



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വടശ്ശേരിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പത്തനംതിട്ട-689645

ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0468-2223691

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.PTA.P11/958/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645
തീയതി: 03/11/2022
ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0468-2223691

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വടശ്ശേരിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വടശ്ശേരിക്കര 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 വടശ്ശേരിക്കര 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 കാലയളവ്നിരളിൽ 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA.PTA.P11/958/2022

തീയതി: 03/11/2022

**പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ വടശ്ശേരിക്കര 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.)

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ വടശ്ശേരിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-10-2021 മുതൽ 19-08-2022 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 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.സ്നീധ എസ്.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-08-2022	31-08-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-08-2022	31-08-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- ശ്രീമതി.ശ്രീജ ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീമതി.ദീപ എസ്,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീമതി.സ്മിത റ്റി.,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീമതി.അശ്വതി വി.നായർ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ലത മോഹൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ജ്യോതി എസ്സ്.	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	11-04-2021
ശ്രീ.അജിത് കുമാർ എസ്.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	12-04-2021	21-04-2021
ശ്രീമതി.ജ്യോതി എസ്സ്.	സെക്രട്ടറി	22-04-2021	13-06-2021
ശ്രീ.അജിത് കുമാർ എസ്.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	14-06-2021	27-06-2021
ശ്രീമതി.ജ്യോതി എസ്സ്.	സെക്രട്ടറി	28-06-2021	16-12-2021
ശ്രീ.അജിത് കുമാർ എസ്.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	17-12-2021	05-01-2022
ശ്രീ.ജയൻ ജോണി	സെക്രട്ടറി	06-01-2022	31-03-2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ദാമന എ.	അസി.എൻജിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ശ്രീകുമാർ എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2021	13-09-2021
ഡോ.സോണിക് വി.സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	14-09-2021	31-03-2022
ഡോ.ലക്ഷ്മി ജി.കൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ജിഷ വി.എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ശരവണൻ സി.	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.പ്രവീണ എ.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.രാജേഷ് കുമാർ ആർ.	വി.ഇ.ഓ.	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.മനോജ് കെ.ഫിലിപ്പ്	ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്	01-04-2021	26-10-2021
ശ്രീമതി.ബിന്ദുമോൾ പി.	ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്	27-10-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.സിന്ധു വി.	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ബിനുരാജ് പി.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.വിശ്വലക്ഷ്മി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	08-11-2021
ശ്രീമതി.നിഷ ആനി ജോസഫ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	09-11-2021	17-01-2022

ശ്രീമതി.സിബി എൽ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	18-01-2022	31-03-2022
------------------	----------------------------	------------	------------

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പെയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം) Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-3
4	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം (ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Smitha T (Senior Grade Auditor, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Aswathy.V.Nair (Auditor, On 31-08-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022)	1-10
11	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു Written By: Aswathy.V.Nair (Auditor, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-11
12	വാണിജ്യവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം വിഭജിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നു Written By: Aswathy.V.Nair (Auditor, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-12
13	ആസ്തി രജിസ്റ്ററിന്റെ പരിപാലനം Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-13
14	സ്കാനറുകൾ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ലഭിച്ചില്ല Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-14
15	ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ മുഴുവനും ലഭിച്ചിട്ടില്ല Written By: Aswathy.V.Nair (Auditor, On 31-08-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022)	1-15
16	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ -ടെൻഡർ ഫീസ് -പ്രത്യേകം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-16
17	മരണപ്പെട്ട പെൻഷനറുടെ പെൻഷൻ റദ്ദാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-17

	Written By: Smitha T (Senior Grade Auditor, On 01-09-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022)	
18	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം -തുക് ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്ലാക്കി Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 28-09-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)	1-18
19	ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിൽ നിന്നും ധനസഹായം നൽകുന്നില്ല Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-19
20	പൊതുടാപ്പുകളുടെ കുടിവെള്ളക്കരം-തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികച്ചെലവ് Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-20
21	വാട്ടർ ചാർജ്ജിനൊപ്പം അഡീഷണൽ ചാർജ്- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയാകുന്നു Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022)	1-21
22	അംഗൻവാടികളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ ഇല്ല Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022)	1-22
23	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022)	1-23
24	പട്ടികജാതി കുട്ടികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് -ലാപ് ടോപ്പുകൾ ലഭിച്ചില്ല Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-24
25	സൂട്ട് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല Written By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 01-09-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	1-25
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	4-1
2	നികേഷപ്രവൃത്തികൾ Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Sreeja Unnikrishnan (Audit Officer, On 31-08-2022)	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 13-10-2022)	4-4
5	സ്ഥിരനികേഷപം Written By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)	4-6

