കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

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: KSA.PKD(19)1845/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 29/11/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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: KSA.PKD(19)1845/22 തീയ്യതി: 29/11/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 15-07-2021 മുതൽ 09-08-2022 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 31 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 30 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 22-08-2022 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)
ശ്രീ.ശശിഭൂഷൺ.ഇ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-08-2022	22-08-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-08-2022	22-08-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

പ്രീത.യു ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
അനില സി.എസ് സീനി.ഗ്രേഡ്ഓഡിറ്റർ
ആതിര എച്ച് സീനി.ഗ്രേഡ്ഓഡിറ്റർ
ഗോകുൽ സി എം ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി പ്രേമ വി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ വിനോദ് കുമാർ വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	05-10-2021
ശ്രീ ബിന്ദു പി.എൽ	സെക്രട്ടറി	06-10-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ടി.പി.വേണുഗോപാലൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	03-09-2021
ഒഴിവ്	അസി.സെക്രട്ടറി	04-09-2021	28-10-2021
ശ്രീ സജിത്ത് ഘോഷ് എം.ആര്	അസി.സെക്രട്ടറി	29-10-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി സജ്ന.ടി.എ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സിന്ധു എം.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(CHC)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.അനുരുമ	MO(ISM)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ജലജ. കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി.എസ്	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ഷീല.ടി.ജി	ഡി.ഇ.ഒ	01-04-2021	07-11-2021
ശ്രീമതി അഫ്സ	ഡി.ഇ.ഒ	08-11-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ഷീബ.സി	വി.ഇ.ഒ 1	01-04-2021	25-08-2021
ശ്രീമതി ഷൈനി എസ്	വി.ഇ.ഒ 1	26-08-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. സുമി	വി.ഇ.ഒ-2	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ മുഹമ്മദ് റഫീക്ക്	അസി.എൻജിനിയർ	01-04-2021	27-07-2021
ശ്രീ ഉണ്ണി കെ.എസ്	അസി.എൻജിനിയർ	28-07-2021	03-12-2021
ശ്രീമതി സ്നേഹ. എസ്	അസി.എൻജിനിയർ	04-12-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.സിനിമോൾ.കെ.ആർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	01-04-2021	18-11-2021
ശ്രീമതി. പ്രമീള	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	19-11-2021	31-03-2022

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	കാഷ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭ്യമായ തുകകൾ -62.83 ലക്ഷം രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിഷ്ക്രിയമായി തുടരുന്നു	1-11
13	തൊഴിൽനികുതി	1-12
14	വസ്തുനികുതി	1-13
15	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ	1-14
16	വാടക കുടിശ്ശിക	1-15
17	സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ - വിതരണത്തിലെയും ഡാറ്റാബേസിലെയും അപാകങ്ങൾ	1-16
18	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം	1-17
19	കുടിവെള്ള വിതരണം - ബാധ്യത തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-18
20	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ റോഡ്/റോഡിതര മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-19
21	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലതാമസം- പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുമ്പോൾ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-20
22	കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്	1-21
23	കാക്കയൂർ ശ്മശാനം നവീകരണം _ മതിയായ സ്ഥലപരിശോധനയുടെ	1-22

	അഭാവത്തിൽ വകയിരുത്തിയ തുക പൂർണ്ണമായും പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ല	
24	മൈലാറോഡ് അങ്കണവാടി പുനർനിർമ്മാണം - കരാറിലേർപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തി ഇതേവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല	1-23
25	ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ -കാഡ്കോയിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങൽ നടത്തി	1-24
26	മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി-ആയുർവ്വേദം	1-25
27	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-26
28	വിവാഹ ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-27
29	പോഷകമിത്ര പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ കുറവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-28
30	അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് - ജി.എസ്.ടി അടവാക്കിയത് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.	1-29
31	ലൈഫ് പദ്ധതി - ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-30
32	ടെണ്ടർ നടപടി പാലിക്കാതെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങി.	1-31
33	ക്ഷീരവികസന മേഖല - പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയില്ല	1-32
34	ഹരിതകർമ്മസേന- അവലോകനം	1-33
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	പോഷകമിത്ര പദ്ധതി - ഭക്ഷണ സാമഗ്രികൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിലെ വ്യത്യാസം - 2560/-രൂപയുടെ നഷ്ടം	3-1
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സംക്ഷിപ്തം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

26-02-2021 ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം. 8/1 പ്രകാരം 2021-22വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	1,50,34,775
തൻവർഷം വരവ്	14,17,33,433
ആകെ വരവ്	15,67,68,208
ചെലവ്	10,69,16,127
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,98,52,081

ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതിയുടെ 21.02.22 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും, ഭരണസമിതിയുടെ 23.02.22 തീയതിയിലെ 2-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2021-22	31-7-2022	15-06-2022	-	

1-2-1 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ആസ്തികൾക്ക് തൻവർഷത്തേക്കുള്ള ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

2. വസ്തു നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ട്രേഡേഴ്സിന്റെ ഡാറ്റ വാർഡ് തിരിച്ച് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ട്രേഡേഴ്സിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

3. വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 9210877/- രൂപയും, അപ്രോപ്രിയേഷൻ പ്രകാരം 9211877/- രൂപയും ആണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	18717400
വരവ്	103768861
ആകെ	122486261
ചെലവ്	101396680

നീക്കിയിരിപ്പ്	21089581

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	13507466	13507466	12457912	1049554
വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	0	13073863	13073863	*9211877	3861986
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	11650600	11650600	8638050	3012550
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	7084594	7084594	2360335	4724259
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-	0	4506000	4506000	1837148	2668852
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്- ട്രഷറി	0	5691852	5691852	1721321	3970531
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-	0	3052389	3052389	2587758	464631
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ്- ട്രഷറി	0	2518483	2518483	1928492	589991

* വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുകയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എ.സി.ആർ, വാർഷിക കണക്ക് എന്നിവയിൽ 1000/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ്, അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ് ആകെ നീക്കിയിരുപ്പ് 3133483/- രൂപ HDFC കൊട്ടവായൂരിൽ നിലനിൽക്കുന്നു.

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

1. ICDS

ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	1857595	818456	2676051	708829	1967222

2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്- അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	24136	836909	861045	861043	2
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്- തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം		39360796	39360796	39360796	0
ആകെ	24136	40197705	40221841	40221839	2

3. ശുചിത്വ ഫണ്ട്

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	4107213		4107213	1496000	2611213

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം

ലൈഫ് മിഷൻ

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് മിഷൻ	122000	400000	522000	400000	122000

പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജലനിധി	1884647	831248	2715895	770875	1945020
ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ്	0	15580	15580	0	15580

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്കുകളുടെ ശതമാനം
153	133035483	123	56633384	-	64	68

അംഗീകാരം ലഭ്യമായ പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ 80% എണ്ണത്തിനു മാത്രമാണ് തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ 43% മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. തൻ വർഷം ക്ഷീര വികസന മേഖലയിൽ പദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ ആവിഷ്കരിച്ച് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടേയും ചെലവിന്റേയും വിവരം വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	2	2	9234367	6265355	68
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	8	8	2215100	1931882	87
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-CHC	4	4	2025140	1687697	83
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-	1	1	710000	709970	99.9

ആയുർവേദം					
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	1	1	200000	200000	100
വി.ഇ.ഒ -1	6	6	40669238	5868815	14
വി.ഇ.ഒ -2	7	7	18278500	7979700	44
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	6	3	6875000	4205878	61
എച്ച്.എം	5	4	3150000	2651320	84
സെക്രട്ടറി	31	27	14531341	7379116	51
അസി.സെക്രട്ടറി	10	7	5283000	1791600	34
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനി യർ	72	53	28357797	15743469	56
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	2	2	1506000	218582	15
ആകെ	153	123	133035483	56633384	43

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്- അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	24136	836909	861045	861043	2
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്- തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം		39360796	39360796	39360796	0
ആകെ	24136	40197705	40221841	40221839	2

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
2	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	7943900	542
3	വിധവാ പെൻഷൻ	24360100	1615
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	32328900	2315
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	5219400	346
6	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾ ക്കുള്ള പെൻഷൻ	1410400	95

1-8 കാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 12-08-2022 ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 20775/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭ്യമായിട്ടുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം (പുമുഖ ശ്രീ) കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീസ് ഉത്തരവു പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം തൃപ്തികരമായ രീതിയിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

രേഖകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ്

ചെക്ക്സ് & ഡി.ഡി രജിസ്റ്റർ ഓരോ എൻട്രിയും സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ, തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപണിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

വസ്തു നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ട്രേഡേഴ്സിന്റെ ഡാറ്റ വാർഡ് തിരിച്ച് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരായ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, വെറ്ററിനറി സർജൻ, സബ്ബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് എന്നിവർ നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലുള്ള TR7A കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ അപ്ഡേഷൻ 2018-19 വർഷം വരെ മാത്രമാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ(ആർ.ടി)നം. 166/17/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 20.01.17 പ്രകാരം കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തി പരിപാലനം മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് ആസ്തി മാനേജ്മെന്റ് പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

വിവിധ പർച്ചേസുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സമഗ്രമായ സമാഹരണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രധാനപ്പെട്ട തനത് വരുമാന സ്രോതസ്സുകളായ നികുതിവരവുകളിൽ വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി (ട്രേഡേഴ്സ്), വെള്ളക്കരം എന്നിവയുടെ കുടിശ്ശിക പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

18-2-2020 മുതൽ 03-03-2020 വരെയുള്ള തിയതികളിൽ നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2014-05 മുതൽ 2018-19 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതുവായ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

20-7-2021, 21-7-2021 തീയതികളിൽ നടന്ന പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിൽ ജൂലൈ 2022 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടുകളൊന്നും മുൻ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-11 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭ്യമായ തുകകൾ -62.83 ലക്ഷം രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിഷ്ക്രിയമായി തുടരുന്നു

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭ്യമായ തുകകളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ(പി)നം.07/2017/ഫിൻ/തീയതി 23.01.2017 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഡി.പി.സി അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്ന മുഖ്യ സ്ഥാപനത്തിന് ട്രഷറിയിൽ ഒരു സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ട് തുറക്കാവുന്നതാണെന്നും ഷെയർ നൽകുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ സെപ്റ്റംബർ 30 നകം തുക ഈ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും പിന്നീട് ചെക്ക് മുഖേന തുക പിൻവലിക്കാവുന്നതാണ്. പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്ന സ്ഥാപനം ഫെബ്രുവരി അവസാനത്തെ ആഴ്ചയിൽ പുരോഗതി വിലയിരുത്തി,

ചെലവഴിക്കുവാൻ സാധ്യതയില്ലെന്ന് കാണുന്ന തുക ഫെബ്രുവരി 28 നകം തുക നൽകിയ സ്ഥാപനത്തിന് തിരികെ നൽകേണ്ടതാണ്. മാർച്ച് 31 ന് ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതും അക്കൗണ്ടിൽ സീറോ ബാലൻസ് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2018-19, 2019-20 വർഷങ്ങളിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി കൈമാറിക്കിട്ടിയ തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും മാലിന്യ സംസ്കരണം, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം മുതലായ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭ്യമായ തുകയിൽ 62.83 ലക്ഷം രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിഷ്ക്രിയമായി കിടക്കുന്നതായി കണ്ടെത്തി.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
RRF Centre നിർമ്മാണം	2019-20	500000	500000
മണ്ണിര കമ്പോസ്റ്റ് പിറ്റ് വിപുലീകരണം	2019-20	500000	500000
മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ് വിപുലീകരണം	2019-20	1500000	1500000
പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	2019-20	49230	49230
ലൈഫ് - SCP	2019-20	1332021	1332021
വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ-ജനറൽ	2019-20	180460	18429
ആകെ			3899680

1. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

ലൈഫ് ഭവനം	2018-19	1283635	1283635
ലൈഫ് ഭവനം	2018-19	1026020	976020
ലൈഫ്-SCP	2019-20	123620	123620
ആകെ			2383275

ജി.ഒ(പി)നം.07/2017/ഫിൻ/തീയതി 23.01.2017 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കാതിരുന്നതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-3/12.08.22)താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചെലവഴിക്കാത്ത തുകകൾ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭേദഗതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെലവഴിക്കുന്നതിനോ ഭരണസമിതിയുടെ അനുവാദത്തോടെ തിരികെ അടവാക്കുന്നതിനുള്ള

നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നതാണ്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽനികുതി

1. തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളുടെയും മേൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാകുന്നു. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കിയ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	
			ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
1	ശിവശ്രീ സിൽക്സ്	40	-	-
2	ഹോട്ടൽ ശ്രീവത്സ റീജൻസി	18	4	7
3	കൊയർലക്സ് ഫോംസ്	22	-	-
4	അയ്യപ്പ ഗ്യാസ് ഏജൻസി	3	-	-
5	കെ പി എൻ പ്രോഡക്റ്റ്സ്	13	8	8
6	ഗനി ഹോണ്ട	7	-	-
7	ഗ്രേസ് ഹോട്ടൽ & ബേക്സ്	5	-	-
8	ന്യൂ റിച്ച് ബേക്സ് & റസ്റ്റോറന്റ്	5	-	-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരുന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ജീവനക്കാരുടെയും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2. കരാറുകാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തുമായി 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. കരാറുകാരിൽ നിന്നുള്ള തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3. സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല .

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(തൊഴിൽ നികുതി)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18(2) പ്രകാരം

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിന്റെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിനും പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും 5-ാം നമ്പർ ഫോറത്തിലുള്ള ഒരു രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ചട്ടം 18(3) പ്രകാരം 5-ാം നമ്പർ ഫോറത്തിന്റെ പകർപ്പ് ഓഫീസ് തലവനോ തൊഴിലുടമയ്ക്കോ നൽകേണ്ടതുമാണ്. നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിലെ 18 വാർഡുകളിലേയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ ചട്ടം അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 8/16.08.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ വരും വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വസ്തുനികുതി

1.വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 7,20,737/- രൂപ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുണ്ട്. തൻവർഷ വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ 53,65,655/- വരവ് ലഭിച്ചപ്പോൾ 2,89,984/- രൂപ കുടിശ്ശികയായി നില നിൽക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ഇനം	തൻവർഷ കുടിശ്ശിക	മുൻവർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക	ആകെ
ഗാർഹികം	1,30,951	2,06,109	3,37,060
ഗാർഹികേതരം	1,59,033	2,24,644	3,83,677
ആകെ	2,89,984	4,30,753	7,20,737

കുടിശ്ശിക പിരിക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 235 ഡബ്ല്യൂ പ്രകാരം നിയമവിരുദ്ധമായി ആരംഭിച്ചതോ നടത്തിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നതോ പൂർത്തീകരിച്ചതോ ആയ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു കളയുന്നതിനോ മാറ്റം വരുത്തുന്നതിനോ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് അധികാരമുണ്ടായിരിക്കുന്നതാണ്. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 235എഎ(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുകയോ ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്താൽ ഇതിൽ ഏതാണോ ആദ്യം വരുന്നത് ആ തീയതി മുതൽ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമവൽക്കരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന തീയതി വരെ കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതം നിർമ്മിച്ചതാണെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടിവരുമായിരുന്ന വസ്തുനികുതിയും അതോടൊപ്പം അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും ചേർത്തുള്ള തുക വസ്തുനികുതയായി ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20 പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 'യു.എ' കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഇപ്രകാരം കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നത് 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 235എഎ വകുപ്പ് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുവേണ്ടി മാത്രം ഉദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണെന്നും എന്നാൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥനെതിരെ 235 ഡബ്ല്യൂ

വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള നടപടിയെടുക്കുന്നതിന് ഇത് തടസ്സമല്ലാത്തതും കെട്ടിടം പൊളിച്ച് മാറ്റുന്നതുവരെ ഇപ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

07.09.2016 തീയതിയിലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2627/2016/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവ്, 31.08.2017-ലെ 1725325/ആർ.എ.2/2017/തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലർ എന്നിവ പ്രകാരം അനധികൃത നിർമ്മാണം തടയുന്നതിന് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ നോട്ടീസ് നൽകുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ 24.07.2010 ലെ 22044/ആർ.എ.1/14/തസ്വഭവ സർക്കുലറിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടം നിയമങ്ങൾ/ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിക്കുന്നതിനാൽ ക്രമവൽക്കരിച്ച് നൽകാതെ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

പെർമിറ്റ് നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	പെർമിറ്റിലെ ഉപയോഗക്രമം	നിലവിലെ ഉപയോഗക്രമം
BP.145/2014 Dt.24/12/2014	ലൈല.എൻ	524.67	വാണിജ്യം	ആശുപത്രി

നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുകയോ ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടത്തിന് 19.05.2014 ലെ 29342/ആർ.എ.1 /2014/തസ്വഭവ സർക്കുലർ പ്രകാരമുള്ള അനധികൃത നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 235 എഎ വകുപ്പ് പ്രകാരം യു.എ നമ്പർ അനുവദിച്ച് വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലെ വരവ് വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതി, ഉപനികുതി മുതലായവയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കി നൽകൽ-നിയമാനുസൃതമാവേണ്ടതാണ്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 207 പ്രകാരം നികുതി, ഉപനികുതി മുതലായവയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കേണ്ട കെട്ടിടങ്ങളെ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ(എം.എസ്) നം 144/15/തസ്വഭവ, തിയതി 27.04.2015 പ്രകാരം 60 ച.മീ (660 ചതുരശ്ര അടി) വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാസഗൃഹങ്ങളായ കെട്ടിടങ്ങളെ 2015-16 വർഷം മുതൽ വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ(എം.എസ്) നം 358/15/തസ്വഭവ, തിയതി 16.12.2015 പ്രകാരം കുടുംബനാഥന്റെ പേരിലുള്ള സ്വന്തം ആവശ്യത്തിനുള്ള ഒരു വാസഗൃഹത്തിനു മാത്രമായി ഒഴിവാക്കൽ പരിമിതപ്പെടുത്തുകയും നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നതിന് ഉടമസ്ഥന്റെ സത്യവാങ്മൂലം സെക്രട്ടറി വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. കൊടുവായൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നികുതി, ഉപനികുതി മുതലായവയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പരിശോധനയിൽ നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടത്തിനെ ഒഴിവാക്കിയതായി കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിടത്തിന്റെപേര്	കെട്ടിട നമ്പർ, തറ വിസ്തീർണ്ണം	സഞ്ചയയിലെ ഉപയോഗക്രമം	റിമാർക്സ്
സിസ്റ്റർ സുപ്പീരിയർ ഹോളിഫാമിലി കോൺവെന്റ്	8/249, 246.4 ച.മീ	സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ/ഹോംസ്റ്റേ	നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ

			കാരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1993ൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചപ്പോൾ 1800രൂപ അടിസ്ഥാന നികുതി വരുന്ന പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തെ 2013ലെ നികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ ഒഴിവാക്കിതായി കാണുന്നു. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

4. അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണരജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2021-22 വർഷം വരെ 33കെട്ടിടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുണ്ട്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം 29 മാത്രമാണ്. സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്ത അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	യു.എ നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	തറ വിസ്തീർണ്ണം
1	കെ.പി.ശിവദാസൻ & അച്ച്യുതൻകുട്ടി	-	-	-
2	എ.കെ.നാരായണൻ	-	-	-
3	രാമൻ S/o വെള്ള	UA 2/1	പാർപ്പിടം	-
4	മാണിക്കൻ & ലത	UA 9/1	പാർപ്പിടം	45.66 ച.മീ

5. മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ പിഴവ് - നികുതി നഷ്ടം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതിന്റെ കൃത്യത ഫോറം 6 മായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽക്കൂര ഇല്ലാത്ത ടവറിന് മേൽക്കൂരയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചട്ടപ്രകാരമല്ലാതെ വസ്തുനികുതിയിന്മേൽ അനധികൃത ഇളവ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ/ വിസ്തീർണ്ണം	നിലവിലെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം (ടവറുകൾക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള നി കുതി നിരക്ക്-	യഥാർത്ഥത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത്	വ്യത്യാസം

	450/ച.മീ)		
1/201 എയർടെൽ 10.908 ച.മീ	10.908*450= 4908.6 ഇളവ്-10% (മേൽക്കൂര) വർദ്ധനവ് 20% (വഴിസൗകര്യം) BT- 5400 LC- 270 Total-5670	10.908*450= 4908.6 ഇളവ് -ഇല്ല വർദ്ധനവ്- 20% BT- 5891 LC- 295 Total- 6186	516 രൂപ

2. ഉപയോഗക്രമം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവയ്ക്ക് 40 രൂപയും 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ളവയ്ക്ക് 60 രൂപയുമാണ് നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക്. 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ 100 ച.മീറ്റർ വരെയുള്ളവ എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിനാൽ നഷ്ടമുണ്ടാവുന്നു.

1.

കെട്ടിട നം.	8/384
കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	അഷറഫ് അലി,കൊട്ടുവായൂർ
വിസ്തീർണ്ണം	160.74ച. മീ
നിലവിലെ നികുതി നിർണ്ണയം	160.74*40 = 6429.6 വർദ്ധനവ് (വഴിസൗകര്യം)- 20% ഇളവ്- ഇല്ല വസ്തുനികുതി - 7716 ലൈബ്രറി സെസ്സ് - 386 ആകെ – 8102
യഥാർത്ഥത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	160.74*60 = 9644 വർദ്ധനവ് (വഴിസൗകര്യം)- 20% ഇളവ്- ഇല്ല വസ്തുനികുതി - 11573 ലൈബ്രറി സെസ്സ് - 579 ആകെ - 12152
പ്രതിവർഷ നഷ്ടം	12152 – 8102 = 4050 രൂപ

2.

കെട്ടിട നം.	5/88
കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	സുമതി, പുത്തൻവീട്, കൊട്ടുവായൂർ
വിസ്തീർണ്ണം	1ച. മീ
നിലവിലെ നികുതി നിർണ്ണയം	109*40 = 4360 വർദ്ധനവ് (വഴിസൗകര്യം)- 20% ഇളവ് - ഇല്ല വസ്തുനികുതി - 5232 ലൈബ്രറി സെസ്സ് - 262 ആകെ - 5494
യഥാർത്ഥത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	109*60 = 6540 വർദ്ധനവ് (വഴിസൗകര്യം)- 20% ഇളവ് - ഇല്ല വസ്തുനികുതി - 7848 ലൈബ്രറി സെസ്സ് - 392 ആകെ - 8240
പ്രതിവർഷ നഷ്ടം	8240 – 6540 = 1700 രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 31/22.08.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും വരും വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ

1. ലൈസൻസ് ഫീ കുറവായി ഈടാക്കുന്നു

2018-ലെ കേരള നിക്ഷേപങ്ങൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കലും സുഗമമാക്കലും ആക്ടിന് അനുസൃതമായി കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 232 -ൽ വരുത്തിയ ഭേദഗതി അനുസരിച്ച് 31.10.2017-ലെ സ.ഉ(പി)നം. 80/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിൽ ഭേദഗതി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിക്കുന്നത് ദൈനംദിന വിറ്റുവരവിന് പകരം മൂലധനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണമെന്ന് ചട്ടം 7 പ്രകാരം നിഷ്കർഷിക്കുകയും പട്ടിക രണ്ടിൽ ഇതിനായി മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2021-22 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമാണോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ബാധകമായതിലും കുറവായാണ് ലൈസൻസ് ഫീ

ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	മൂലധന നിക്ഷേപം	പരമാവധി ഈടാക്കാവുന്ന ലൈസൻസ് ഫീ	ഈടാക്കിയത്	കുറവ്
ശ്രീവത്സറീജെൻസി	10.8291 Cr	15,000/-	4000/-	11,000/-

2. ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല

31.10.2017 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിലെ ഭേദഗതികൾ പ്രകാരം നടപടിക്രമങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ല. അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല. ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൽപാദനം, സേവനം എന്നീ മേഖലകളിൽ ഏതിലാണ് ഉൾപ്പെടുന്നതെന്നോ മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ് എന്നിങ്ങനെ തരം ഏതാണെന്നോ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചുമത്താവുന്ന പരമാവധി ഫീസാണ് ഭേദഗതി ചെയ്ത പട്ടിക രണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നിരിക്കെ സ്ലാബുകൾക്ക് അനുസൃതമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചുമത്തുന്ന ഫീസ് നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കേരള മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ മൂലധന നിക്ഷേപം	ലൈസൻസ് അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക
1	ശ്രീവത്സറീജെൻസി	10.8291 Cr	10 Lakh
2	കൊയർലക്സ് ഫോംസ്	42.25 Lakh	10 Lakh

