9.20	57246/-
33	994/30.10.20	77836/-
34	991/30.10.20	55506/-
35	974/26.9.250	76908/-
36	985/3010.20	197470/-
37	928/28.7.20	185955/-
38	966/26.9.20	167580/-
	ആകെ	2951388/-

പ്രൊജക്ട്	78/20-21 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം (എസ്.സി)
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)- 600000/- കേന്ദ്രവിഹിതം-223500/-
ആകെ	823500/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)- 600000/- കേന്ദ്രവിഹിതം-214994/- ആകെ- 814994/-
ബിൽ /ചെക്ക് നം/തിയതി	18/29.6.20- 88326/-

	27/26.8.20-105082/- 44/10.2.21-201214/- 50/19.3.21-147398/- 22/29.7.20-57980/- 137167/25.3.21-20915/- 137167/25.3.21-194079/-

ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)
1	805/26.3.20	18690/-
2	807/26.3.20	3120/-
3	808/26.3.20	6786/-
4	830/14.4.20	19320/-
5	831/14.4.20	5742/-
6	838/15.4.20	3570/-
7	897/29.6.20	12876/-
8	871/23.5.20	13108/-
9	902/29.6.20	7308/-
10	876/23.5.20	4176/-
11	893/29.6.20	28665/-
12	863/23.5.20	20370/-
13	943/24.8.20	29155
14	946/24.8.20	12180/-
15	949/24.8.20	6960/-
16	722/28.7.20	13108
17	926/28.7.20	28665/-
18	964/26.9.20	26250/-
19	986/30.10.20	25970/-
20	970/26.9.20	1276/-
21	989/30.10.20	6612/-
22	992/3010.20	11948/-
23	967/26.9.20	8400/-
24	731/31.11.20	8178/-
25	1010/30.11.20	12528/-
26	1016/30.11.20	29400/-
27	1031/31.12.20	27720/-
28	1037/31.12.20	9048/-

29	1034/31.12.20	6438/-
30	1051/29.1.21	6900/-
31	1057/29.1.21	5568/-
32	1054/29.1.21	27685/-
33	1072/23.2.21	27445/-
	ആകെ	475165/-

ജി.എസ്.ടി തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ബില്ലുകളാണ് സ്ഥാപനം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ ഇൻവോയ്സുകൾക്ക് പണം നൽകിയ വേളയിൽ 2% ടി.ഡി. എസ് ഈടാക്കാതെ ജി.എസ്.ടി തുക പൂർണ്ണമായും സപ്ലൈയർക്ക് അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.2/26.5.22) ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി -ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാമെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2% ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കാതെ സപ്ലെയർക്ക് മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഭാവിയിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ നിയമാനുസൃതമായ കിഴിവ് നടത്തിയതിനു ശേഷം മാത്രം സപ്ലെയർക്ക് തുക അനുവദിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 മേൽക്കൂര മാറ്റി പുതിയ മേൽക്കൂര സ്ഥാപിക്കൽ (എസ.സി)- മതിയായ തുക അനുവദിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട്	നം.93/2020-21മേൽക്കൂര മാറ്റി പുതിയ മേൽക്കൂര സ്ഥാപിക്കൽ (എസ.സി)-
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ.-2
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-19329/- വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)-3580157/- തനത് ഫണ്ട് - 514/- ആകെ-3600000/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-0 വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)-1000000/- തനത് ഫണ്ട്- 0 ആകെ - 1000000/-

ബിൽ നം.	5/15.10.20-400000/- 6/10.11.20-250000/- 7/20.12.20-50000/- 8/30.12.20-50000/- 18/15.3.21-100000/- 16/24.2.21-150000/-

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6.7.6 പ്രകാരം വീട് പുനരുദ്ധാരണം ജനറൽ വിഭാഗത്തിന് പരാമവധി 1,00,000/- രൂപയും എസ് സി വിഭാഗത്തിന് 1,50,000/- അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിന് 100000/- മാത്രമാണ് ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇതുമൂലം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അവരുടെ വീടുകൾ പൂർണ്ണമായും റിപ്പയർ ചെയ്യാൻ കഴിയാത്ത സ്ഥിതി ഉണ്ടാവുന്നു. അർഹതാ മാനദണ്ഡത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഏറ്റവും യോഗ്യരായവർക്ക് ആവശ്യമായ ധനസഹായം നൽകുന്നതിനു പകരം കൂടുതൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ചെറിയ തുക നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിലുള്ള മുഴുവൻ ആളുകൾക്കും ഈ തുക നൽകുന്നതു വഴി എറ്റവും അർഹരായവർക്ക് ആവശ്യമായ ആനുകൂല്യം കിട്ടാതെ വരുന്നു. മതിയായ തുക വകയിരുത്താത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.11/30.5.22) വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനം അനുസരിച്ചാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതെന്നും അപേക്ഷകരുടെ എണ്ണം കൂടുതലാണെന്നും ഭാവിയിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ഈ വിഷയങ്ങൾ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്താമെന്നും സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാമെന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഭാവിയിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ലൈഫ് പദ്ധതി (ജനറൽ)-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള ലൈഫ് പദ്ധതി (ജനറൽ)-യുടെ ചെലവ് രേഖകൾ, വാച്ച് രജിസ്റ്റർ, എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ എഗ്രിമെന്റിലേർപ്പെടുകയും ഭാഗികമായി തുക കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവർ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തിയതി
1	ബൽക്കീസ്, W/o ഖാസിം, കണ്ണോട്, കഞ്ചിക്കോട്	19.7.18
2	സ്വപ്ന, W/o മുരളി, മലയങ്കാവ്, പുതുശ്ശേരി	19.7.18
3	ഫാത്തിമബീവി, ഷെയ്ക്ക് അബ്ദുൾ റസാക്ക്, ലക്ഷംവീട്, മായപ്പള്ളം	8.10.18
4	നാഗേശ്വരി, മുരുകേശൻ, കൊയ്യാമരക്കാട്.	30.11.18
5	ആരാത്താൾ, കുപ്പുസ്വാമി, വട്ടപ്പാറ	25.11.19
6	രാമൻ കറുപ്പസ്വാമി, വാളയാർ	25.11.19
7	സെബിയ സലീം, മായപ്പള്ളം	19.7.18
8	എൽസി ആന്റണി, മടയൻവീട്	7.12.19

മേൽപ്പറഞ്ഞ പദ്ധതികളിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്റ്റേജ്,

പൂർത്തിയാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരം എന്നിവ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.12/30.5.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി താഴെ പറയുന്നു. ക്രമ നം. 1 മുതൽ 4 വരെയുള്ളവർ വീട് പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ക്രമ നം. 5,6,7 എന്നിവരുടെ വീട് പുരോഗമിക്കുകയാണെന്നും സ്ഥിരമായി വീട് പരിശോധിച്ച് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ക്രമ നം. 8 വീട് പണി പൂർത്തീകരിച്ച ഉടൻ 40000/- രൂപ ഉടൻ നൽകുന്നതാമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി പരിശോധിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം കൈപ്പറ്റിയ തുക എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമായി തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 കുടുംബശ്രീ അംഗങ്ങൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് നൽകൽ-അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട്	129/2020-21കുടുംബശ്രീ അംഗങ്ങൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് നൽകൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-300000/- ആകെ-300000/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-300000/- ആകെ-300000/-
ബിൽ നം/തിയതി	32/19.1.21- 300000/-

കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട് എന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന് 1000/- രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ 30യൂണിറ്റുകൾക്ക് ആകെ 300000/- രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽനിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട് തുക ഉപയോഗിച്ച് അയൽക്കൂട്ട അംഗങ്ങൾക്ക് വായ്പ നല്കി വരുമാനദായക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വിനിയോഗിക്കേണ്ടതാണെന്നും 10 വർഷക്കാലംവരെ ടി സംഖ്യ അംഗങ്ങൾക്ക് വീതിച്ച് നൽകുവാനോ പാടില്ല എന്ന് നിബന്ധന ഉണ്ട്. ഇത് കൂടാതെ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ് പിരിച്ചുവിടുകയാണെങ്കിൽ റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട് തുക തിരികെ അടവാക്കണമെന്നനും വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളുടെ തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ കൃത്യമായി വിലയിരുത്തി കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും, മോണിറ്ററിങ്ങ് സമിതിയും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാർ ചമക്കാതെയാണ് യൂണിറ്റുകൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. റിവോൾവിങ്ങ് ഫണ്ട് ലഭിച്ചശേഷം ഏതെങ്കിലും ഗ്രൂപ്പ് പിരിയുകയോ തുക തിരിച്ചടയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.17/31.5.2022) ന് മറുപടിയായി കോവിഡ് കാലയമായതിനാലാണ് കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളുമായി കരാർ ചമക്കാൻ സാധിക്കാതെ വന്നത് എന്നും മോണിറ്ററിംഗ് സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കാമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കുടുബശ്രീ യൂണിറ്റുകളുമായി കരാർ ചമച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് ലഭിച്ച ശേഷം ഏതെങ്കിലും ഗ്രൂപ്പ് പിരിഞ്ഞിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തുക തിരിച്ചടച്ച വിവരവും അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - ധനവിനിയോഗരേഖ ലഭ്യമാക്കണം

പ്രോജക്ട് നം 178/20 , കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം

അടങ്കൽ - 1250000 (വികസനഫണ്ട് 625000 + മറ്റുള്ളവ 625000)

ചെലവ് - 625000 (ബിൽ നം 4/19.02.21)

വെറ്ററിനറി ക്ലിനിക്കിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള കന്നുകുട്ടി ജനനരജിസ്റ്ററിൽ പേര് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 50 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ 4 മുതൽ 6മാസം വരെ പ്രായമുള്ള ഒരു കന്നുകുട്ടിയെ വീതം കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിക്കായി ഗ്രാമസഭ മുഖേന തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്.18 മാസം വരെയാണ് ഇവയ്ക്ക് കാലി തീറ്റ കൊടുത്ത് വരുന്നത്. ഈ കാലയളവിലുള്ള കാലി തീറ്റ വിതരണത്തിനായി 6250 രൂപയാണ് ഒരു കന്നുകുട്ടിക്ക് സബ്സിഡിയായി നൽകുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 625000 രൂപ പാലക്കാട് ജില്ലാ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, Calf Feed Subsidy Programme ന് (A/c No- 714021400000008) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കഞ്ചിക്കോട്പ്രാദേശിക സഹകരണസംഘം മുഖേനയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. സംഘത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക്ഇഷ്യൂ, വ്യക്തിഗതനാൾവഴി രജിസ്ററർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണ്ടെത്തി.

1).കാലിത്തീറ്റ വിതരണ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വ്യക്തിഗത നാൾവഴി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ 8 മാസങ്ങൾക്കു ശേഷം കാലിത്തീറ്റ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല .

രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ.നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്
42	രാജാമണി , കിഴക്കുമുറി കഞ്ചിക്കോട്
4	രാജാമണി, സൂര്യനഗർ, കഞ്ചിക്കോട്

2).ജോൺ ജോസഫ് ആട്ടുപതി എന്ന ഗുണഭോക്താവ് 2 മാസങ്ങൾക്കു ശേഷം കാലിത്തീറ്റ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. വ്യക്തിഗത നാൾവഴി രജിസ്റ്ററിൽ Cancelled എന്നു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 3 തീയതി -27.05.22) ജോൺ ജോസഫ് ആട്ടുപതി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ കന്നുകുട്ടി 2 മാസത്തെ സപ്പ്ളൈക്കു ശേഷവും രാജാമണി (ക്രമനമ്പർ -4) സൂര്യ നഗർ കഞ്ചിക്കോട് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ കന്നുകുട്ടി 7 മാസത്തെ സപ്പ്ളൈക്കു ശേഷവും മരിച്ചുപോയതായും ടി ഗുണഭോക്താക്കളെ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും മാറ്റിയിട്ടുണ്ടെന്നും രാജാമണി (ക്രമ നം -42) , കിഴക്കുമുറി , കഞ്ചിക്കോട് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ശരിയായി കൊടുത്തുവരുന്നുണ്ടെന്നും ഇപ്പോൾ 48 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തി വരുന്നതെന്നും . പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറക്ക് ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിയിൽ എൻറോൾ ചെയ്ത 2 കന്നുകുട്ടികൾ മരണപ്പെട്ടതിനാൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/17/തസ്വഭവ തിയതി 15-07-2017 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും സ.ഉ(സാധാ)നം.1496/2020/തസ്വഭവ തിയതി 12-8-2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള കണ്ടെത്തലുകളും നിരീക്ഷണങ്ങളും ശുപാർശകളും താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ. പ്ലാസ്റ്റിക് - ഖരമാലിന്യ നിയമാവലി വിജ്ഞാപനം ചെയ്യൽ

ജി.ഒ(ആർ.ടി)നം.18/2021/തസ്വഭവ തിയതി 04-01-2021 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്ഥാപന തലത്തിൽ വിജ്ഞാപനം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈലോ സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ചുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ പരിപാലന ഉപനിയമാവലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വീടുകളിൽ നിന്ന് 30 രൂപയും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 50 രൂപ മുതൽ 100 രൂപ വരെയും പ്രതിമാസ യൂസർ ഫീ ആയി നിലവിൽ ഈടാക്കി വരുന്നുണ്ട്.

ബി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം 26.09.2019 ൽ ഉദ്ഘാടനം നടത്തി 2.10.2019 മുതൽക്കാണ് ഫീൽഡ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 23 വാർഡുകളുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേനയിൽ ആദ്യ ഘട്ടത്തിൽ 46 പേരാണുണ്ടായിരുന്നത്. ഓരോ വാർഡിനും 2 അംഗങ്ങളുള്ള സംഘമാണ് വേണ്ടതെങ്കിലും നിലവിൽ 36 അംഗങ്ങൾ മാത്രമാണുള്ളത്. 5 വാർഡിൽ ഹരിത കർമ്മ സേന ഇല്ല. ജനങ്ങളുടെ പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യം കൈമാറുന്നതിനുള്ള വൈമുഖ്യം, സേനാംഗങ്ങൾക്ക് ജോലിക്കുള്ള പ്രതിഫലം ലഭിക്കുന്നതിലുള്ള കാലതാമസം എന്നീ കാരണങ്ങളാലാണ് പലരും ഈ ജോലിയിൽ നിന്നും പിൻമാറിയത് എന്ന് ഹരിതക്രമസേനാംഗങ്ങൾ അറിയിച്ചു. വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ജൈവമാലിന്യം കൃഷിക്കുവേണ്ടി പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെടുക, പൊതു മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനുവേണ്ട സേവനങ്ങൾ നൽകുക മുതലായ ചുമതലകളും മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം നിക്ഷിപ്തമാക്കിയ മറ്റു ചുമതലകളും ഹരിത കർമ്മസേന നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്. എം.സി.എഫിൽ ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ച് 3 തവണ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. സേനാംഗങ്ങൾക്കുള്ള യൂണിഫോം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സി. യൂസർഫീ ഈടാക്കൽ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 15000 വീടുകളും 3000 വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും ഉണ്ടെന്ന് ഹരിതകർമ്മസേന കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 4000 വീടുകളിൽ നിന്നും, 500 കടകളിൽ നിന്നുമാണ് പ്ളാസ്റ്റിക്കും ഫീസും ലഭിക്കുന്നത്. യൂസർ ഫീ ഒടുക്കുന്നതിൽ പല വീട്ടുകാരും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളും വിമുഖത കാണിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മൂന്നു തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഒടുക്കാത്തവരുടെ വിവരം ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. യൂസർഫീ ലഭിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ബോധവത്കരണപരിപാടികളും നടത്തിവരുന്നതായും അറിയിച്ചു.