7	<p>സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</p> <p>Written By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)</p>	4-7
8	<p>ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)</p>	4-8
9	<p>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം</p> <p>Written By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)</p>	4-9
10	<p>തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ</p> <p>Written By: Deepa S (Asst. Audit Officer, On 31-08-2022) Last Updated By: Joe M James (Computer Assistant, On 03-11-2022)</p>	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

1,23,72,556/- രൂപ മുനിസിപ്പാലിറ്റി 22,64,27,000/- രൂപ വരവും 22,97,66,000/- രൂപ ചെലവും 90,33,556/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പും പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന ബജറ്റ് 12.02.2021 ലെ 3(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 02.3.22 ലെ 13(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

2021-22 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷികധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

I. ഷെഡ്യൂൾ B3- Capital Contribution:- മുൻവർഷത്തെ തുക തന്നെയാണ് തൻവർഷവും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് (93084714).

II. ഷെഡ്യൂൾ B4

A) ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക കൃത്യമല്ല. (Code-320200322) തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച 1265110/- രൂപ കുറയ്ക്കാതെയാണ് നീക്കിയിരിപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

B). contributions For Joint Venture Projects - നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 320700204 ഹെഡിൽ 1112712/- രൂപയും 320700205 ഹെഡിൽ 134133/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 1246845/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ B-17, RP 40(b) എന്നിവയിലെ ട്രഷറി ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 308540/- രൂപ ആണ്. വ്യത്യസ്തത്തിന് കാരണം ബ്ലോക്ക്, ജില്ല Joint Venture പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച തുക TSB Joint Venture Account ലും ട്രഷറി LGTSB Account ലുമായാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. ആയതിന്റെ കൃത്യമായ കണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

III. ഷെഡ്യൂൾ B18:- ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി പ്രകാരം കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് 468700/- രൂപയാണ് നൽകിയതെങ്കിലും Code-460500101 ൽ 4,00,000/- രൂപയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

IV. വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയില്ല. ഇത് പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസിപ്റ്റ് ആന്റ് പെയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം)

മുനിസിപ്പാലിറ്റി	1,80,64,352.42
വരവ്	8,71,51,283
ആകെ	10,52,15,635.42
ചെലവ്	8,50,55,852
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,01,59,783.42

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം (ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുനിസിപ്പാലിറ്റി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	15213000	15213000	14958761	254239
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	0	6292797	6292797	6056846	235951
വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്സ്.പി)	0	317602	317602	279320	38282
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	37086552	38856552	18579243	18507309
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (നോൺ)	0	7003648	7003648	3054235	3949413

റോഡ്)					
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	0	4751100	4751100	2289097	2462003
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied)	0	4708554	4708554	3486668	1221886

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.ജി.എൻ.ആർഇ.ജി.എസ്	1	21465654	21465655	21465561	94
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	684827	695344	1380171	778673	601498

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം	2868248	180000	3048248	1445110	1603138
ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	821687	0	821687	44000	777687
ശബരിമല സ്പെഷ്യൽ ഗ്രാന്റ്	5460535	2350000	7810535	1646642	6163893

1.

1. വികസനഫണ്ട് ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ലൈഫ് മിഷൻ ലോൺ തിരിച്ചടവ്, അംഗൻവാടി ജീവനക്കാർക്ക് ഹോണറേറിയം എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ട്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത 16,51,734/- രൂപ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി. വിഭാഗത്തിൽ ലൈഫ് മിഷൻ ലോൺ തിരിച്ചടവ് നിയമിതമായി ട്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത 58,666/- രൂപ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്

(റോഡ്) - സ.ഉ. (സാധാ) 1345/22/ധന/26.02.2022 പ്രകാരം കുറവുചെയ്ത 1770000 രൂപ ഉൾപ്പെടെയാണ് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വരവായി കാണിച്ചത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	ചെലവ് ശതമാനം
239	11,90,42,581	171	61999674	68	52.08%

വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
സെക്രട്ടറി	34	31	12744538	10840805	85%
അസി.സെക്രട്ടറി	6	6	1188080	1188080	100%
അസി.എഞ്ചിനീയർ	126	65	50574215	20969438	42%
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	3961666	1626980	41%
വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	30	27	37337482	17518247	47%
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	5	4	4432600	3243644	73%
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി.	10	10	2419600	2290582	95%

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	3	3	1110000	1109815	99.98%
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	3	3	410000	408800	99.7%
വെറ്ററിനറി സർജൻ	9	9	2301400	1335520	58%
ഹെഡ്മിസ്ട്രീസ്	2	2	350000	320270	92%
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	2	2	1400000	967593	69%
ഫിഷറീസ് എക്സ്പെർട്ട് ഓഫീസർ	2	2	813000	179900	22%
ആകെ	239	171	119042581	61999674	52.08%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	1	778245	778246	778152	94
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	20687409	20687409	20687409	0
ആകെ	1	21465654	21465655	21465561	94

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

പെൻഷൻ ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2390	32473700
വിധവ പെൻഷൻ	907	13098600
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	205	2819000
മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	284	4238600
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	30	409600
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	3	4440

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് പരിശോധന 27-08-2022, 3.30 P.M.-ന് സമാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയായ 2730/- (രണ്ടായിരത്തി എഴുന്തറ്റി മുപ്പത്) രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലകൾ കൃത്യമായി വിഭജിച്ചു നൽകുകയും, ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ സുഗമമായി നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ടോക്കൺ സിസ്റ്റവും ഡിസ്പ്ലേ ബോർഡുമുള്ള ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് മികച്ച രീതിയിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ജനങ്ങൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി സേവനങ്ങൾ നൽകാൻ പഞ്ചായത്തിന് കഴിയുന്നുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിംഗ് സംവിധാനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഓരോ മാസത്തെയും ചെലവുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം തന്നെ ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്. എല്ലാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളും മാസാവസാനം റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നുണ്ട്. ശബരിമല സ്പെഷ്യൽ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ 60 ലക്ഷത്തിലേറെ തുക നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ടെങ്കിലും തുക തനത് ഫണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാന്റ് മറ്റാവശ്യങ്ങൾക്കായി വക മാറ്റി ചെലവഴിക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി ശബരിമല സ്പെഷ്യൽ ഗ്രാന്റിന് പ്രത്യേകം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുന്നത് അഭികാമ്യമായിരിക്കും. വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താൻ നാളിതുവരെ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല. പല വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും കേവലം പേരിനുള്ളവ മാത്രമാണ്.

ഒട്ടുമിക്ക വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്ടുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിക്കണം എന്നുള്ള സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	16.9.2017-28.9.2017	2009-10 മുതൽ 2016-17വരെ	30.10.2017
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	15.6.2022	1/2022 മുതൽ 3/2022 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല

1-11 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും സർചാർജും) ചട്ടങ്ങൾ 01.04.2011 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ.(ആർ.റ്റി)നം.19/2011/തസ്വഭവ, തീയതി 14.01.2011 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് ബാധകമായ കുറഞ്ഞ വസ്തുനികുതി ച.മീറ്ററിന് 400 രൂപയും കൂടിയ വസ്തുനികുതി 500 രൂപയുമാണ്. ഇതനുസരിച്ച് 500/- രൂപ നിരക്കിൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി 2013 വർഷം പുനർനിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ അനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 8 മൊബൈൽ ടവറുകളുണ്ട്. ഇവയിൽ 4 ടവറുകളുടെ 2022 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം വരെയുള്ള നികുതിയും ഒരു ടവറിന്റെ 2021 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം വരെയുള്ള നികുതിയും അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ടവറുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ടവറുകളുടെ വിവരം	വാർഡ് നം./ കെട്ടിട നം.	തറ വിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ)	വാർഷിക വസ്തുനികുതി തുക (രൂ)	നികുതി അടവാക്കാനുള്ളതിന്റെ വിവരം (സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം)
1	അസെന്റ് ടെലികോം ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ലിമിറ്റഡ്	12/749	26.34	15804	2021ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല
2	റിലയൻസ് ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ്	15/584	34.57	8643	2020രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല
3	ബി എസ് എൻ എൽ	15/585	7	2800	2013 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