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

2021-22 വർഷത്തിൽ 533 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. വസ്തു നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ശാസ്ത്രീയമല്ലാതെ തയ്യാറാക്കിയ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഡിമാന്റ് പൂർണ്ണമാണോ എന്നതിന്റെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നതിന്റെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. വാർഡ് തലത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡാറ്റാ ബേസ് തയ്യാറാക്കുകയും ആയത് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 9/17.08.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ വരും വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതാണെന്നും വാർഡ് തലത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡാറ്റാബേസ് തയ്യാറാക്കുകയും ആയത് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വാടക കുടിശ്ശിക

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാടക 211805/- രൂപ കുടിശ്ശികയായി നില നിൽക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വാടകക്കാരൻ	കെട്ടിട നമ്പർ	പ്രതിമാസ നിരക്ക്	കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ മാസം	കുടിശ്ശിക
1	പ്രസിഡണ്ട്/സെക്രട്ടറി കോ-ഓപ്പറേറ്റിവ് സ്റ്റോർ	5/239	910	04/21 – 03/22	10920
		5/240	405	04/21 – 03/22	4860
2	നാരായണൻ	-	1605	04/21 – 03/22	19260
3	താജ്ജുദ്ദീൻ	5/241	17860	06/21 – 03/22	107160
		5/242	4520	10/21 - 03/22	45200
4	ജോതിഷ്	-	1115	04/21 – 03/22	13380
5	ദീപം ടൈലറിങ്ങ് യൂണിറ്റ്		1255	09/21-03/22	11025
ആകെ					211805

മേൽ പറഞ്ഞ വാടകക്കാരിൽ നിന്നും വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 10/16.08.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ ക്രമ നം. 1,2,5 വാടകക്കാർ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാടക 2022-23 വർഷം അടവാക്കിയതിന്റെ രസീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ക്രമ നം. 3,4 വാടകക്കാരുടെ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ - വിതരണത്തിലെയും ഡാറ്റാബേസിലെയും അപാകങ്ങൾ

3.09.2020-ലെ സ.ഉ(എം.എസ്)നം.97/2020/ധന പ്രകാരം സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ മാനദണ്ഡങ്ങളും അനുബന്ധ നിർദ്ദേശങ്ങളും സംബന്ധിച്ച് ക്രോഡീകരിച്ച ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിനു ശേഷവും ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി അന്വേഷണത്തിന് ശേഷം അത്തരക്കാരെ പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്. മരണപ്പെടുന്നവരുടെയും പുനർവിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി/ ആശാവർക്കർമാർ മുഖാന്തിരം ശേഖരിച്ച് അതതു മാസം പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനാണ്. വിതരണം ചെയ്യാത്ത തുക/അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റുന്ന പക്ഷം അത്തരക്കാരിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത തുക തിരിച്ചുപിടിച്ച് കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി പെൻഷൻ

ലിമിറ്റഡിന്റെ പേരിൽ കേരള സംസ്ഥാന സഹകരണ ബാങ്ക് ഹെഡ് ഓഫീസ് ബ്രാഞ്ചിൽ തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള 0011023000269 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (IFSC KSBK0000101) തിരിച്ചടയ്ക്കണമെന്നും സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പെൻഷൻ വിതരണത്തിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി സേവന പെൻഷൻ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങളും 2020, 2021 വർഷങ്ങളിലെ ഏതാനും മരണ രജിസ്ട്രേഷനുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>മരണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന് ശേഷവും പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നു</u>

താഴെചേർക്കുന്ന പെൻഷനർമാർ മരണപ്പെടുകയും ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ തന്നെ പ്രസ്തുത മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടും പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയതായി കാണുന്നു.

1)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ലത എം, ഹരിത നഗർ, ബൈപാസ്സ് റോഡ്, കൊടുവായൂർ
ആധാർ നം	998937474105
പെൻഷൻ ഇനം	വിധവ പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670600411
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ, കൊടുവായൂർ, 39710100001215
മരണപ്പെട്ട തീയതി	31.03.21
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	54/2021/06.04.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	ഏപ്രിൽ 2021	1600
2	മെയ് 2021	1600
3	ജൂൺ 2021	1600
4	ജൂലൈ 2021	1600
5	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600
6	സെപ്റ്റംബർ 2021	1600
7	ഒക്ടോബർ 2021	1600
8	നവംബർ 2021	1600
9	ഡിസംബർ2021	1600
10	ജനവരി2022	1600
11	ഫെബ്രുവരി2022	1600
12	മാർച്ച് 2022	1600
13	ഏപ്രിൽ2022	1600
14	മെയ് 2022	1600

15	ജൂൺ 2022	1600
	Total	24000

2)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	കനകമണി സി, മൈല റോഡ്, കൊട്ടുവായൂർ
ആധാർ നം	907465475447
പെൻഷൻ ഇനം	വിധവ പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670600944
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, 339402010015083
മരണപ്പെട്ട തീയതി	29.12.20
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	4/2021/07.01.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	ജനവരി 2021	1500
2	ഫെബ്രുവരി 2021	1500
3	മാർച്ച് 2021	1500
4	ഏപ്രിൽ 2021	1600
5	മെയ് 2021	1600
6	ജൂൺ 2021	1600
7	ജൂലൈ 2021	1600
8	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600
9	സെപ്തംബർ 2021	1600
10	ഒക്ടോബർ 2021	1600
11	നവംബർ 2021	1600
12	ഡിസംബർ 2021	1600
13	ജനവരി 2022	1600
	Total	20500

3)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	കച്ചാമ, മേത്തരത്ത് ഹൗസ്, കിഴക്കേത്തല
ആധാർ നം	524857105758
പെൻഷൻ ഇനം	വിധവപെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670601475

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	കാത്തോലിക്ക് സിറിയൻ ബാങ്ക്, 00380204169119001
മരണപ്പെട്ട തീയതി	01.01.21
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	2/2021/07.01.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	ജനവരി 2021	1500
2	ഫെബ്രുവരി 2021	1500
3	മാർച്ച് 2021	1500
4	ഏപ്രിൽ 2021	1600
	ആകെ	6100

4)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ദേവയാനി, അനന്തപുരി, വെളുത്താൻകാവ് റോഡ്, എത്തനൂർ
ആധാർ നം	482785412534
പെൻഷൻ ഇനം	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670601475
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	SBI കൊട്ടുവായൂർ, 67201792580
മരണപ്പെട്ട തീയതി	08.09.21
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	239/21/30.12.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	ഒക്ടോബർ 2021	1600
2	നവംബർ 2021	1600
3	ഡിസംബർ 2021	1600
4	ജനവരി 2022	1600
	ആകെ	6400

5)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	തായു, കൊയ്യൂർകളം, എത്തനൂർ

ആധാർ നം	554716435242
പെൻഷൻ ഇനം	വിധവാ പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670600505
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ, കൊടുവായൂർ, 39710100001881
മരണപ്പെട്ട തീയതി	18.11.21
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	216/2021/23.11.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	ഡിസംബർ 2021	1600
2	ജനവരി 2022	1600
	ആകെ	3200

6)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ഉണ്ണിയപ്പൻ എൻ, ഏറാട്ടുഹൗസ്, കൊയ്യാമരപ്പാടം, കൊടുവായൂർ
ആധാർ നം	990129416157
പെൻഷൻ ഇനം	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670201517
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് , 0220053000010301
മരണപ്പെട്ട തീയതി	04.10.21
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	199/2021/28.10.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	നവംബർ 2021	1600
2	ഡിസംബർ 2021	1600
3	ജനവരി 2022	1600
	ആകെ	4800

7)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	കൃഷ്ണൻ സി

ആധാർ നം	212194582032
പെൻഷൻ ഇനം	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670202217
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ കൊട്ടുവായൂർ, 67179673690
മരണപ്പെട്ട തീയതി	05.07.21
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	129/2021/19.07.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600
2	സെപ്തംബർ 2021	1600
3	ഒക്ടോബർ 2021	1600
4	നവംബർ 2021	1600
	ആകെ	6400

8)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	സുശീല ടി കുന്നിങ്കൽ ഹൗസ്, വടക്കുമുറി, എത്തനൂർ
ആധാർ നം	863061189832
പെൻഷൻ ഇനം	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, കൊട്ടുവായൂർ, 67336982169
മരണപ്പെട്ട തീയതി	21.12.20
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	173/20/23.12.20

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	ജനവരി 2021	1500
2	ഫെബ്രുവരി2021	1500
3	മാർച്ച് 2021	1500

4	ഏപ്രിൽ 2021	1600
5	മെയ് 2021	1600
6	ജൂൺ 2021	1600
7	ജൂലൈ 2021	1600
8	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600
9	സെപ്റ്റംബർ2021	1600
10	ഒക്ടോബർ 2021	1600
11	നവംബർ 2021	1600
12	ഡിസംബർ2021	1600
13	ജനവരി 2022	1600
14	ഫെബ്രുവരി 2022	1600
15	മാർച്ച് 2022	1600
16	ഏപ്രിൽ 2022	1600
17	മെയ് 2022	1600
18	ജൂൺ 2022	1600
	ആകെ	28500

9)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	കുഞ്ചു കാരാത്ത് പറമ്പ്, മൈലാറോഡ്
ആധാർ നം	823443249622
പെൻഷൻ ഇനം	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670201554
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, കൊടുവായൂർ, 67180188146
മരണപ്പെട്ട തീയതി	30.04.21
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	112/2021/28.06.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	മെയ്2021	1600
2	ജൂൺ2021	1600
3	ജൂലൈ 2021	1600
4	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600
	ആകെ	6400

10)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	കുമാരി ആർ, ആനിയപ്പത്ത് ഹൗസ്, കോട്ടത്തൊടി, കൊടുവായൂർ
ആധാർ നം	290856595129
പെൻഷൻ ഇനം	വിധവാ പെൻഷൻ
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108670601258
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വിവരം	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, കൊടുവായൂർ, 67060468200
മരണപ്പെട്ട തീയതി	29.12.20
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	179/2020/31.12.20

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക
1	ജനവരി 2021	1500
2	ഫെബ്രുവരി2021	1500
3	മാർച്ച് 2021	1500
4	ഏപ്രിൽ 2021	1600
5	മെയ് 2021	1600
6	ജൂൺ 2021	1600
7	ജൂലൈ 2021	1600
8	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600
9	സെപ്റ്റംബർ2021	1600
10	ഒക്ടോബർ 2021	1600
11	നവംബർ 2021	1600
12	ഡിസംബർ2021	1600
13	ജനവരി 2022	1600
14	ഫെബ്രുവരി 2022	1600
15	മാർച്ച് 2022	1600
16	ഏപ്രിൽ 2022	1600
17	മെയ് 2022	1600
18	ജൂൺ 2022	1600
	ആകെ	28500

മേൽപരാമർശിച്ചവരിൽ ചിലരുടെ പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിലെ സ്റ്റാറ്റസ് ആക്ടീവും ചിലരെ ഡാറ്റാബേസിൽ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരണം നടന്നതിനു ശേഷവും കുറച്ചുമാസങ്ങളിൽ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയതായും കാണുന്നു. മേൽ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(25/20.08.22) Direct To Home Mode വഴി സഹകരണ ബാങ്കിലൂടെ പെൻഷൻ വാങ്ങുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളിൽ

മരണമടയുന്നവരുടെ ലിസ്റ്റ് ബാങ്കിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും സസ്പെന്റ് ചെയ്യുകയും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വഴി പെൻഷൻ വാങ്ങുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണമടയുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും കത്തും മരണസർട്ടിഫിക്കറ്റും ലഭ്യമാക്കി പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്തു വരുന്നുണ്ടെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം മുഖേന അറിയിച്ച മരണശേഷവും പെൻഷൻ കൈമാറിയവയിൽ തുക അടിയന്തിരമായി തിരികെ അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം.

1. മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക മാറ്റി നൽകിയത് കണ്ടെത്തുന്നതിനായി മരണ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരം പൂർണ്ണമായി പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.
2. തുടർ അന്വേഷണം നടത്തി അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.
3. മരണപ്പെട്ടവരെ അടിയന്തിരമായി പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
4. 3.09.2020-ലെ സ.ഉ(എം.എസ്)നം.97/2020/ധന പ്രകാരം സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ മാനദണ്ഡങ്ങളും അനുബന്ധ നിർദ്ദേശങ്ങളും സംബന്ധിച്ച ഉത്തരവ് പാലിക്കേണ്ടതാണ്.
തുടർനടപടികളുടെ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാങ്ങൽ, പരിപാലനം, വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ എന്നിവയ്ക്കായുള്ള ചെലവ് തുടങ്ങിയവ പരിശോധിച്ചതിലെ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ) തെരുവു വിളക്കുകളുടെ കണക്ക്, വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള കൃത്യമായ എണ്ണം കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓരോ ഇനം ലാമ്പുകളുടേയും എണ്ണത്തിനും കൃത്യമായ കണക്കില്ല. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കൊടുവായൂർ, പുതുനഗരം ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് സെക്ഷനുകളിൽ പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിൽ 1106620രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ബി) മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം

തെരുവുവിളക്കുകളുടെ മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നിന്നും കൊടുവായൂർ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനു കീഴിൽ ഒരു കൺസ്യൂമർ നമ്പറൊഴികെയുള്ള 106കൺസ്യൂമർ നമ്പറുകളും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തിന് കീഴിൽകൊണ്ടുവന്നിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പുതുനഗരം സെക്ഷനു കീഴിലുള്ള ഒരു കൺസ്യൂമർനമ്പറും മീറ്ററിംഗിന്റെ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ശേഷിക്കുന്നവ കൂടി മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തിനു കീഴിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തെരുവു വിളക്ക് വാങ്ങലും പരിപാലനവും പദ്ധതികൾ- തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വ്യക്തമായ കണക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

1. തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം

പ്രൊജക്ട് - 127/22, തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എ എം സി

അടങ്കൽ - 300000

ചെലവ് - 157250

ചെക്ക് നം. - 23914/31.03.22

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്ക് പോസ്റ്റുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവുവിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി ഒരുവർഷത്തേക്ക് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ലേബർചാർജ് നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതിപ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ടിരിക്കുന്നത്. 23.11.21-ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.23(6) പ്രകാരം ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചതിൽ കുറവു നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ശ്രീ വിനോദ് കെ, എടക്കാട്, കാക്കയൂർ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ടെണ്ടർ പോസ്റ്റ് ഒന്നിന് 125രൂപ നിരക്കിൽ അംഗീകരിച്ചിരിക്കുന്നു.

2021-22 -ൽ ആകെ 1258 തെരുവുവിളക്കുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതിന് 125രൂപ പ്രകാരം 157250രൂ കരാറുകാരന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ വാർഡിലെയും വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നത്. ഇതിൽ 8, 15 വാർഡുകളിൽ യഥാക്രമം 35, 99 (1258 എണ്ണത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടത്) തെരുവുവിളക്കുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതായി കരാറുകാരൻ അറിയിക്കുകയും ലേബർചാർജിനത്തിൽ തുക നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് മെമ്പർമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല

ടെണ്ടർ പരസ്യം - എസ് സി 39741/2020/02.11.21 പ്രകാരം കരാർ കാലയളവിനുള്ളിൽ പരാതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള പരാതികൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ നിർദ്ദേശാനുസരണം ഒരാഴ്ചയ്ക്കകം പരിഹരിക്കണം അല്ലാത്തപക്ഷം കരാർ ലംഘനത്തിനെതിരെ നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും കെ എസ് ഇ ബി യിൽ നിന്നുള്ള കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമേ തുക അനുവദിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള പരാതി രജിസ്റ്റർ, കെ എസ് ഇ ബി -യുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. കൂടാതെ തെരുവു വിളക്കുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതാണോ കേടുവന്ന വിളക്കുകൾ മാറ്റി പുതിയവ സ്ഥാപിച്ചതാണോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമല്ല. വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം മുഖേന വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 8, 15 വാർഡുകളിലെ മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുകയും പ്രവർത്തി നടത്തിയത് കെ എസ് ഇ ബി ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിലായതിനാലാണ് കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കാതിരുന്നത് എന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്.

2. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി - സാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ

പ്രൊജക്ട് - 128/22, തെരുവു വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി - സാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - 450000 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 446971 (49856+270709+126406)

ചെക്ക് നം. - 23622/11.03.22

- 23895/25.03.22

- 23922/31.03.22

കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നിലവിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾ ഒരു വർഷത്തേക്ക് അറ്റകുറ്റപണികൾ തീർക്കുന്നതിനായി സ്പെയർപാർട്ടുകൾ വാങ്ങി അറ്റകുറ്റപണി ചെയ്യുന്ന കരാറുകാർക്ക് നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇതിനായി ടെണ്ടർ പരസ്യം നൽകിയതിൽ ഒരു ടെണ്ടർ മാത്രം ലഭിച്ചതിനാൽ റീ ടെണ്ടർ ചെയ്യുകയും അതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ വർഷ ഇലക്ട്രിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ20.12.21-ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം. 1(1) പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിൽ ജി എസ് ടി ഉൾപ്പടെയുള്ള നിരക്കും എൽ ഇ ഡി ബൾബിന്റെ വാറന്റി പിരീയഡും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെചേർക്കുന്നു

A)തെരുവു വിളക്കുകൾ, അനുബന്ധ സാമ്പത്തികസാമഗ്രികൾ എന്നിവ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ പർച്ചേസുകളുടെയും വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്ററിലാണ്. തെരുവുവിളക്കുകൾക്കായി പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

B)അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടറിൽ 5തരത്തിലുള്ള LED 18 Wats ബൾബുകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഏതിനങ്ങളാണ് സപ്ലൈ ചെയ്തിരിക്കുന്നത് എന്ന് കരാറുകാരൻ ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയ്സുകളിലോ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിലോ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇൻവോയ്സ് നം. രേഖപ്പെടുത്തി ആയതിൻ പ്രകാരമുള്ള ഇനങ്ങളുടെ എണ്ണം, ബ്രാൻഡ്, വാറണ്ടി കാലയളവ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

C) കരാർ കാലയളവിനുള്ളിൽ പരാതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള പരാതികൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ നിർദ്ദേശാനുസരണം ഒരാഴ്ചയ്ക്കകം പരിഹരിക്കണമെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം കരാർ ലംഘനത്തിനെതിരെ നിയമനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും കെ എസ് ഇ ബി യിൽ നിന്നുള്ള കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമേ തുക അനുവദിക്കുകയുള്ളൂ എന്നും ടെണ്ടർ നോട്ടീസിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള പരാതി രജിസ്റ്റർ, കെ എസ് ഇ ബി -യുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

D) തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാങ്ങൽ പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശം

1) തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വാങ്ങലിൽ ടെണ്ടർ പ്രകാരം ഉറപ്പിച്ച ഇനം തന്നെയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത് എന്ന ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ആയതിന്റെ ബ്രാൻഡ്, വാറണ്ടി തുടങ്ങിയ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2) കൃത്യമായ പരിശോധനയുടെയും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കുള്ള തുക നൽകേണ്ടതാണ്. വാറണ്ടി ഉള്ള ലാമ്പുകളെ ഒഴിവാക്കി ബാക്കിയുള്ളവയുടെ മെയിന്റനൻസ് മാത്രമാണ് നടത്തുന്നത് എന്ന് മോണിറ്ററിംഗിലൂടെ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3) നിലവിൽ ഭൂരിഭാഗം തെരുവുവിളക്കുകളും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തിനു കീഴിലായതിനാൽ പ്രവർത്തനക്ഷമവും അല്ലാത്തതുമായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

4) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള ലാമ്പുകൾക്കു പകരം ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കുറവും ആയുസ്സ് കൂടുതലുള്ളതുമായ എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി സ.ഉ(കൈ)നം.202/2020 /തസ്വഭവ തിയതി 25-12-2020 പ്രകാരം നിലവിൽ വന്ന നിലാവ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

5) തെരുവു വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറും പരിപാലനവും നടത്തുന്നതിനായി പുറപ്പെടുവിച്ച സർക്കുലർ നം.3055/ഡി.എ3/2011/തസ്വഭവ. തിയതി 15.9.2011 ലെ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൂടി കണക്കിലെടുക്കാവുന്നതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 കുടിവെള്ള വിതരണം - ബാധ്യത തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് പരിപാലിക്കുന്ന 5 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളാണ് നിലവിലുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വിവരമനുസരിച്ച് 2021-22-ൽ നേരിട്ട് നടത്തുന്ന കുടിവെള്ളപദ്ധതികളിൽ ചിലത് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഏറ്റെടുക്കുകയും ആയത് ഒഴിവാക്കി നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ അഞ്ചു കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിലുമായി 297 ഗാർഹിക കണക്ഷനും 6 ഗാർഹികേതര കണക്ഷനുകളുമാണുള്ളത്.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
4954280	277248	4677032

ഉണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും വാട്ടർ ചാർജ് ഇനത്തിൽ 4677032 ലക്ഷത്തോളം രൂപ ഈടാക്കാനായി

അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

2.കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ കണക്കുപ്രകാരം വാട്ടർ അതോറിറ്റി നടത്തുന്ന 44 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളാണ് നിലവിലുള്ളത്. ജലജീവൻ പദ്ധതി പൂർണ്ണമായും പ്രാവർത്തികമാക്കിയ പ്രദേശങ്ങളിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുകയും 44എണ്ണത്തിൽ 41 എണ്ണം ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി തീരുമാനം പ്രകാരം കെ ഡബ്ല്യ എ – യ്ക്ക് 24.05.22-ന് കത്ത് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികളൊന്നും ആയിട്ടില്ല. ഇവയുടെ വാട്ടർചാർജ് ഇനത്തിൽ 339631രൂപ കുടിശ്ശിക അടവാക്കുവാനുണ്ട് .

3. ബൾക്ക് മീറ്റർ വഴിയുള്ള ജലവിതരണം – വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ബൾക്ക് മീറ്റർ വഴി വാങ്ങുന്ന ജലം വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ഉണ്ടായിരുന്ന രണ്ടു ബൾക്ക് മീറ്ററുകളിൽ ഒരെണ്ണം 2011 ൽ വിച്ഛേദിച്ചിരുന്നു. നിലവിൽ ഒരു ബൾക്ക് മീറ്റർ വഴി ലഭ്യമാകുന്ന കുടിവെള്ളത്തിന്റെ വെള്ളക്കരം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ടെങ്കിലും വലിയൊരു തുക കുടിശ്ശികയായി അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. 31-08-2019 വരെ 2.27 കോടി രൂപ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കുടിശ്ശികയായി ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് ജല അതോറിറ്റി കണക്കാക്കിയിരുന്നു. 7-3-2020 ന് അദാലത്ത് നടത്തിയപ്പോൾ വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക 43.16 ലക്ഷം രൂപയായി പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് നൽകുകയും 30.05.20-ന് മുമ്പായി തുക പൂർണ്ണമായും അടച്ച് തീർക്കുവാൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റി12.10.21-ലെ KWA/PHSD /CTR/Bulk/KDVR/2021-22 കത്തിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡിൽ നിന്നും 5ലക്ഷം രൂപ മാത്രമാണ് കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 21-22-ൽ അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

4. ജലജീവൻ മിഷന്റെ വാട്ടർ കണക്ഷനുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഗുണഭോക്താക്കൾ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നേരിട്ട് അടവാക്കി വരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ആയത് പഞ്ചായത്തിന് കിട്ടാനുള്ള കുടിശ്ശിക പിരിവിനെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ ജലജീവൻ കണക്ഷനുകളുടെ വെള്ളക്കരം തെറ്റായി പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയത് തിരികെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകേണ്ട സാഹചര്യവും വന്നിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൃത്യമായ കണക്കുകളും കുടിശ്ശിക വിവരങ്ങളും നേരിട്ട് നടത്തുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചയാത്തിനു ലഭിക്കുവാനുള്ള വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃസമിതികളെ ഏൽപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3) ബൾക്ക് മീറ്റർ വഴിയുള്ള കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന്റെ അദാലത്തിൽ നിശ്ചയിച്ച കുടിശ്ശിക തുക ഒടുക്കാത്തത് കുടിശ്ശിക വർദ്ധിക്കുവാൻ ഇടയാക്കുമെന്നിനാൽ കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ റോഡ്/റോഡിതര മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ട് വിനിയോഗം

1. റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്

റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ 101.17 ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തി 24 പ്രോജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 20 പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി 86.38 ലക്ഷം രൂപ (വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 85%) തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ സാധിക്കാതെ ഉപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുൻവർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് ചെലവഴിച്ച തുകയിൽ പുരോഗതി ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

2. റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല.

റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ 48.52 ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തി 8 പ്രോജക്റ്റുകൾ

ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 2 പ്രോജക്ടുകൾക്കായി 809253 രൂപ (വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 16%) മാത്രമാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഇതിൽ തനത് ആസ്തിയുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 798600 വകയിരുത്തി പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 122/22താനാകുളം ശ്മശാനം ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം)

. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിക്ക് മാത്രമായി 796116/- രൂപ വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്

4. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകകൾ ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല. ഫണ്ട് വകയിരുത്തി നടപ്പാക്കാത്ത പദ്ധതികളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട് നം	പ്രവൃത്തി	അടങ്കൽ
1	177	വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്കു കീഴിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപണി	136000
2	178	വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപണി	450000
3	183	ജി.ബി.എൽ.പി സ്കൂളിൽ സ്റ്റേജ് നിർമ്മാണം	300000
5	78	കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ അറ്റകുറ്റപണി	410000
6	83	ഗവ. സ്കൂളുകളിൽ ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം	1000000
7	So114	മൈലാറോഡ് അങ്കണവാടി പുനർനിർമ്മാണം	1200000
8	60	സബ്സെന്റർ മെയ്ന്റനൻസ്	1335872
9	61	വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപണി	1336212

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി ഐ.കെ.എം വികസിപ്പിച്ച സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ വിവരങ്ങൾ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കുലർ നം. തസ്വഭവ-ഐ.ബി-1/141 /2017/തസ്വഭവ തിയതി 23-08-2017 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം

നൽകിയിരുന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ 2018-19 വരെ മാത്രമാണ് കാലികമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. സ.ഉ(കൈ)നം.11/2018/തസ്വഭവ തിയതി 29-01-2018 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖ. 6.7 ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ടും കഴിയുന്ന തനത് ഫണ്ടും ഉപയോഗപ്പെടുത്തി റോഡ്, റോഡിതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഘടക സ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗത്തിൽ അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. കൈമാറിക്കിട്ടിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആവശ്യകത അനുസരിച്ച് ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതിനുശേഷം ആസ്തി സംരക്ഷണ പ്രോജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. റോഡ്, റോഡിതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിനായി വകയിരുത്തുന്ന തുക സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

4. മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് തനത് ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് വകമാറ്റുന്നത് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

5. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലതാമസം- പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുമ്പോൾ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

സാമ്പത്തിക വർഷം ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിച്ച സ്പിൽ ഓവർ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ മിക്കവയും 2018-19 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടവയാണ്. നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതിരുന്ന പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ കരാറുകാരൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ മുഖേന നൽകിയിട്ടില്ല. ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ കാലാവധി നീട്ടി നൽകുകയോ, കരാറുകാരുമായി സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റിൽ ഏർപ്പെടുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി ദീർഘിപ്പിച്ചതിന്നാധാരമായ ഭരണസമിതി തീരുമാനം ഫയലിൽ ഇല്ല. ഒറിജിനൽ എഗ്രിമെന്റിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2018-19 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ 2021-22 വരെയും നീണ്ടു പോയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലതാമസത്തിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-12/17.08.22) എല്ലാ പദ്ധതികളുടെയും യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് റിപ്പോർട്ട് ലഭിക്കുവാൻ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാലാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രൊജക്റ്റ് നം - 117/22

പ്രവൃത്തി - പേരകംപാടം കുടിവെള്ളപദ്ധതി

അടങ്കൽ- 250000

ഫൈനൽ ബിൽ/ തുക –3/22.10.21- 147151

എം-ബുക്ക് - 196/19-20

കരാറുകാരൻ - കൊട്ടുവായൂർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ്

കരാർ - 43/1.10.18

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി - 31.03.19

പൂർത്തീകരിച്ചത് - 11.02.21

2. പ്രൊജക്റ്റ് നം - 118/22

പ്രവൃത്തി - തെക്കെപ്പുറം കുടിവെള്ളപദ്ധതി

അടങ്കൽ- 300000

ഫൈനൽ ബിൽ/ തുക –5/30.10.21- 156399

എം-ബുക്ക് - 345/18-19

കരാറുകാരൻ - കൊട്ടുവായൂർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ്

കരാർ - 6/29.08.18

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി - 31.03.19

പൂർത്തീകരിച്ചത് - 10.02.21

3. പ്രൊജക്റ്റ് നം - 116/22

പ്രവൃത്തി - കല്ലോട്ടുകുളം കുടിവെള്ളപദ്ധതി

അടങ്കൽ- 250000

ഫൈനൽ ബിൽ/ തുക – 4/30.10.21 109388

എം-ബുക്ക് - 343/18-19

കരാറുകാരൻ - കൊട്ടുവായൂർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ്

കരാർ - 39/1.10.18

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി - 31.05.19

പൂർത്തീകരിച്ചത് - 6.2.21

4. പ്രൊജക്റ്റ് നം - 113/22

പ്രവൃത്തി - ചെമ്പോത്ത്കുളമ്പ് കുടിവെള്ളപദ്ധതി

അടങ്കൽ- 300000

ഫൈനൽ ബിൽ/ തുക –10/10.01.22 - 176027

എം-ബുക്ക് - 187/19-20

കരാറുകാരൻ - വി. സുന്ദരൻ, കൊട്ടുവായൂർ

കരാർ - 19/15.05.20

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി - 15.11.20

പൂർത്തീകരിച്ചത് - 26.11.21

5. പ്രൊജക്റ്റ് നം - 112/22

പ്രവൃത്തി - നൊച്ചൂർ ടെലഫോൺ എക്സ്ചേഞ്ചിന സമീപം കുടിവെള്ളപദ്ധതി

അടങ്കൽ- 310000

ഫൈനൽ ബിൽ/ തുക – 7/12.11.21 - 167327

എം-ബുക്ക് - 186/19-20

കരാറുകാരൻ - കെ. ഗോപാലൻ, കൊട്ടുവായൂർ

കരാർ - 10/15.05.20

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി - 15.11.20

പൂർത്തീകരിച്ചത് - 20.10.21

നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുമ്പോൾ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കരാർ ഒപ്പ് വെക്കുന്ന വേളയിൽത്തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും, അതനുസരിച്ച് നിർവ്വഹണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്. വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രവൃത്തികൾ അതാത് വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. (ലോക്കൽ ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ ഡവലപ്പ്മെന്റ് & എഞ്ചിനീയറിങ്ങ് വിങ്ങ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ നം. ഇ4/104212020/സി.ഇ/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 20.10.2020 നമ്പർ സർക്കുലർ)

സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റിന്റെ മൂല്യം കേരള സ്റ്റാമ്പ് ആക്റ്റിൽ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം ഈടാക്കുന്നില്ല – 1410/-രൂപ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ അടവാക്കി

കേരള ഫിനാൻസ് ആക്റ്റ്, 2019 പ്രകാരം സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റുകൾക്കുള്ള സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടിയിൽ കേരള സ്റ്റാമ്പ് ആക്റ്റ്, 1959 ൽ ഭേദഗതി വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്കും നൽകുവാനുമുള്ള സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റുകളുടെ സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടി സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റിൽ സമ്മതിക്കുന്ന തുകയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ കുടിവെള്ളപദ്ധതികളിൽ സപ്ലിമെന്ററി കരാറിൽ ഏർപ്പെടാത്തതിനാൽ സംസ്ഥാന ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം - 13/17.08.22) നൽകിയതനുസരിച്ച് താഴെ പറയും പ്രകാരം ഈടാക്കി സബ് ട്രഷറി, ചിറ്റൂരിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ ചലാൻ (KL014046723202223M/ 20.08.22)ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടിയുടെ മൂല്യത്തോടനുബന്ധിച്ച വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട് നം	പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ	ഈടാക്കേണ്ട സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടി
1	117/22	പേരകംപാടം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	250000	250
2	118/22	തെക്കെപ്പുറം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	300000	300
3	116/22	കല്ലോട്ടുകുളം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	250000	250
4	113/22	ചെമ്പോത്ത്കുളമ്പ് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	300000	300
5	112/22	നൊച്ചൂർ ടെലഫോൺ എക്സ്ചേഞ്ചിനു സമീപം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	310000	310
			ആകെ	1410/-

1-21 കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഉണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്

സാമ്പത്തിക വർഷം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് പൂർത്തീകരിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന

കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം – 12/17.08.22)

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട് നം	പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	So 117/22	പേരകംപാടം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	250000	147151
2	So118/22	തെക്കെപ്പുറം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	300000	156399
3	So 116/22	കല്ലോട്ടുകുളം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	250000	109388
4	So113/22	ചെമ്പോത്ത്കുളമ്പ് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	300000	176027
5	So112/22	നൊച്ചൂർ ടെലഫോൺ എക്സ്ചേഞ്ചിനു സമീപം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	310000	167327
6	134/22	പയ്യപ്പള്ളി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	230000	176281
7	131/22	കുന്നിൻപുറം കുടിവെള്ളപദ്ധതി	200000	169225
8	135/22	മലയക്കോട് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	233000	171373
9	132/22	വടക്കുമുറി മുതലിയാർത്തറ കുടിവെള്ളപദ്ധതി	200000	164293

13-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ (എം.എസ്)72/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.03.2017 ലെ കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് നിർദ്ദേശങ്ങളനുസരിച്ച് കുടിവെള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ മുഖേന പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന എല്ലാ കുടുംബങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്തിയുള്ള ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പ് രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായ പദ്ധതികളുടെ (പൊതു വിഭാഗം) തുടർ നടത്തിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പ് തന്നെ ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ്. അങ്ങനെ ഏറ്റെടുക്കാമെന്ന കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട ശേഷം മാത്രമാണ് പ്രവർത്തിയുടെ നിർവ്വഹണം ആരംഭിക്കാവുന്നത്.

. അതാത് വർഷം പൂർത്തീകരിക്കുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകളെ ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 കാക്കയൂർ ശ്മശാനം നവീകരണം _ മതിയായ സ്ഥലപരിശോധനയുടെ അഭാവത്തിൽ വകയിരുത്തിയ തുക പൂർണ്ണമായും പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ല

അടങ്കൽ - 15ലക്ഷം (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ്- 379496 (6/12.11.21)

എം-ബുക്ക് - 11/20-21

കരാർ - 32/4.02.21

കരാറുകാരൻ - കെ.ഗോപാലൻ, കൊട്ടുവായൂർ

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത്- 5.10.21

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 17-ാംവാർഡിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ശ്മശാനത്തിൽ 254m നീളം ബേസ്മെന്റ് അടക്കം 1.8m ഉയരത്തിൽ ചുറ്റമതിൽ നിർമ്മിക്കുന്നതിനും, ആവശ്യമായ തേപ്പുപണികൾ, കളർ വാഷിങ്ങ്, പെയിന്റിംഗ് മുതലായ പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പിന്നീട് സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 50m നീളത്തിൽ മാത്രമേ ചുറ്റമതിൽ നിർമ്മിക്കേണ്ടതുള്ളൂ എന്നും, ബാക്കി തേപ്പുപണി, മറ്റു റിപ്പയർ പ്രവൃത്തികൾഎന്നിവയുമാണ് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതെന്ന് കണ്ടെത്തുകയും ചെയ്തു. 24.02.21ൽ എ.ഇ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതിൻ പ്രകാരം പ്രദേശവാസികളുടെ ആവശ്യം നിലവിലെ കെട്ടിടം ഉപയോഗശൂന്യമായതിനാൽ പുതിയ ഷെഡ് നിർമ്മാണം, ശ്മശാനത്തിലേക്കുള്ള വഴി എന്നിവയാണ്.