ഡി. മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (എം.സി.എഫ്)

സ.ഉ(സാധാ)നം.306/2019/തസ്വഭവ തിയതി 12-02-2019 പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റേഷൻ) ആരംഭിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന എം.സി.എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ദേശീയപാതയുടെ സമീപത്തുള്ള കൊയ്യാമരക്കാട് എന്ന സ്ഥലത്താണ്. വാർഡ് തലത്തിൽ ശേഖരിക്കുന്ന പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ട്രാക്ടറിൽ എം സി എഫിലേക്ക് മാറ്റുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഇവിടെ നിന്നും പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യം തരംതിരിക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൌണ്ടിലുള്ള കെട്ടിടത്തലേക്ക് കൊണ്ടു പോകുന്നു. എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയാണ് എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. അലുമിനിയം ഷീറ്റ് കൊണ്ടുള്ള കോമ്പൊണ്ട് മതിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫിന്റെ പുറത്തുള്ള കോമ്പൌണ്ടിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്ന

അവസ്ഥയിലാണ് ഓഡിറ്റ് ടീം സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ കാണാൻ കഴിഞ്ഞത്. എം.സി.എഫിന് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. യഥാസമയം ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം കൊണ്ടുപോകാത്തതിനാലാണ് എം.സി.എഫ് നിറഞ്ഞ് പുറത്ത് നിക്ഷേപിക്കേണ്ടി വന്നത് എന്ന് അസി.സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. എം.സി.എഫുകളിൽ മതിയായ സൗകര്യങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവനുസരിച്ചുള്ള സുരക്ഷാ സംവിധാനങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അജൈവ പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ സംഭരണം നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ മിനി എം.സി.എഫുകൾ വാർഡ് തലത്തിലും (കുറഞ്ഞത് 2 വാർഡുകൾക്ക് 150ച.മീറ്ററിൽ കുറയാത്ത എം.സി.എഫ്) തദ്ദേശ സ്ഥാപനതലത്തിലും (1000 ച.മീറ്ററിൽ കുറയാത്ത എം.സി.എഫ്) നിർമ്മിക്കുകയോ വാടകയ്ക്ക് ഏർപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന മിനി എം.സി.എഫുകൾ നാളിതുവരെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നതായി അസി.സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു.

ഇ. റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി(ആർ.ആർ.എഫ്) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആർ.ആർ.എഫ് നിലവിലില്ല.

എഫ്. ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി

സ.ഉ(സാധാ)നം.1641/2017/തസ്വഭവ തിയതി 19-5-2017 പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രോജക്ടുകളും ഇ-മാലിന്യ സംഭരണ സംസ്കരണ പദ്ധതികളും തയ്യാറാക്കി ടെണ്ടർ നടപടി ഒഴിവാക്കി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി ലിമിറ്റഡിന് അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. സർക്കുലർ നം. ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭവ തിയതി 29-07-2020 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും വിപണനം ചെയ്യുന്നതിനും ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിയുടെ സേവനം ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഹരിതകർമ സേന പ്രവർത്തിച്ചു തുടങ്ങിയതിനുശേഷം മൂന്ന് പ്രാവശ്യം മാത്രമാണ് കമ്പനി പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ശേഖരിച്ചിട്ടുള്ളത്

ജി. വി.ഇ.ഒ മാരുടെ ചുമതലകൾ

ജി.ഒ(ആർടി)നം.949/2021/തസ്വഭവ തിയതി 5-5-2021 പ്രകാരം മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ വി.ഇ.ഒ മാരുടെ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഇടപെടൽ നടത്തുന്നതിനും എം.സി.എഫിന്റെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനും അസി.സെക്രട്ടറിക്കാണ് ചുമതല നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 16.5.2022 മുതൽ വി.ഇ. ഒ. മാർക്ക് ചുമതല കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ എം.സി.എഫ്. നിറഞ്ഞ് കൊമ്പൌണ്ടിൽ കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കാൻ എത്രയും വേഗം തരംതിരിച്ച് പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി കൊണ്ടു പോകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃതമായി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- പാഴ്‌വസ്തുക്കളുടെ ശേഖരണത്തിനും എം.സി.എഫി.ൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും മുൻഗണന നൽകുകയും അത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് തടസ്സമുണ്ടാകാത്ത വിധത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്ക് ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളെ നിയോഗിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.
- ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വിപുലീകരിച്ച് കൂടുതൽ വീടുകളിലേയും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ എം.എസി.എഫിൽ എത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
- അംഗീകൃത പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈലോ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. യൂസർ ഫീ പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി ബോധവത്ക്കരണ പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

- യൂസർ ഫീ, ഹരിതകർമ്മസേന നൽകുന്ന വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസ് എന്നിവ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വെച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
- ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് അനുവദിക്കുന്ന വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിനേക്കാൾ അധികരിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
- എം.സി.എഫിൽ ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നിർമ്മാണങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മേൽ വിഷയത്തിൽ കൈക്കൊള്ളുന്ന തുടർനടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സുഭിക്ഷകേരളം - പദ്ധതി - മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

2020-21 വർഷത്തിൽ സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 9 കർഷകർക്ക് തരിശുഭൂമിയിൽ നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 360/21 പ്രകാരം ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 360 തരിശുഭൂമിയിൽ നെൽകൃഷി

അടങ്കൽ - 600000 (വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ -100000 + ബ്ളോക്ക് വിഹിതം - 500000)

ചെലവ് - 390902 (വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ– 41898 + - ബ്ളോക്ക് വിഹിതം– 174502)

ബിൽനമ്പർ - 35 തീയതി 13.10.20 - 41898

ബിൽനമ്പർ - 51 തീയതി 27.03.21 - 174502

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയിലെ പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കൽ-സബ്സിഡി-ധനസഹായം, അനുബന്ധവിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് പ്രസിദ്ധീകരിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 പ്രകാരവും, 29.05.20-ലെ സ.ഉ (സാ.ധാ) നം. 1009/2020/ ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരമുള്ള ഭേദഗതി ഉത്തരവിലെ താഴെ ചേർക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരവും തരിശുഭൂമിയിലെ കൃഷിക്ക് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഖണ്ഡിക 2.2.1 പ്രകാരം മൂന്ന് വർഷത്തിലധികമായി കാർഷിക പ്രവർത്തികൾ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത ഭൂമിയെയാണ് തരിശായി പരിഗണിക്കേണ്ടത്. ആയത് കൃഷി ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഖണ്ഡിക .2.2.3 പ്രകാരം തരിശുഭൂമിയിലെ ആദ്യ കൃഷിക്ക് മാത്രമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകാവുന്നത്.