ടി മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.15/30.08.2022) സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രമ നമ്പർ 1,2 എന്നീ മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ നികുതി കുടിശ്ശിക അടവാക്കുന്നതിന് ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുള്ളതായും ക്രമ നമ്പർ 3 ലെ ബി. എസ് .എൻ .എൽ. ന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ടവറിന്റെ നികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം വിഭജിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നു

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ 4-ാം ചട്ടം 1-ാം ഉപചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രമേ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി ഓരോ കെട്ടിട ഭാഗത്തിനും പ്രത്യേക വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതുളളൂ. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 203(9) വകുപ്പിൽ, 'ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ (2)-ാം ഉപവകുപ്പിൽ പരാമർശിക്കുന്ന രണ്ടോ അതിലധികമോ ഉപയോഗങ്ങളോ അതിന്റെ ഉപവിഭാഗങ്ങളോ ഒരേ സമയം ബാധകമാകുന്ന പക്ഷം പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ അതത് ഭാഗത്തിന് ബാധകമായ രീതിയിൽ വസ്തുനികുതി വെച്ചേറെ കണക്കാക്കി ആ കെട്ടിടത്തിന്റെ

മൊത്തം വാർഷിക വസ്തുനികുതി തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇതു പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിട ഉടമയുടെ ഒന്നിച്ചുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം ഒന്നായി നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തേണ്ടതാണ്. അതായത് 100/200 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ ചെറിയ മുറികൾ/ഹാളുകളായി തിരിച്ചതിൽ 100/200 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ നികുതി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇപ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഒരേ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തുനികുതി കുറവായാണ് ഇടപാടായിരിക്കുന്നത്.

അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് -

(വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ)

100 ച.മീ. വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ - 40 രൂപ 100 ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ - 60 രൂപ

ക്രമ നം.	ഉടമസ്ഥന്റെ പേരും വിലാസവും	കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	കെട്ടിടത്തിന് ഇടപാടായി അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക്	കെട്ടിടത്തിന് ഇടപാടാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക്
1	മോഹനൻ നായർ പുത്തൻപുരയിൽ വീട് വടശ്ശേരിക്കര പി ഒ	3/271/A	32.82	40	60
		3/271/C	33.41		
		3/271/B	41.72		
	ആകെ		107.95 ച.മീ		
2	മത്തായി ജോസഫ് ഉള്ളാട്ടിൽ വടശ്ശേരിക്കര പി ഒ	4/1030/D	82.9	40	60
		4/1030/A	47.66		
		4/1030/B	47.66		
		4/1030/C	91.23		
	ആകെ		269.45 ച.മീ		
3	അനിൽ കുമാർ എം വി വേങ്ങാട്ടൂർ കമ്പളത്താമൺ, വടശ്ശേരിക്കര പി ഒ	4/399/A	12.62+80.41	40	60
		4/399/B	86.49+12.39		
	ആകെ		191.91 ച.മീ		
4	*അനില കോരത്ത് താഴത്തില്ലത് ഗ്രേസ് കോട്ടേജ് വടശ്ശേരിക്കര പി ഒ	4/1059	31.11	40	60
		4/1061/B	70.49		
		4/1061/C	45.91		
	ആകെ		147.51 ച.മീ		
*ഇതേ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 4/1060(136.55ച.മീ), 4/1061(134.61ച.മീ), 4/1061/A (130.79ച.മീ) എന്നീ വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 60 രൂപ നിരക്കിൽ നികുതി ഇടപാടായിട്ടുണ്ട്.					

ഇപ്രകാരം കുറവായി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.16/30.08.2022) സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ടി കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതും വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് കടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ ഇടപാടാക്കുന്നതുമായാണ് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ആസ്തി രജിസ്റ്ററിന്റെ പരിപാലനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ തൻവർഷം ആർജ്ജിച്ച ആസ്തികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തികളുടെ മെയിന്റനൻസ് വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നില്ല. ബ്ലോക്ക്/ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ നടപ്പാക്കുന്ന റോഡു വർക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കുകയും ആയത് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ യഥാസമയം ഉൾക്കൊള്ളിക്കുകയും ചെയ്യുന്നില്ല.