ഭരണസമിതിയുടെ 7.05.21 ലെ അടിയന്തിര യോഗത്തിലെ 12(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ആസൂത്രണ സമിതി യോഗം ഇല്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതി ഭേദഗതി ചെയ്യുവാൻ നിർവ്വാഹമില്ലാത്തതിനാൽ നിലവിലെ എസ്റ്റിമേറ്റ് 25% വരെ ഭേദഗതി ചെയ്യുന്നതിന് എ.ഇ യെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയാണുണ്ടായത്. എന്നാൽ അപ്രകാരമുള്ള റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനു പകരം പദ്ധതിക്ക് വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 25% മാത്രം ചെലവഴിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനു മുൻപ് മതിയായ സ്ഥലപരിശോധന നടത്താതിരുന്നതിനാൽ പദ്ധതിക്ക് വകയിരുത്തിയ തുക ഉപയോഗിച്ച് പൊതുജന താല്പര്യാർത്ഥം യഥാർത്ഥത്തിൽ ആവശ്യമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. ശ്മശാനം കെട്ടിട നവീകരണം , വഴി എന്നിവ പദ്ധതിക്ക് വകയിരുത്തിയ തുക ഉപയോഗിച്ച് നിർവ്വഹിക്കാമായിരുന്നു. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം വേണ്ട രീതിയിൽ ഫലപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം – 14/17.08.22)

എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനു മുൻപ് മതിയായ പരിശോധനകൾ നടത്തി പദ്ധതികൾക്ക് ആവശ്യമുള്ള തുക മാത്രം വകയിരുത്തി പദ്ധതികൾ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ഉപകാരപ്രദമാകുന്ന രീതിയിൽ പൂർണ്ണതോതിൽ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 മൈലാറോഡ് അങ്കണവാടി പുനർനിർമ്മാണം - കരാറിലേർപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തി ഇതേവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് നം – 114/22

അടങ്കൽ - 900000 – കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

- 300000 – തനത് ഫണ്ട്

ആകെ - 1200000

2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട മേൽ സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിക്ക് 29.01.20 ൽ സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 15.08.20 ന് കരാറുകാരായ കൊട്ടുവായൂർ കൺസ്ട്രക്ഷൻസുമായി എഗ്രിമെന്റിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. (കരാർ നമ്പർ - 28/20-21/) കരാർ തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

7/07/20 തീയതിയിലെ 8(1)-ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം പ്രകാരം നിലവിലെ ജീർണ്ണിച്ച

കെട്ടിടം പൊളിച്ച് മാറ്റി ലേലം ചെയ്യുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനും, പുതിയ അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ 2/03/21 ലെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം പഴയ കെട്ടിടം പൊളിച്ചതിൽ 12010/-രൂപയുടെ മൂല്യമുള്ള ഉരുപ്പടികൾ നിർമ്മാണ സ്ഥലത്തിനു സമീപം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരന് കത്തുകൾ നൽകിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തി ഇതേവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കരാർ റദ്ദ് ചെയ്യുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ ഭരണസമിതി തീരുമാനം അനുവദിക്കുന്നതിന് അസി.എഞ്ചിനീയർ 5/07/22 ന് സെക്രട്ടറിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് സംബന്ധിച്ച് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് കാണുന്നില്ല.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (4/16.08.022) കരാർ റദ്ദ് ചെയ്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ ഭരണസമിതി തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

കരാർ ചമച്ച് നിശ്ചിത സമയത്തിനകം കരാറുകാരൻ സൈറ്റ് ഏറ്റെടുത്ത് പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ 2116.1 (Termination – Default By Contractor), 2116.2.1 (Realisation Of Loss Of Account On Termination), 2116.2.2 (Revoking Of Termination) പ്രകാരം ഉചിതമായ നടപടിക്രമങ്ങൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ -കാഡ്കോയിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങൽ നടത്തി

1) പ്രൊജക്ട് -94/22, ഗവൺമെന്റ് സ്കൂളിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ -400000, വികസനഫണ്ട് ജനറൽ

ചെലവ്- 399480

ബിൽ നമ്പർ - 2/21-22/15.11.21

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

2) പ്രൊജക്ട് -12/22, ഗവൺമെന്റ് സ്കൂളിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ -400000, വികസനഫണ്ട് ജനറൽ

ചെലവ്- 396480

ബിൽ നമ്പർ - 4/21-22/17.01.22

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി വിവിധ സ്കൂളുകളിലേക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ബെഞ്ച്, ഡെസ്ക്ക് എന്നിവ KADCO-യിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	ഇനം	നിരക്ക്	എണ്ണം	ആകെ
KADCO/CRO /20-21 /399/19.03.21	Hardwood Desk 150Lx40Wx70 H	3900	48	187200
	Hard Wood Bench With Back Rest 150Lx30Wx70H	3100	48	148800

	Total (CGST+SGST= 18% & Kerala Flood Cess @1% എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ)			399840
KADCO/CRO /21-22 /091/04.12.21	Hardwood Desk 150Lx40Wx70H	3900	48	187200
	Hard Wood Bench With Back Rest 150Lx30wx70H	3100	48	148800
	Total (CGST+SGST=18% എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ)			396480

ജി.ഒ(ആർടി)നം. 20/2021/SPD തിയതി 28.09.21, ജി.ഒ(ആർടി)നം. 20/2020/SPD തിയതി 23.10.2020എന്നിവ പ്രകാരം KADCO-യുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട മരഫർണിച്ചറുകൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. ജി.ഒ(ആർടി)നം. 47/2019/SPD തിയതി 07.11.2019 പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റോർ പർച്ചേയ്സ് ഡിപ്പാർട്ടുമെന്റിന്റെ റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് ഉത്തരവിൽ KADCO നിർമ്മിച്ച് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഫർണിച്ചറുകളുടെ 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 (7/16.08.22) നൽകിയതിന് KADCO ഒരു പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനമായതിനാലും നിരക്ക് അധികമല്ലാത്തതിനാലും ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിയാണ് ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങിയതെന്നും ഭാവിയിൽ വാങ്ങൽ നടപടികളിൽ സർക്കാർഉത്തരവു പ്രകാരമുള്ള നിർദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

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

1-25 മരുന്നു വാങ്ങൽ പദ്ധതി-ആയുർവ്വേദം

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ മരുന്നു വാങ്ങൽ പദ്ധതിക്ക് (പ്രൊജക്ട് നം-18/22) 600000/-രൂപ മെയിന്റനൻസ് റോഡിതര ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നമ്പർ -2/15.11.21) പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ ഔഷധി, കുട്ടനെല്ലൂർ, തൃശ്ശൂരിൽ നിന്നാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
മേൽ പദ്ധതിയുടെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 90234020/25.11.21പ്രകാരം വാങ്ങിയ 324803/-രൂപയുടെ മരുന്നിൽ അമൃതാദി തൈലം (ചെറുത്) എന്ന മരുന്ന് Expiry Date കഴിഞ്ഞതാണ്. ആയത് 9.12.21 ന് സ്ഥാപനത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയ്സിലെ ക്രമ നം - 11

ബാച്ച് നം - T86191

Manufacturing Month - 07/2019

Expiry Month – 06/2022

ലഭ്യമാക്കിയ മരുന്ന് - അമൃതാദി തൈലം (ചെറുത്) - 450ml. - 48 Bottle

മരുന്നിന്റെ വില – 48x 198 = 9504/-

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 26/22.08.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ മേൽ പ്രകാരം ലഭ്യമായ മരുന്ന് മാറ്റി നൽകുന്നതിന് ഔഷധിയോട് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള കത്തിന്റെ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മരുന്ന് മാറ്റി നല്കിയതിന്റെയും ആയത് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെയും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0028/22 (പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	600000/-
ചെലവ്	400000/-
ബിൽ നം/ തീയതി	1/21-22, 11.08.21 2/21-22, 11.08.21

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക.7.2.1 പ്രകാരവും സ.ഉ(സാധാ)നം.221/2020/തസ്വഭവ, തീയതി.28.01.2020 ഉത്തരവ് പ്രകാരവും പഠനമുറി പണിയുന്നതിന് 50000/- രൂപ ആദ്യ ഗഡുവായും ശേഷിക്കുന്ന തുക 75000 രൂപയുടെ രണ്ട് ഗഡുക്കളായി നൽകാവുന്നതാണ്. ആദ്യ ഗഡു നൽകി നിർമ്മാണം നടത്തി വാല്യുവേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ രണ്ടാം ഗഡു നൽകാവുന്നതാണ്. പഠനമുറി പൂർത്തിയാക്കി വാല്യുവേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അവസാന ഗഡുവായ 75000 രൂപയിൽ അർഹതപ്പെട്ടത് നൽകാവുന്നതാണ്.

1) എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഒരു ലക്ഷം രൂപ വീതം ആദ്യ ഗഡുവായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേരും വിവരവും	അനുവദിച്ച തുക	അധികമായി അനുവദിച്ചത്	ബിൽ നം/ തീയതി
ഹരീഷ്.എം, S/o.മുരളി, കോന്നിക്കംപാടം,കൊട്ടുവായൂർ	100000/-	50000/-	1/21-22, 11.08.21
വിഷ്ണു.എം, S/o.മണി, മുല്ലക്കൽ വീട്, തോട്ടക്കാട്ടുതറ, കൊട്ടുവായൂർ	100000/-	50000/-	2/21-22 11.08.21

2) പഠനമുറി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ശ്രീ.വിഷ്ണു.എം, S/o.മണി, മുല്ലക്കൽ വീട്, തോട്ടക്കാട്ടുതറ, കൊട്ടുവായൂർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള വിദ്യാർത്ഥി ആണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന മലമ്പുഴ ഐ.ടി.ഐ യിൽ നിന്നും 22.12.2021 ന് ലഭിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ ടിയാൻ " A Trainee Of This Institute In Mechanic Tractor Trade For The Session 2018 August To 2019 July “എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2018-19 വർഷത്തെ ട്രെയിനി ആയ ആൾക്ക് 2021-22 വർഷത്തെ പഠനമുറിയ്ക്കുള്ള ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 30/22.08.22) നിലവിലെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സമർപ്പിച്ച മറുപടി താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താക്കൾ രണ്ട് പേർക്കും ഒരു ലക്ഷം രൂപ വീതം ആദ്യ ഗഡുവായി തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് മുൻ അസി. സെക്രട്ടറിയായിരുന്ന പരേതനായ ശ്രീ ടി.പി വേണുഗോപാലന്റെ കാലയളവിലാണ്. രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കളും പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ച 2 ലക്ഷം രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 വിവാഹ ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0029/22 (പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	900000/-
ചെലവ്	900000/-

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക.7.2.1 പ്രകാരം ബന്ധപ്പെട്ട പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചവർക്ക് തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും അതേ ആനുകൂല്യം നൽകാൻ പാടില്ല.

ശ്രീ.ചന്ദ്രൻ.എൻ, മീഞ്ചിറക്കാട്, എത്തന്നൂർ എന്നയാളുടെ മകളായ ദർശനയുടെ വിവാഹ ധനസഹായത്തിന് 01.06.2021 ന് പഞ്ചായത്തിൽ അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാൾക്ക് 75000/- രൂപ 09.08.2021 ലെ അനുമതി നമ്പർ.26 പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിൽ നിന്നും 11.06.21 ന് അനുവദിച്ച സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ടിയാൾക്ക് ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നു പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ എന്ത് ധനസഹായം എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

ശ്രീ.ടി.പി.വേണുഗോപാൽ എന്നവർ അസി.സെക്രട്ടറിയായിരുന്ന കാലയളവിലാണ് ടി ഗുണഭോക്താവിന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക അനുവദിക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച രേഖയിലുൾപ്പെട്ട സൂചന സർട്ടിഫിക്കറ്റിലെ ന്യൂനത കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 20 ന് ലഭിച്ച മറുപടി.

ശ്രീ.ചന്ദ്രൻ.എൻ, മീഞ്ചിറക്കാട്, എത്തന്നൂർ എന്നയാളുടെ മകളായ ദർശനയുടെ വിവാഹ ധനസഹായത്തിന് കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക് പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിൽ നിന്നും ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-28 പോഷകമിത്ര പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ കുറവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0003/22 (അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം (ജനറൽ)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	3300000/-

ചെലവ്	2638867/-
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	1/21-22, 11.08.21 തുക. 304262/-

അങ്കണവാടികളിൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന പോഷകമിത്ര പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി അനുഗ്രഹ ആന്റ് ലക്ഷ്മി (കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്) എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.936, തീയതി.31.05.21, തുക.5814/- പ്രകാരം 23 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി (മുലയൂട്ടുന്ന അമ്മമാർ- പട്ടികജാതി) താഴെപ്പറയുന്ന ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ (പേജ് നമ്പർ.107) അവയുടെ അളവ് കുറവായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഭക്ഷ്യവസ്തുവിന്റെ പേര്	ലഭിച്ചിട്ടുള്ള അളവ് (കി.ഗ്രാം)	സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തിട്ടുള്ള അളവ് (കി.ഗ്രാം)	കുറവ് (കി.ഗ്രാം)	നഷ്ടം
ഗോതമ്പ്	34	23	11	50X11=550
റാഗി	34	11.500	22.500	60X22.500=1350
അവിൽ	17	11.500	5.500	60X5.5=330
ശർക്കര	17	11.500	5.500	60X5.5=330
ആകെ				2560/-

ബില്ലിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം 24 ന് പകരം 34 എന്ന് തെറ്റായി എഴുതിപോയതാണെന്നും ഈ തുക തിരിച്ച നൽകാൻ പ്രസ്തുത കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ് തയ്യാറാണെന്നുമാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നമ്പർ 21) മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ തയ്യാറാണെന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന്റെ കത്ത് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