ഖണ്ഡിക .2.2.4 പ്രകാരം ആനുകൂല്യം രണ്ടുതവണകളായി നൽകേണ്ടതാണ്, ആദ്യ തവണ പ്ലാന്റിംഗ് നടക്കുമ്പോഴും രണ്ടാം തവണ സീസണിന്റെ പകുതിയിലുള്ള പരിശോധനയ്ക്കുശേഷവും. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തരിശുഭൂമിയിലെ കൃഷി പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതിയുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽസൂചിപ്പിച്ച ഖണ്ഡികകളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃഷി ഓഫീസർ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയിൽ തരിശുഭൂമിയിലെ ആദ്യകൃഷിയാണെന്ന് അപേക്ഷയിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആനുകൂല്യം രണ്ടു തവണകളായിട്ടല്ല നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 19 ,തീയതി - 31.05.2022) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

വരും വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി മാർഗരേഖകൾ, സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ എന്നിവ പാലിച്ചു മാത്രം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുവാൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്

2020-21 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ് പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു. തുകകൾ നാളിതുവരെയായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി ജില്ലാ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എന്നിവയിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന തുകകളുടെ വരവ് ചെലവ് സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓരോ ഇനങ്ങളുടേയും കൃത്യമായ കണക്ക് രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

തുകകൾ ഏതു വർഷം എന്ത് ആവശ്യത്തിന് ലഭിച്ചു എന്നും തുക ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനും ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/26.5.2022ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്നതും ചെലവഴിക്കുന്നതുമായ തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി രജിസ്റ്ററിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തേണ്ടതും അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതുമാണ്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 1-22-1 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്), 1-22-2 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്), 1-22-3 (മറ്റു ഫണ്ടുകൾ) എന്നിവയിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-22-1 ചെലവഴിക്കാത്ത തുക -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഹെഡ്	തുക ലഭിച്ച വർഷം	തൻവർഷം വരവ് തുക	ബാലൻസ് തുക B-4	തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം
320700204	2018-19	---	2328294	ലൈഫ് മിഷൻ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
	2017-18	---	1489900	മാലിന്യ സംസ്കരണം/ശ്മശാനം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
	2018-19	---	250000	കുടുംബശ്രീ ഹോളോബ്രിക്സ് യൂണിറ്റ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
	2018-19	---	1	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
	2018-19	---	10000	അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
	2019-20	---	5145	പ്രൊഡക്ഷൻ ബോണസ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
	2019-20	---	112000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

	2019-20	---	150000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

1-22-2 ചെലവഴിക്കാത്ത തുക -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഹെഡ്	തുക ലഭിച്ച വർഷം	തൻവർഷം വരവ് തുക	ബാലൻസ് തുക B-4	തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം
320700205	2018-19	---	32104	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്

1-22-3 ചെലവഴിക്കാത്ത തുക -ശുചിത്വ മിഷൻ, മറ്റു ഫണ്ടുകൾ

ഹെഡ്	തൻവർഷം വരവ് തുക	ബാലൻസ് തുക B-4	തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം
320100115	4978319	4748319	ശുചിത്വ മിഷൻ
320100119	---	255564	WGDP
320200307	---	67077	ലഭ്യമല്ല
320200322	---	943099	ശുചിത്വ മിഷൻ
320300199	6700000	46585	ലഭ്യമല്ല
32040019	1250000	1250000	ആശ്രയ

1-23 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ 173 പ്രവൃത്തികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും 140 പ്രവൃത്തികളാണ് തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയത്. ₹96232118 വകയിരുത്തിയതിൽ ₹53011512 ആണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 55.09% ആണ് തൻവർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്. ₹43220606/- പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടമായി.

മേഖല തിരിച്ചുള്ള ചെലവ് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ലാപ്സായ തുക
പൊതുവിഭാഗം (സാധാരണ വിഹിതം)	2207685	1301561	906124
പൊതുവിഭാഗം (എസ്.സി.പി)	2280000	1874826	405174
പൊതുവിഭാഗം (ടി.എസ്.പി)	602116	302000	300116
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	22120252	14289130	7831122

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	1338748	0	1338748
തനതു ഫണ്ട്	40607902	15623567	24984335
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	500000	0	500000
മെയി.ഫണ്ട്(റോഡ്)	21501060	16487866	5013194
മെയി.ഫണ്ട് (നോൺ-റോഡ്)	4603019	3132562	1470457
മറ്റുള്ളവ	471336	0	471336
ആകെ	96232118	53011512	43220606

മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടവും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്നും റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിപാലനത്തിന് മുൻഗണന നൽകി വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കണമെന്നും പതിമൂന്നാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

കൂടാതെ താഴെ പറയുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

- പ്രൊജക്ട് നം. 349/21 – ചുള്ളിമട കഞ്ചിക്കോട് ഗവ. എൽ.പി. സ്കൂൾ വൈദ്യുതീകരണം
- പ്രൊജക്ട് നം. 347/21 -വായനശാല കെട്ടിട നിർമ്മാണം
- പ്രൊജക്ട് നം. 316/21 – രാജീവ്നഗർ മിച്ചഭൂമി റോഡ് ഡ്രൈനേജ് നിർമ്മാണം
- പ്രൊജക്ട് നം. 295/21 -ആനയപ്പൻചള്ള റോഡ് റീടാറിംഗ്
- പ്രൊജക്ട് നം. 296/21 -വാദ്ധ്യാർചള്ള റോഡ് റീടാറിംഗ്
- പ്രൊജക്ട് നം. 329/21 -മേക്കല്ലൂർ റോഡ് റീടാറിംഗ്
- പ്രൊജക്ട് നം. 290/21 -ആശാരിത്തറ പാടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് & സൈഡ് സംരക്ഷണം
- പ്രൊജക്ട് നം.291/21 -ചെല്ലൻകാവ് എസ്.ടി.കോളനി റോഡ് ടാറിംഗ്, ഫോർമേഷൻ

മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ ഏതു വർഷം എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചതാണെന്നും തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കാതിരുന്നതിന് കാരണവും മേൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളും വിശദമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പ്രൊജക്ട് നം. 349/21, 347/21, 316/21 എന്നിവ ഉപേക്ഷിച്ചു എന്നും പ്രൊജക്ട് നം. 295/21, 296/21, 329/21 എന്നിവ ശക്തമായ മഴക്കെടുതികൾ മൂലം റോഡ് പൂർണ്ണമായും റീടാറിംഗിന് പറ്റാത്ത വിധം തകർന്നു പോയതിനാൽ 2021-22 പദ്ധതിയിൽ നിന്നും ഉപേക്ഷിച്ചു എന്നും ആയതിന് പകരമായി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് ചെയ്തു പൂർത്തീകരിച്ചു എന്നും പ്രൊജക്ട് നം. 290/21 കൃഷി സ്ഥലത്തേക്കുള്ള വെള്ളം തടസ്സപ്പെടാതിരിക്കാൻ കുറച്ചു ഭാഗം മാത്രം കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്താൻ കഴിയാത്തതിനാൽ പ്രവൃത്തി അവസാനിപ്പിക്കേണ്ടി വന്നു എന്നും പ്രൊജക്ട് നം.291/21 കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തു നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

3. ആസ്തി രജിസ്ററർ 2019-20 വർഷം വരെ കാലികമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

4. ടെണ്ടർ രജിസ്റ്ററിൽ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം/തിയതി എഴുതുന്നില്ല.

5. എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പിഎസി, സെക്യൂരിറ്റി, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ തിയതി തുടങ്ങിയ

വിവരങ്ങളൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

6. ഇ-ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരുടെ നിരക്കുകളുടെ താരതമ്യ പട്ടിക ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

7. പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള കരാറുകാരുടെ അപേക്ഷയും എഞ്ചിനിയറുടെ ശുപാർശയും ഇല്ലാതെയാണ് കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകുമ്പോൾ സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പ് വയ്ക്കുന്നില്ല.

8. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, സൈറ്റ്പ്ലാൻ, സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

9. എഗ്രിമെന്റുകളിലെ കാലഹരണപ്പെട്ട വ്യവസ്ഥകൾ ഒഴിവാക്കി 2012 ലെ PWD മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10. കരാറുകാരനുമായി ചമക്കുന്ന എഗ്രിമെന്റുകളിൽ ഒപ്പ് മാത്രമാണ് ഉള്ളത്. എഗ്രിമെന്റ് നം., തിയതി തുടങ്ങി മറ്റു വിവരങ്ങൾ ഒന്നും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ചില ഉദാ:- S0103/20 -അട്ടപ്പള്ളം പത്തായം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, S0060/20 പ്രീകോട്ട് ന്യൂകോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്, 456/21 -മേക്കയൂർ വാൽക്കാട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്

11. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

12. എ. പ്രോജക്ടുകളുടെ ആധിക്യം

സ്പിൽഓവർ പ്രോജക്ടുകളുടേയും കുറഞ്ഞ അടങ്കലുള്ള പ്രോജക്ടുകളുടേയും ആധിക്യം തൻവർഷത്തെ ചെലവ് ശതമാനം കുറയുവാനും പല പ്രവൃത്തികളും അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് സ്പിൽഓവർ ആകുവാനും ഇടയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച 173 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ 85 എണ്ണം (49%) സ്പിൽഓവർ പ്രോജക്ടുകളാണ്.

ബി. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സ്വഭാവം

റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിനും ടാറിംഗിനുമാണ് തൻവർഷം മുൻഗണന നൽകിയിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം ഏറ്റെടുത്ത 173 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ 59 എണ്ണം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളും 51 പ്രവൃത്തികൾ റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുമാണ്.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 8/29.5.2022ന് ജില്ലയിലെ തന്നെ വളരെ വലിയ പഞ്ചായത്തുകളിലൊന്നായ പുതുശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിരമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ സേവനം ലഭ്യമല്ലാതിരുന്നതും എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ച് മുഖേന വന്ന അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ശാരീരിക പ്രയാസങ്ങളും പരിചയക്കുറവും ഓഫീസിൽ ക്ലർക്കിന്റെ സേവനം പരിമിതമായി ലഭിക്കുന്നത് മൂലം ഫയലുകൾ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നതിന്റെ ബുദ്ധിമുട്ടും അപാകതകൾക്ക് കാരണമായി എന്നും അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ആവശ്യകത വിലയിരുത്തി പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിനും ആവിഷ്കരിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ അതാതു വർഷം തന്നെ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതിയും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും തയ്യാറാക്കി തുടർ വർഷങ്ങളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

2012 ലെ കേരള PWD മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 25 ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ കുറവ് അതുവരെ രണ്ട് തവണകളായി പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 50 ശതമാനത്തിൽ കൂടുതൽ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ല. ഖണ്ഡിക 2112.1 ൽ കരാറുകാരന്റേതായ കാരണങ്ങളാൽ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു

നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത തുക പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ തവണ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 1% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, കൂടിയത് 50000 രൂപ) ആദ്യത്തെ ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 2% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ, കൂടിയത് 100000 രൂപ) പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ്, കരാറുകാരൻ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ്. താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി ദീർഘീകരണത്തിന് അപേക്ഷിക്കുകയോ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സമയം അനുവദിക്കുകയോ പിഴ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	ഈടാക്കിയ പിഴ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്	കുറവ്
1	139/19,204/21 -കണ്ണോട് റോഡ് ഡ്രൈനേജ് & കോൺക്രീറ്റിംഗ് അടങ്കൽ - 408060-MG® 41940(തനതു ഫണ്ട്) PAC- 547441 APAC- 408059 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. അനുരാജ് എഗ്രിമെന്റ് നം.:84/16.10.2018 അളവു പുസ്തകം - 118/18 ചെലവ് - 394136 ബിൽ നം.6/16.4.2020 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 6മാസം	15-4-2019	14-1-2020	0	16423 (3%)	16423
2	317/21- തെക്കേത്തറ നടുത്തറ റോഡ് നിർമ്മാണം	31-3-2020	9-2-2021	0	22519 (3%)	22519

	അടങ്കൽ - 651000-CFC 100000(തനതു ഫണ്ട്) PAC- 750628.54 APAC- 589957.67 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ശിവദാസ്.സി. എഗ്രിമെന്റ് നം.:57/22.11.2019 അളവു പുസ്തകം - 7/2019 ചെലവ് -₹404943 ബിൽ നം.73/11.11.2020 ₹228677 ബിൽ നം.92/12.3.21 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 31.3.2020						
3	301/21- ചുള്ളിപ്പാലം പോക്കറ്റ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് അടങ്കൽ - 288000-CFC PAC- 287478.25 APAC- 287478.25 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ബിജു.ബി. എഗ്രിമെന്റ് നം.:38/19.11.2019 അളവു പുസ്തകം -	31-3-2020	3-7-2020	0	8624 (3%)	8624	

	292/19 ചെലവ് - 288000 ബിൽ നം.72/11.11.2020 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 31.3.2020					
	ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക					47566

തുക ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/29.5.2022 ന് നൽകിയ മറുപടികൾ അംഗീകരിക്കാൻ നിർവാഹമില്ല. തെക്കേത്തറ നടുത്തറ റോഡ് നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തി അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ നിർദ്ദേശം ഉണ്ടായിരുന്നതിനാലാണ് പ്രവൃത്തി നിർത്തി വച്ചത് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും ഫയലിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച യാതൊരു നിർദ്ദേശങ്ങളോ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയോ അതുപ്രകാരം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ചുള്ളിപ്പള്ളം പോക്കറ്റ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് എന്ന പ്രവൃത്തി കരാറുകാരനും പിതാവിനും ശാരീരിക ബുദ്ധിമുട്ടുകൾ ഉള്ളതിനാൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയില്ല എന്നും മറ്റൊരു കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തു പൂർത്തീകരിച്ചു എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക ₹47566/- ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കൃഷി ഭവൻ വൈദ്യുതീകരണം -രേഖകളില്ലാതെ തുക അനുവദിച്ചു

പ്രൊജക്ട് നം. 205/21 -കൃഷി ഭവൻ വൈദ്യുതീകരണം

അടങ്കൽ - ₹175000/- മെയി. ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)