നഷ്ടമായ 2560/- രൂപ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് - ജി.എസ്.ടി അടവാക്കിയത് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0003/22 (അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം (ജനറൽ) S0141/22 (അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം (എസ്.സി.പി)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	3300000/- 1000000/-
ചെലവ്	2638867/- 636711/-
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	1) 1/21-22, 11.08.21 തുക. 304262/- 2) 2/21-22, 11.08.21 തുക. 328023/- 3) 3/21-22, 19.08.21 തുക. 427355/- 4) 4/21-22, 16.09.21 തുക. 247956/- 5) 5/21-22, 28.10.21 തുക. 214865/- 6) 6/21-22, 28.10.21 തുക. 148749/- 7) 7/21-22, 28.12.21 തുക. 47785/- 8) 8/21-22, 28.12.21 തുക. 46101/- 9) 10/21-22, 19.01.22 തുക. 105181/- 10) 11/21-22, 19.01.22 തുക. 104754/- 11) 12/21-22, 14.02.22 തുക. 83981/-

	12) 16/21-22, 08.03.22 തുക. 33641/-

സ.ഉ(സാധാ)നം.450/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി.25.05.2018 പ്രകാരം അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന് 5% ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയാണ് വില നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2021-2022 വർഷത്തിൽ 1220380/- രൂപയ്ക്ക് അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിനു പുറമെ ആയതിനുള്ള ജി.എസ്.ടി 5%വും പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 5% ജി.എസ്.ടി ആയി ഈടാക്കിയ തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് രേഖകൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
ജി.എസ്.ടി തുക സർക്കാരിലേക്ക് അനുഗ്രഹ & ലക്ഷ്മി (കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്) അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ലൈഫ് പദ്ധതി - ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം – വി.ഇ.ഒ
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി പ്രകാരം 2018-19 വർഷം ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം ഇതേവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

വാർഡ് നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	ആദ്യ ഗഡു അനുവദിച്ചത്	തുക
17	സിന്ധു, W/o മോഹനൻ, മീഞ്ചിറക്കാട്, കാക്കയൂർ	12.09.2018	40000/-
13	സത്യഭാമ, W/o സേതു, ചെത്തിയോട്, കൊട്ടുവായൂർ	31.08.18	40000/-

നാളിതുവരെയായിട്ടും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും അനുവദിച്ച 40000/-രൂപ വീതം തിരിച്ചടപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത പക്ഷം ഇവർ കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരിച്ചു പിടിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.29)

1-31 ടെണ്ടർ നടപടി പാലിക്കാതെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങി.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0075/22 (മൃഗാശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	250000/-
ചെലവ്	250000/-
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	21/21-22, തീയതി.27/03/2022

എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക ഒരു ലക്ഷത്തിനു മുകളിൽ വരുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക് ടെണ്ടർ ബാധകമാണ്.

20.10.2021 ന് പാലക്കാട്, ജില്ലാ വെറ്ററിനറി സ്റ്റോർ, മൊബൈൽ വെറ്ററിനറി സർജനിൽ നിന്നും നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതെ നേരിട്ട് കേരള സംസ്ഥാന സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നും 250000/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ 09.03.2022 ന് ഇഷ്യൂ നമ്പർ.0904301/21220 പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ഡി.എ) വകുപ്പിന്റെ 13.02.2017 ലെ 397/2017/തസ്വഭവ എന്ന ഉത്തരവിലെ 2-മത്തെ പരാമർശത്തിന് അനുസരിച്ചാണ് മരുന്നുകൾ ഉടനടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഹോസ്പിറ്റൽ ഡെവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെ സപ്ലൈക്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയത് എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. (നം.16) മേൽ ഉത്തരവിൽ മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പിൽ മരുന്ന്

വാങ്ങുന്നതിനെക്കുറിച്ച് പരാമർശിക്കുന്നില്ല.

എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക ഒരു ലക്ഷത്തിനു മുകളിൽ വരുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക് ടെണ്ടർ നടപടി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 ക്ഷീരവികസന മേഖല - പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റിൽ 500000/-രൂപ ക്ഷീരവികസന മേഖലയിൽ നീക്കിവെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്തിന്റെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ പദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

2021-22 വർഷത്തിൽ 500000/- രൂപ വകയിരുത്തി ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലുൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസന്റീവ് എന്ന പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. പ്രസ്തുത കാലയളവിൽ ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർമാർക്കും ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർക്കും യൂസർ ഐഡിയും പാസ് വേർഡും ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നു.എന്നാൽ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിനാൽ ആയത് മാറ്റി പ്രോജക്ട് ഭേദഗതി ചെയ്യണമെന്ന് പ്രസ്തുത ഓഫീസർ ഫോൺ മുഖേന അറിയിച്ചത് മാർച്ച് മാസത്തിലാണ്. നിർവഹണം പൂർത്തിയാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറി പ്രസ്തുത നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ നേരിൽ വിളിച്ചന്വേഷിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. മാർച്ച് മാസത്തിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിന്റെ തിരക്കും ഡി.പി.സി മീറ്റിങ്ങുകളും ഇല്ലാത്തതിനാൽ പ്രോജക്ട് ഭേദഗതി ചെയ്യുന്നതിന് സാങ്കേതിക ബുദ്ധിമുട്ട് ഉണ്ടായിരുന്നു എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-18) മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ മുൻകൂട്ടി പദ്ധതികൾ കൃത്യമായി ആവിഷ്കരിച്ച് സമർപ്പിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ഹരിതകർമ്മസേന- അവലോകനം

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം

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. കൊടുവായൂർ 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. ആയതനുസരിച്ച് കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ പരിപാലന ഉപനിയമാവലി(പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈലോ) 7-5-2021ന് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബി. ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം

18 വാർഡുകളുള്ള കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ നിലവിൽ 15 അംഗങ്ങളാണുള്ളത്. മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഏൽപ്പിക്കപ്പെട്ട അജൈവമാലിന്യ ശേഖരണത്തിനു പുറമേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതു മാലിന്യ പ്ലാന്റിൽ ജൈവവള നിർമ്മാണത്തിനും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളെ നിയമിക്കുന്നുണ്ട്.

പ്രവർത്തന പ്രദേശത്തെ വീടുകളും സ്ഥാപനങ്ങളും നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ സന്ദർശിച്ച് കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതല ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. കൂടാതെ, ജൈവമാലിന്യം കൃഷിക്കുവേണ്ടി പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെടുക, പൊതു മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനുവേണ്ട സേവനങ്ങൾ നൽകുക മുതലായ ചുമതലകളും മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം നിക്ഷിപ്തമാക്കിയ മറ്റ് ചുമതലകളും ഹരിതകർമ്മസേന നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

സി. യൂസർഫീ ഈടാക്കൽ

കൊട്ടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ വീടുകളിൽ നിന്ന് 50 രൂപയും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100 രൂപയുമാണ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 10300 വീടുകളും 3169 വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും ഉണ്ടെന്ന് ഹരിതകർമ്മസേന കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിലവിലെ സാഹചര്യത്തിൽ പ്രതിമാസം ശരാശരി 7000 വീടുകളിൽ മാത്രമാണ് ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് അജൈവ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി സന്ദർശനം നടത്തുവാൻ സാധിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഭൂരിഭാഗം വീടുകളും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും യൂസർ ഫീ നൽകുന്നതിൽ വിമുഖത കാണിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ചു. 2020-21 വർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് 2021-22 ൽ യൂസർഫീ നൽകുന്നവരുടെ എണ്ണത്തിൽ വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഹരിതകർമ്മസേന അറിയിച്ചു.

യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക കൃത്യമായി ബാങ്കിൽ അടയ്ക്കുന്നുണ്ട്. യൂസർ ഫീ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

യൂസർ ഫീ ഇനത്തിലെ വരവ് പ്രതിമാസം ശരാശരി 50000 രൂപയിൽ താഴെ മാത്രമാണ്. ആയത് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മുന്നോട്ടുകൊണ്ടുപോകാൻ അപര്യാപ്തമാണ്.

മൂന്നു തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഒടുക്കാത്തവരുടെ വിവരം ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുടർനടപടികൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. .

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രധാന വരവിനമായ യൂസർഫീ ഇനത്തിലെ വരവ് വളരെ കുറവായതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് അനുവദിക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളെ പൊതു മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിന്റെ പ്രവർത്തനത്തിനായി നിയോഗിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക അനുവദിക്കുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അധിക ബാധ്യത സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള ജോലികൾക്ക് മുൻഗണന നിശ്ചയിച്ച് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വ്യാപിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ടെന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

ഡി.ഹരിതകർമ്മ സേന - കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 92(എ) പ്രകാരം സർക്കാരിനു വേണ്ടി പണം സ്വീകരിക്കുന്ന എല്ലാ ഉദ്യോഗസ്ഥരും T.R.7A ഫോറത്തിൽ ഒരു കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും എല്ലാ പണമിടപാടുകളും കാഷ് ബുക്കിൽ ചേർക്കേണ്ടതുമാണ്.

യൂസർ ഫീ ഇനത്തിലും ജൈവവള വില്പനയിലൂടെയും ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ലഭിക്കുന്ന വരവുകളും ഹരിതകർമ്മ സേന അംഗങ്ങൾക്ക് വേതനം മറ്റ് ചെലവുകളും കാഷ്ബുക്കിൽ എഴുതുന്നില്ല.

T.R.7A ഫോറത്തിൽ ഒരു കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഓരോ ദിവസത്തേയും എല്ലാ പണമിടപാടുകളും കൃത്യമായി അതത് ദിവസം കാഷ് ബുക്കിൽ ചേർക്കേണ്ടതും കാഷ് ബുക്ക് കൃത്യമായി ക്ലോസ് ചെയ്ത് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഇ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് സഹായം നൽകുന്നതിന്റെ വിവരം

മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റിന്റെ നടത്തിപ്പിനായി ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ സേവനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പ്ലാന്റിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്ന ദിവസങ്ങളിൽ പ്രതിദിനം 300 രൂപ ഓരോ അംഗത്തിനും വേതനമായി അനുവദിക്കുന്നുമുണ്ട്.

എഫ്. ഹരിത കർമ്മസേനകൾക്കുള്ള വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് (വി.ജി.എഫ്)

സ.ഉ(സാധാ)നം.4/2021/തസ്വഭവ തിയതി 11.01.2021 പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തിൽ വാർഡ് ഒന്നിന് 11600 രൂപ വീതം ഹരിത കർമ്മസേനകൾക്ക് ആറു മാസത്തേക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നൽകുന്നതിന് സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോ.നം. 159/22 പ്രകാരം 120000 രൂപ ധനകാര്യ

കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ജി.ഒ(ആർടി)നം.1250/2021/തസ്വഭവ ,തിയതി.02.07.2021 പ്രകാരം 2021-22 വർഷത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനകളുടെ വരുമാനത്തിലെ കുറവ് പരിഹരിക്കുന്നതിനായി മാർച്ച്, ഏപ്രിൽ, മെയ് മാസങ്ങളിലേക്കായി വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നൽകുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ജി.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. കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മാലിന്യ പ്ലാന്റിനോടനുബന്ധിച്ച് താത്കാലികമായി നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള സംവിധാനത്തിലാണ് എം.സി.എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ബെയ്‌ലിംഗ് മെഷീൻ, പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് മെഷീൻ എന്നിവ എം.സി.എഫിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ഹരിതകർമ്മേസേനയുടെ 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. കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന എം.സി.എഫ് നാളിതുവരെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ മാലിന്യസംസ്കരണ പദ്ധതിയ്ക്കായി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.160/22 പ്രകാരം 9000/- രൂപയ്ക്ക് വെയിങ്ങ് സ്കെയിൽ മെഷീൻ ,പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.153/22 പ്രകാരം 55600/- രൂപയ്ക്ക് സീവിങ്ങ് മെഷീൻ എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

എച്ച്. ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾ

15-07-2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/2018/തസ്വഭവ തിയതി ഉത്തരവു പ്രകാരം ഹരിത കേരളം മിഷൻ ക്ലസ്റ്റർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടതാണെന്നും വേതനം നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനെത്തുടർന്ന് രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ള കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉൾപ്പെടുന്ന ക്ലസ്റ്ററിന്റെ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം ഐ.ആർ.ടി.സി, മുണ്ടൂർ ആണ്. പ്രതിമാസം 26035 രൂപ കൾസൾട്ടേഷൻ ഫീ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഐ.ആർ.ടി.സി ക്ക് നൽകുന്നുണ്ട്.