ചെലവ് - 82322/- ട്രഷറി ബിൽ നം.23/16.4.2020

എഗ്രിമെന്റ് നം. 119/21.1.2019

കരാറുകാരൻ - ജഗദീഷ് കുമാർ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

കൃഷി ഭവൻ വൈദ്യുതീകരണം എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ₹82322/- പിൻവലിച്ച് ജഗദീഷ്കുമാർ എന്ന കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ PWD ഇലക്ട്രിക്കൽ വിംഗ് തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ്, എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, മെഷർമെന്റ് ബുക്ക്, വർക്ക് സ്ലിപ്പ്, കംപ്ലീഷൻ റിപ്പോർട്ട്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളില്ലാതെയാണ് തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാനും അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനുമാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 4/27.5.2022ന് അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, PWD ഇലക്ട്രിക് വിഭാഗം, പാലക്കാടിന്റെ സാങ്കേതിക അനുമതി പ്രകാരമാണ് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചത് എന്നും 19.3.2019 തിയതിയിലെ EL-2D/1426/2018-19 നമ്പറായി 82322/-രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി കരാറുകാരൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന കത്തും വർക്ക് ബില്ലും നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും അന്ന് ചുമതലയുള്ള അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പരിചയ കുറവ് കാരണം മെഷർമെന്റ് ഇല്ലാതെ ഈ പറയുന്ന രേഖകൾ വച്ച് ടി തുക കോൺട്രാക്ടർക്ക് അനുവദിക്കുകയാണ് ഉണ്ടായത് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയുള്ള പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുക്കുന്നതും നടപ്പിലാക്കുന്നതും സംബന്ധിച്ചുള്ള അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ പൊതു മരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി എന്നിവരുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-26 ചള്ളേക്കാട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

വാർഡ് 22-ൽ ചള്ളേക്കാട് പ്രദേശത്തെ നിലവിലുള്ള പൊതു കുടിവെള്ള പദ്ധതിയിലേക്ക് ആവശ്യമായ ജലം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ ഈ പ്രദേശത്തു തന്നെ ഒരു ബോർവെൽ നിർമ്മിച്ച് ആവശ്യമായ ജലം പമ്പ് ചെയ്യുന്നതിനും കൂടാതെ ഇപ്പോഴത്തെ വിതരണ ശൃംഖല വിപുലീകരിച്ച് അടുത്ത പ്രദേശങ്ങളിലേക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കുവാനും ചള്ളേക്കാട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം വിഭാവനം ചെയ്യുന്നു. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം. 243/19, 206/21 -ചള്ളേക്കാട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി

അടങ്കൽ ₹400000/- Plan (Gen)

ചെലവ് - ₹2333225 /- [ട്രഷറി ബിൽ നം.3/29.4.2019 (2019-20)]

₹122204/- [ട്രഷറി ബിൽ നം. 13/16.7.2019 (2019-20)]

₹111217/- [ട്രഷറി ബിൽ നം. 4/16.4.2020 (2020-21)]

കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.ഉൻമേഷ്.പി

എഗ്രിമെന്റ് നം. 63/7.9.2018

എം.ബി. നം. - 463/18, 121/18

ഒരു ബോർവെൽ കുഴിച്ച് 5HP മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും മോട്ടോർ ഷെഡ് കെട്ടുന്നതിനും 340m നീളത്തിൽ 50mm ജി.ഐ. പൈപ്പ്, 40m നീളത്തിൽ 63mm പിവിസി പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ച് വൈദ്യുത കണക്ഷനു വേണ്ടിയുള്ള തുകയും എസ്റ്റിമേറ്റിൽ വകയിരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

26.6.2019ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, പുതുശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്കയച്ച A1-192AE/LSGD.PDSY GPനം. കത്ത് പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം, പമ്പ് ഹൌസ് നിർമ്മാണം, 5HP മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും എസ്റ്റിമേറ്റിൽ വൈദ്യുത കണക്ഷൻ എടുക്കുന്നതിന് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയിൽ നിന്നും 3 Phase കണക്ഷൻ എടുത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കുകയില്ല എന്നും വൈദ്യുത കണക്ഷൻ എടുത്താൽ മാത്രമേ ഈ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്താൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതുപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്കയച്ച കത്തിൽ വൈദ്യുത വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പ്രത്യേക പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കാവുന്നതാണെന്നും പ്രൊജക്ടിലെ പ്രസ്തുത ഇനം ഒഴിവാക്കി കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിക്കാവുന്നതാണെന്നും അറിയിക്കുകയും 28.1.2020 ലെ 6(2)-ാം നം. ഭരണ സമിതി തീരുമാനം പ്രകാരം പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി കെ.എസ്.ഇ.ബി. എസ്റ്റിമേറ്റ് എടുക്കുകയും ആയതിനുള്ള തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ ബില്ല് അന്തിമമാക്കുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വൈദ്യുത കണക്ഷനു വേണ്ടി 3Phase ലൈൻ വലിക്കുന്നതൊഴികെയുള്ള എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും 8.1.2020ന് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കി കുടിവെള്ള കണക്ഷനു വേണ്ടി കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിലേക്ക് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ എന്നുള്ള വിവരവും വൈദ്യുത കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമായതിന്റെ വിവരവും അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 9/29.5.2022ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാരൻ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണ് എന്നും ടി പദ്ധതിയുടെ പ്രദേശവാസികൾക്ക് ലഭിക്കുന്നതിനായി 3 ഫേസ് കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള തുക കണ്ടെത്തുന്നതിനും കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനും വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് അന്നത്തെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഭരണ സമിതിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ് എന്നും നിലവിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനം

ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി എത്രയും വേഗം നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഭരണ സമിതിക്ക് മുമ്പാകെ വീണ്ടും സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതുമാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കണം

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റി റിപ്പോർട്ട് സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KSEB	5/20-21 തെരുവ് വിളക്ക് സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	ചെക്ക് നം. 141351/12.8.20	3716428	-	37,16,428
KWA	110/20-21 പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ KWA പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	BRN 8672/10.8.20 8673,8680, 8683,8686, 8690,8676,8692, 8695,8697/ 10.8.20 3743319.9.20, 706484/ 9.11.20,489/ 9.11.20	77,57,500	-	77,57,500

1-28 KURDFC ലൈഫ് ലോൺ- ബാധ്യത കണക്കുകൾ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ലൈഫ് പദ്ധതി ലോണിൽ 2019-20 ൽ 73529/-രൂപയുടെ തിരിച്ചടവ് കൃത്യമായി ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യാത്തതിനാൽ അത്രയും തുക ബാധ്യതയിൽ അധികമായി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഈ വ്യത്യാസം 2020-21 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാധ്യതയിലും പ്രതിഫലിക്കുന്നതിനാൽ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക63814980രൂപഎന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ബാധ്യത കണക്കുകൾ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ഖ.4-5 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

2-1 ആംബുലൻസിൽ നിന്നുള്ള വരവ്- കൃത്യമല്ല

വാഹനം പൊതുയിടങ്ങളിൽ ഓടുന്നതിന് നിരക്ക്, സേവന വേതന വ്യവസ്ഥ, രശീതി നൽകലും

അവയുടെ ഒടുക്ക് എന്നിവ നിശ്ചയിക്കേണ്ടതും വാഹനത്തിന്റെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച നിയമാവലി ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്.നിയമാവലി അംഗീകരിക്കുന്നതുവരെ ഭരണസമിതിക്ക് ആയത് നിശ്ചയിക്കാവുന്നതാണ്. നാളിതുവരെയായും ആംബുലൻസ് നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിയമാവലി അംഗീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 8 കിലോമീറ്റർ വരെ 650/- രൂപയും പിന്നീടുള്ള ഓരോ കിലോമീറ്ററിനും 10/- രൂപ നിരക്കിലുമാണ് ഫീസ് ഈടാക്കിവരുന്നത്. വാഹനത്തിന്റെ തുക പിരിച്ചെടുക്കുന്ന രസീതി പുസ്തകങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി. തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ 6/27-05-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തീയതി	ബുക്ക് നം	രശീതി നം	എത്തിയ സ്ഥലം	പിരിച്ചെടുത്ത തുക
30.03.2020	3	142	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	തുക രേഖപ്പെടുത്തുകയോ രശീതി ക്യൻസിൽ ചെയ്യുകയോ ചെയിതിട്ടില്ല
1.04.2020		145	ഗംഗ ഹോസ്പിറ്റൽ	1950
2.04.2020		146	ചന്ദ്രനഗർ	800
7.04.2020		147	തൃശ്ശൂർ മെഡിക്കൽ കോളേജ്	2650
8.04.2020		148	PIMS ഹോസ്പിറ്റൽ	തുക രേഖപ്പെടുത്തുകയോ രശീതി ക്യൻസിൽ ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല
10.04.2020		149		,,
17.07.2020	4	187	അമൃത ഹോസ്പിറ്റൽ, എറണാകുളം	4000
9.07.2020		188	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	800
18.07.2020		189	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	850
19.07.2020		190	,,	650
20.07.2020		191	,,	700
20.07.2020		192	,,	650
23.07.2020		195	,,	650
15.06.2020		196	,,	800
27.07.2020		197	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	850
1.09.2020		198	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	900
1.08.2020		199	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	900
16.09.2020	5	215	അമല ഹോസ്പിറ്റൽ	3000

20.09.2020		216	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
30.09.2020		219	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	1100
5.10.2020		223	അത്താണി ഹോസ്പിറ്റൽ	1250
15.10.2020		228	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	1250
5.11.2020		233	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	850
13.11.2020		236	തൃശ്ശൂർ മെഡിക്കൽ കോളേജ്	3300
24.12.2020		248	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
20.12.2020		249	അട്ടപ്പള്ളം	650
6.01.2021	6	252	ഗംഗാ ഹോസ്പിറ്റൽ	2000
24.01.2020		265	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
01.02.2021		267	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	850
04.03.2021		277	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
06.03.2021		278	പൊള്ളാച്ചി	1900
11.03.2021		279	വാളയാർ ഡാം	800
13.03.2021		280	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	700
16.03.2021		281	തൃശ്ശൂർ	2400
17.03.2021		282	അമല ഹോസ്പിറ്റൽ	2400
23.03.2021		284	അട്ടപ്പള്ളം	1650
26.03.2021		285	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	800
28.03.2021		287	പി.കെ ദാസ് ഹോസ്പിറ്റൽ	1850
31.03.2021		288	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	700
02.04.2021		289	,,	650
02.04.2021		290	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
03.04.2021		291	പി.കെ ദാസ് ഹോസ്പിറ്റൽ	1800
15.04.2021		294	,,,,,	950
30.04.2021		298	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
01.05.2021		299	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	700
04.06.2021	7	357	കോങ്ങാൻപാറ	700

18.06.2021		359	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
21.06.2021		361	മണ്ണൂർ	തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
22.06.2021		362	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
22..06.2021		363	കൊഴമരക്കാട്	650
24.06.2021		364	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	850
05.07.2020		368	കുരുടിക്കാട്	650
07.07.2021		369	തിരുവില്ലാമല	1600
09.07.2021		370	വാളയാർ	600
19.07.2021		372	ചന്ദ്രാപുരം	750
21.07.2021		373	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
24.07.2021		374	,,	750
30.07.2021		375	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
01.08.2021		377	തൃശ്ശൂർ	2800
09.08.2021		378	,,	2500
15.08.2021		383	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
23.08.2021		385	,,	720
		402		അസൽ രശീതിയില്ല.രശീതി ക്യാൻസിൽ ചെയ്തിട്ടില്ല
19.102021		409	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	850
4.11.2021		412	,,	തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
20.11.2021		425	,,	850
20.11.2021		426	,,	850
23.11.2021		428	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	700
25.11.2021		429	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	850
18.12.2021		440	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	700
19.12.2021		441	,,	650
28.12.2021		443	,,	650
3.1.2022		448		തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
12.1.2022		454	അമല തൃശ്ശൂർ	2600
26.1..2022		468	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	850
12.2.2022		477	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	700
16.02.2022		482	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	850

17.2.2022		483	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	900
19.2.2022		484	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	1100
23.02.2022		486	കഞ്ചിക്കോട് ശ്മശാനം	650
5.03.2022		490	അത്താണി	900
7.03.2022		491	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
8.3.2022		492	പാലക്കാട് ലക്ഷ്മി ഹോസ്പിറ്റൽ	1400
18.03.2022		497	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	850
19.03.2022		498	പാലക്കാട് ജില്ലാ ഹോസ്പിറ്റൽ	തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
		ആകെ		85,320

നിലവിൽ വാഹന വാടകയിനത്തിൽ പണം സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഈ തുക അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങളിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് പഞ്ചായത്തിൽ വരവു വയ്ക്കുന്നില്ല എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു. പൊതുജനങ്ങൾക്ക് സേവനം നൽകുന്നതോടൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ആംബുലൻസ് അധിക സാമ്പത്തിക ബാധ്യത സൃഷ്ടിക്കുന്നില്ല എന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ആംബുലൻസ് നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിയമാവലി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും തുക രേഖപ്പെടുത്താത്ത് രശീതികളിൻ മേൽ തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ ആയത് ക്യാൻസിൽ ചെയ്ത് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. നഷ്ടം വന്ന ₹85320 /- ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2019-20	23.5.2022 മുതൽ 31.5.2022വരെ	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം -1ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

(മാർഗ്ഗരേഖ ലംഘിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിക്കണം)

വിഹിതം നൽകിയ	തുക ലഭിച്ച	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

സ്ഥാപനം	വർഷം				
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	11435	/20 -ലൈഫ് മിഷൻ (ജനറൽ)	0	61199
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	49764	62/20-ലൈഫ് മിഷൻ ജനറൽ)	0	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	298763	209/20 -ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.സി)	0	1118560
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	819797	87-ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.സി)	0	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	583294	ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.ടി)	0	1148535
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	565241	ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.ടി)	0	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1489900	മാലിന്യ സംസ്കരണം/ ശ്മശാനം	0	1489900
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	250000	കുടുംബശ്രീ ഹോളോബ്രിക്സ് യൂണിറ്റ്	0	250000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	0	1
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	10000	അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	0	10000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	5145	പ്രൊഡക്ഷൻ ബോണസ്	0	5145
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	112000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	0	112000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	201920	150000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	0	150000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	1890000	75/21 – ലൈഫ് മിഷൻ (ജനറൽ)	1890000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	820000	72/21- ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.ടി)	820000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	814598	259/21-ഉഴവുകൂലി	814598	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	2243500	91/21-ഉഴവുകൂലി	2243500	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	362500	261/21-ഖരമാലിന്യ പ്ലാന്റ്-കല്ല്യാണ മണ്ഡപം	362500	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	100000	80/21-ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	174502	360/21-സുഭിക്ഷ കേരളം-തരിശ്ശു ഭൂമിയിൽ നെൽകൃഷി	174502	0