ഐ. 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.
ഹരിത കർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക്ക്, മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെന്ററിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും അവ ഫലപ്രദമായി കയ്യൊഴിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ആയതിലൂടെ ലഭ്യമാകുന്ന തുക ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ/കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ജെ. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ്

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ 1,42,044 രൂപയാണ് നിലവിലെ (20.08.2022) നീക്കിയിരിപ്പ് എന്ന് ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. യൂസർഫീ കളക്ഷൻ, വിതരണം, ഹാജർ പുസ്തകം, മിനിട്സ് ബുക്ക്, കാഷ് ബുക്ക്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ,

വാഹന മാനേജ്മെന്റ് മുതലായ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കാഷ് ബുക്ക്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എല്ലാ രേഖകളും ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

2. ഓരോ വാർഷിക പദ്ധതിയും നടപ്പിലാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ അനുസരിച്ച് ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്.

3. എം.സി.എഫ് പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കി ഇവിടെ മതിയായ സുരക്ഷാ ക്രമീകരണങ്ങൾ (ഇലക്ട്രിക്കൽ, ഫയർ) ഒരുക്കേണ്ടതാണ്. എം.സി.എഫിൽ ആവശ്യമായ സ്ഥലസൗകര്യം, അടിസ്ഥാന സൗകര്യം, പ്രവർത്തനാനുമതി (മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ ഉൾപ്പെടെ) ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 പോഷകമിത്ര പദ്ധതി - ഭക്ഷണ സാമഗ്രികൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിലെ വ്യത്യാസം - 2560/-രൂപയുടെ നഷ്ടം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0003/22 (അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം (ജനറൽ)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	3300000/-
ചെലവ്	2638867/-
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	1/21-22, 11.08.21 തുക. 304262/-

അങ്കണവാടികളിൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന പോഷകമിത്ര പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി അനുഗ്രഹ ആന്റ് ലക്ഷ്മി (കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്) എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.936, തീയതി.31.05.21, തുക.5814/- പ്രകാരം 23 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി (മുലയൂട്ടുന്ന അമ്മമാർ- പട്ടികജാതി) താഴെപ്പറയുന്ന ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ (പേജ് നമ്പർ.107) അവയുടെ അളവ് കുറവായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഭക്ഷ്യവസ്തുവിന്റെ പേര്	ലഭിച്ചിട്ടുള്ള അളവ് (കി.ഗ്രാം)	സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തിട്ടുള്ള അളവ് (കി.ഗ്രാം)	കുറവ് (കി.ഗ്രാം)	നഷ്ടം
ഗോതമ്പ്	34	23	11	50X11=550
റാഗി	34	11.500	22.500	60X22.500=1350
അവിൽ	17	11.500	5.500	60X5.5=330
ശർക്കര	17	11.500	5.500	60X5.5=330
ആകെ				2560/-

ബില്ലിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം 24 ന് പകരം 34 എന്ന് തെറ്റായി എഴുതിപോയതാണെന്നും ഈ തുക തിരിച്ചു നൽകാൻ പ്രസ്തുത കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ് തയ്യാറാണെന്നുമാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നമ്പർ 21) മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ തയ്യാറാണെന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന്റെ കത്ത്

ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

നഷ്ടമായ 2560/- രൂപ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2021-22	10.08.2022 മുതൽ 22.08.2022 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
	2021-22	1401000	ലൈഫ് ഭവനം - എസ്.സി.പി	1401000	0
	2021-22	1021360	നെൽകർഷകർക്ക് കൂലിച്ചെലവ്	1021360	0
	2019-20	500000	RRF Centre	0	500000
	2019-20	500000	മണ്ണിര കമ്പോസ്റ്റ് പിറ്റ്	0	500000
	2019-20	1500000	മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ്	0	1500000
	2019-20	49230	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ		49230
	2019-20	1332021	ലൈഫ് - SCP		1332021
	2019-20	180460	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ-ജനറൽ	162031	18429
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1460099	നെൽകർഷകർക്ക് കൂലിച്ചെലവ്	1460099	
	2018-19	1283635	ലൈഫ്-ഭവനം	0	1283635
	2018-19	1026020	ലൈഫ്	50000	976020
	2019-20	123620	ലൈഫ്-SCP	0	123620

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

സാമ്പത്തിക വർഷം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഒന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ചത്	ആകെ വായ്പാ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	ബാലൻസ്
ലൈഫ്-KURDFC വായ്പ	-	28757793	25976616	360000	26336616	3124000 (Source Deduction)	2321261

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 34,959/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2020-21	1-33	8918	എ.എസ് ഉണ്ണി, അസി. എഞ്ചിനീയർ	121020102355/18.09.21
2020-21	1-34	2482 1348 22211	ടി	121020101952/27.08.21 121020102204/9.09.21 121020102343/17.09.21

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2001-02	3-14(3)	2006-07	3-70-1	രാസവളത്തിനു മാത്രമായി സബ്സിഡി	സമിതി അന്തിമമായി തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
ലഘു അവലോകനം	-	2013-14	6 -2	പൊതുമാർക്കറ്റ്/ ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ്/ ബസ് സ്റ്റാൻഡ്/ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ/ലേലം/ വാടക/ ലൈസൻസ് വരുമാനം	ടി

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	18717400
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	103768861
ആകെ	122486261
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	101396680
നീക്കിയിരിപ്പ്	21089581
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	2560
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	2560	ശ്രീമതി സിനിമോൾ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
	ആകെ	2560/-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല

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

ഒന്നുമില്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

	സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ശ്രീമതി. സിനിമോൾ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, കുഴൽമന്ദം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സുന്ദർ വിഹാർ, പുത്തൻകോഡ് തേൻകുറുശ്ശി, പാലക്കാട് -678071

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ തീർപ്പാക്കുവാനുള്ള ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ.എഫ് പി 8-1092/02/ 8.1.2003	5
1997-98	എൽ.എഫ്.പി 13-1065(1)/03	10
1998-99	എൽ.എഫ്.പി 9-973/05/ 5.5.06	21
1999-2000	എൽ.എഫ്.പി 9-606/01/ 13.10.2009	9
2000-2001	എൽ.എഫ് പി 9-1388/04/ 17.10.2006	9
2001-02	എൽ.എഫ് പി 9-362/06/ 30.1.07	25
2002-03	എൽ.എഫ് പി 9-34/08/ 14.5.2010	6
2003-04	എൽ.എഫ് പി 9-895/09/ 20.11.2009	11
2004-05	എൽ.എഫ് പി 9-36/08/ 14.5.10	5
2005-06	എൽ.എഫ് പി 9-995/09/ 24.1.2011	11
2006-07	എൽ.എഫ് പി 9-996/09/ 18.3.2010	5
2007-08	എൽ.എഫ് പി 19-204/13/ 7.1.9.2013	10
2008-09	എൽ.എഫ് പി 19-1716/12 /24.192013	8
2009-10 & 2010-11	എൽ.എഫ്.പി 19-2315/12/ 7.12.2012, 16.3.13	5
2011-12	എൽ.എഫ് പി 19-2315/12 /7.12.2012,16.3.13	19
2012-13	എൽ.എഫ് പി 19-2022/13-10.2.14/6.3.14	23
2013-14 & 2014-15	എൽ.എഫ്.പി.19/2459/14 /10.2.2015	6
2015- 2016	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-19-1361/2016/04.08.2016	15
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-18-189/2017/29.01.2017	14
2017- 2018	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-18-1900/2017/24.10.2017	18
2018-19	കെ.എസ്.എ-പികെഡി19/66/2020 / 7-2-2020	12
2019-20	കെ.എസ്.എ-പികെഡി19/961 /22/8.02.22	12
2020-21	കെ.എസ്.എ-പികെഡി19/962/22/6.07.22	20

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

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 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-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 കൊടുവായൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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

3

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സംക്ഷിപ്തം

Koduvayur GramaPanchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description ofItems	ScheduleNo	Amount
	RECEIPTS		
	OpeningBalance		
Bank	Bank	RP-40(a)	18542531.00
Cash	Cash	RP-40(a)	174869.00
	Operating		
110000000	TaxRevenue	RP-1	1407220.00
130000000	Rental income from PanchayatProperties	RP-3	0.0
140000000	Fees & UserCharges	RP-4	767923.00
150000000	Sale & HireCharges	RP-5	367520.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions &Compensations	RP-7	56749087.00
171000000	InterestEarned	RP-9	381396.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for SpecificPurposes	RP-31	11727887.00
350000000	OtherLiabilities	RP-36	912342.00
	NonOperating		
180000000	OtherIncome	RP-10	58247.00
330000000	SecuredLoans	RP-32	360000.00
340000000	DepositsReceived	RP-34	83350.00
350000000	OtherLiabilities	RP-36	658489.00
431000000	Sundry Debtors(Receivables)	RP-43	29413638.00
460000000	Loans, Advances andDeposits	RP-47	881762.00
	Grandtotal		122486261.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	EstablishmentExpenses	RP-11	5488250.00
220000000	AdministrativeExpenses	RP-12	1634451.00
230000000	Operations &Maintenance	RP-13	5331900.00
250000000	Decentralised Plan Programme-ProductiveSector	RP-15	6560977.00
251000000	Decentralised Plan Programme-ServiceSector	RP-16	20697840.00
252000000	Decentralised Plan Programme-InfrastructureSector	RP-17	982486.00
253000000	DecentralisedPlanProgramme-ProjectsnotincludedinSector Division	RP-18	791853.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and StateSponsored	RP-19	975879.00

Koduvayur GramaPanchayat INCOME&EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description ofItems	ScheduleNo	Amount
	INCOME		

110000000	TaxRevenue	I-1	7414377.00
130000000	Rental Income from Panchayat / MunicipalProperties	I-3	1182521.00
140000000	Fee & UserCharges	I-4(b)	1339188.00
150000000	Sale & HireCharges	I-5(b)	367520.00
160000000	RevenueGrants,Funds,Contributions& Compensations/Subsidies	I-6	173628912.00
171000000	InterestEarned	I-8	381396.00
180000000	OtherIncome	I-9	58247.00
	TotalIncome		184372161.00
	EXPENDITURE		
210000000	EstablishmentExpenses	I-10(b)	16846724.00
220000000	AdministrativeExpenses	I-11(b)	1634451.00
230000000	Operations &Maintenance	I-12(b)	6929542.00
240000000	Interest & FinanceCharges	I-13	3240.00
250000000	DecentralisedPlanProgramme-ProductiveSector/Programme Expenses	I-14	7919502.00
251000000	Decentralised Plan Programme-ServiceSector	I-14(a)	66830511.00
252000000	Decentralised Plan Programme-InfrastructureSector	I-14(b)	1283578.00
253000000	DecentralisedPlanProgramme-ProjectsnotincludedinSector Division	I-14(c)	856453.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and StateSponsoredSchemes (notincludedunderDecentralizedPlanProgramme)	I-14(d)	72238579.00
255000000	MaintenanceProjects	I-14(e)	10216467.00
	TotalExpenditure		184759047.00
	Gross Surplus/ Deficit of income overExpenditure		-386886.00
280000000	Prior PeriodItem	I-18	-235484.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior perioditems.		-151402.00
290000000	Transfer to ReserveFunds	I-18(a)	0.0

KoduvayurGramaPanchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description ofItems	ScheduleNo	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve &Surplus		
310000000	Panchayat / MunicipalFund	B-1	41183793.01
311000000	EarmarkedFunds-SpecialFunds/SinkingFund /Trustor Agency Fund	B-2	129255.00
312000000	Reserves	B-3	53635991.00
	Total Reserve &Surplus		94949039.01
	Grants, Contributions for SpecificPurposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for SpecificPurposes	B-4	16558175.00
	Total Grants, Contributions for SpecificPurposes		16558175.00
	Loans		

330000000	SecuredLoans	B-5	23213116.00
	TotalLoans		23213116.00
	Current Liabilities &Provisions		
340000000	DepositsReceived	B-7	535293.00
341000000	DepositsWorks	B-8	1000.00
350000000	OtherLiabilities	B-9	7242046.99
	Total Current Liabilities andProvisions		7778339.99
	TOTALLIABILITIES		142498670.00
	ASSETS		
	FixedAssets		
410000000	FixedAssets	B-11	71595061.00
411000000	AccumulatedDepreciation	B-11	-664300.00
412000000	Capital Work inProgress	B-11(a)	0.0
	Total FixedAssets		70930761.00
	Investments		
	Current Assets, Loans andAdvances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	249897.00
431000000	Sundry Debtors(Receivables)	B-15	24816764.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors(Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paidExpenses	B-16	22972616.00
450000000	Cash and BankBalance	B-17	21089581.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)