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	51090	119/21-പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	51090	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	32104	ലൈഫ് മിഷൻ	0	32104
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	1964384	218/21-ഉഴവുകൂലി	1964384	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	357369	241/21-പാൽ സബ്സിഡി	357369	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	92635	258/21- പാൽ സബ്സിഡി	92635	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	100000	354/21-ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	2051200	91/21-ഉഴവുകൂലി	2051200	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	1670000	75/21-ലൈഫ്(ജനറൽ)	1670000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	50000	190/21-പാൽ സബ്സിഡി (എസ്.സി)	50000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	280000	189/21-പാൽ സബ്സിഡി (ജനറൽ)	280000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് (നേരിട്ട്)	2020-21	100000	80/21-പാൽ സബ്സിഡി (ജനറൽ)	100000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KSEB	5/20-21 തെരുവ് വിളക്ക് സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	ചെക്ക് നം. 141351/12.8.20	3716428	-	37,16,428
KWA	110/20-21 പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ KWA പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	BRN 20140152001 500408672/10.8.20 8673,8680, 8683,8686, 8690,8676,8692, 8695,8697/ 10.8.20	77,57,500	-	77,57,500

		3743319.9.20, 706484/ 9.11.20,489/ 9.11.20			

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 5800000രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻബാക്കി 206117രൂപയടക്കം 6006117രൂപയിൽ 5900000രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 106117 രൂപ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	തൻവർഷ വായ്പ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		*വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള യഥാർത്ഥ തുക
				മുതൽ	പലിശ	
KURDFC Loan- ലൈഫ് പദ്ധതി	-	5800000	64837882	6896431	-	63741451

ലൈഫ് പദ്ധതി ലോണിൽ 2019-20 ൽ 73529/-രൂപയുടെ തിരിച്ചടവ് കൃത്യമായി ജേണൽ എൻട്രി ചെയ്യാത്തതിനാൽ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക 64911411 രൂപയാണ്. ഈ വ്യത്യാസം 2020-21 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാധ്യതയിലും പ്രതിഫലിക്കുന്നതിനാൽ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക *63814980 രൂപയാണ്. ബാധ്യത കണക്കുകൾ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	70000000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	70000000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	30000000
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	40000000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി /പോസ്റ്റ്	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി/FD നമ്പർ	കാലയളവ്	തുക (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	റിമാർക്ക്സ്

	ഓഫീസ്)				
1	പാലക്കാട് ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്,കഞ്ചിക്കോട്	7.02.2020	1 വർഷം	15000000	പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്
2	കഞ്ചിക്കോട് സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ്	7.02.2020	1 വർഷം	25000000	പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്
	ആകെ			40000000	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 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
2000-01	2-8	2006-07	3-63-1	തൊഴിൽ നികുതി – പിഴപലിശ ഈടാക്കിയില്ല	തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	₹236869127/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	₹295885928/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	₹85320/-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	-----
പിഴയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ട തുക		₹47566/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	-----

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	₹85320	---	ശ്രീ.അംബുജാക്ഷൻ, സെക്രട്ടറി

പിഴയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട തുകയുടെ വിവരം (ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം)

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-24	47566	16423 -ശ്രീ.ഫെബിൻ പോൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ 22519 – ശ്രീമതി.റീജ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ 8624- ശ്രീമതി.ഫൌസി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	47566	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
ഒന്നുമില്ല		

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

ഒന്നുമില്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ഫെബിൻ പോൾ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ	എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ച് മുഖേന നിയമനം	പാറമേൽ ഹൌസ്, ചെരാനെല്ലൂർ പി.ഒ., കൊച്ചി.
ശ്രീമതി.റീജ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചീനീയർ, മരുതറോഡ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കോട്ടേജ് നം.ഇ4, കെ.എസ്.എച്ച്.ബി.കോളനി, പി.എൻ.പുരം, മാട്ടുമന്ത പി.ഒ., പാലക്കാട് -678 005
ശ്രീമതി.ഫൌസി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ച് മുഖേന നിയമനം	ഫൌസിയ മൻസിൽ, Velichikkala, Adichanalloor P.O., Kollam -691 573
ശ്രീ.അംബുജാക്ഷൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പുതുശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വാഴക്കോട് കളം, കുത്തന്നൂർ പി.ഒ., പാലക്കാട് – 625636

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1995-96	എൽ.എഫ്.പി.14/386/10/ 4.11.11	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
1996-97	എൽ.എഫ്.പി.7/59/02/19.3.2002	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
1997-98	എൽ.എഫ്.പി.7/76/02/19.3.2002.	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
1998-99	എൽ.എഫ്.പി.14/997/06/10.10.06	സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ
1999-00	എൽ.എഫ്.പി.14/645/07/9.1.2008	സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ
2000-01	എൽ.എഫ്.പി.14/1516/08/19.3.09	ഫർദർറിമാർക്സ്
2001-02	എൽ.എഫ്.പി.14/1552/07/ 10.06.08	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.14/468/09/8.1.10	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.14/469/06/3.2.10	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.14/470/09/5.3.10	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.14/1994/12/3.4.13	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.14/335/10/25.1.11	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.14/2019/12/3.4.13	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.14/1732/12/10.9.12	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.പി.14/1486/13/19.3.14	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.14/1965/14/7.5.15	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2012-13	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി14-1622/2015/15-2-16	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.14/1448/16/ 10.08.16	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2015-16	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.14/ /16/	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.14/1898/2017 തിയതി- 08-11-2017	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2017-18	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.14/810/19 തിയതി. 24-07-2019	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്

2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി14/725/2020 തിയതി. 10.6.20	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി14/1254/22 തിയതി.	ഓഡിറ്റ്റിപ്പോർട്ട്

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വാർഷിക കണക്ക് -വിവിധ പത്രികകൾ

Pudusseri Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	82334265.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	16226253.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	1100.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1842224.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	537320.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	131675550.00
171000000	Interest Earned	RP-9	2161494.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	18601153.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1892286.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	4647449.00
180000000	Other Income	RP-10	11380.00
330000000	Secured Loans	RP-32	5800000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	661291.00
341000000	Deposit Works	RP-35	402256.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1071535.00
420000000	Investments	RP-41	30000000.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	19900454.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1437382.00
	Grand total		319203392.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4464377.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	2685010.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	14445884.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	23231312.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	47701387.00

252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	14197936.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	2400625.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	2344720.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	26633573.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	12540.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-339242.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	9145577.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	35814679.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	2725.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-96500.00
340000000	Deposits Received	RP-34	898982.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4476224.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	7337124.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	17204265.00
420000000	Investments	RP-41	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	21977133.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	5900000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	5447597.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	73111361.00
Cash	Cash	RP-40(b)	206103.00
	Grand Total		319203392.00

	Pudusseri Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT		
	For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	39429101.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	47639.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	3953447.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	549776.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	290334012.00

170000000	Income from Investments	I-7	4647449.00
171000000	Interest Earned	I-8	2161494.00
180000000	Other Income	I-9	11380.00
	Total Income		341134298.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	15827958.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	2714760.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	15727038.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2725.00
250000000	Decentralised Plan Programme-ProductiveSector / Programme Expenses	I-14	25731312.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	118573928.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	14197936.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	2526625.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	111625420.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	26633573.00
260000000	Grants,Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	12540.00
	Total Expenditure		333573815.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		7560483.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-435742.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		7996225.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Pudusseri Grama Panchayat BALANCE SHEET

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

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		

	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	256038078.95
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	97850889.00
	Total Reserve & Surplus		353888967.95
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	14531939.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		14531939.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	63814980.00
	Total Loans		63814980.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	2447568.00
341000000	Deposits Works	B-8	402256.00
350000000	Other Liabilities	B-9	4575706.05
	Total Current Liabilities and Provisions		7425530.05
	TOTAL LIABILITIES		439661417.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	239414394.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-24104838.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		215309556.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	40000000.00
	Total Investments		40000000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	35399855.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	63914980.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	73317464.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	11719562.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		184351861.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		439661417.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