ആസ്തികളുടെ കൃത്യമായ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 സ്റ്റാനറുകൾ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ലഭിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	161/2022
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ
ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം വികസന ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	1,20,000/-
ചെലവ്	1,09,756/- (ബിൽനമ്പർ 24/26.7.21, രൂ.45,439/-, 25/26.7.21, രൂ.52847/-, 286/16.2.22, രൂ.11470/-)

പ്രോജക്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സി.പി.ആർ.സി.എസ്. പോർട്ടൽ മുഖേന കെൽട്രോണിൽ നിന്നും 5 സ്റ്റാനറുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് സ്ഥാപനം നൽകിയ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 35,345/- രൂപ 26.7.21 ൽ നൽകി (ബിൽ നമ്പർ-24/26.7.21). എന്നാൽ സ്റ്റാനറുകൾ ലഭ്യമല്ലെന്ന് കെൽട്രോൺ 26.3.22ൽ ITBG/RC/445/21-22 നമ്പർ കത്തു മുഖേന പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചു. സ്റ്റാനറുകളുടെ വിലയായി അടവാക്കിയ 35,345/- രൂപ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭ്യമാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ 35,345/- രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ മുഴുവനും ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം	112 /21-22
ഫണ്ട്	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം
അടങ്കൽ	850000
ചെലവ്	850000
ബിൽ വിശദാംശങ്ങൾ	1) നം.34/29-07-2021 ,600000/-
	2) നം.349/09-03-2022, 250000/-

വടശ്ശേരിക്കര ഗവ. ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് 8,50,000/- രൂപയുടെ (ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ) മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി ഔഷധിയ്ക്ക് സപ്ലൈ ഓർഡർ കൊടുക്കുകയും വിവിധ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം 8,35,613/- രൂപയുടെ (ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുകയും ചെയ്തു. 14,387/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മരുന്നു ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ -ടെൻഡർ ഫീസ് -പ്രത്യേകം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 17.8.17 ലെ ഡിബി1/7942/2010/സി. ഇ./തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിലവിൽ ഇ-ടെണ്ടറിന്റെ ആവശ്യത്തിനായി അക്കൗണ്ടില്ലാത്ത എല്ലാ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം മേധാവികൾ (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളും മാത്രം) എസ്.ബി.ഐ.യിൽ ഔദ്യോഗിക മേൽ വിലാസത്തിൽ ഒരു കറന്റ് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങേണ്ടതാണെന്നും നിലവിൽ എസ്.ബി.ഐ. ശാഖയിൽ കറന്റ് അക്കൗണ്ട് ഉള്ള പക്ഷം ആയത് ഇതിനുവേണ്ടി ഉപയോഗിക്കാവുന്നതാണെന്നും എന്നാൽ പ്രസ്തുത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഈ ആവശ്യത്തിനല്ലാതെ മറ്റ് ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ലായെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വടശ്ശേരിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ടി ആവശ്യത്തിനായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിലുള്ള തുക പത്തനംതിട്ട എൽ.എസ്.ജി.ഡി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ ആണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നത്. നാളിതു വരെ ഈയിനത്തിൽ എത്ര തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു, എത്ര തുക തിരികെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ലഭിച്ചു, നിലവിൽ എത്ര രൂപ തിരികെ ലഭിക്കുവാനുണ്ട് എന്നുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ടി വിവരം മാത്രം അസി.എൻജിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 2-9 പ്രകാരം 2018-19 വർഷം വരെ 2,73,139/- രൂപ എക്സി.എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിക്കാനുണ്ട്. എത്രയും വേഗം അസി.എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങേണ്ടതും നാളിതു വരെ ലഭിക്കാനുള്ള തുക

എക്സി.എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ടി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 മരണപ്പെട്ട പെൻഷനറുടെ പെൻഷൻ റദ്ദാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 28-09-2019 ലെ PAN/2021/2019/DBT-1(DP) നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ ലഭിക്കുന്ന വ്യക്തി മരണപ്പെട്ടാൽ , ആയത് അറിയുന്ന അവസരത്തിൽ തന്നെ അന്വേഷണം നടത്തി പെൻഷൻ റദ്ദ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പെൻഷണർ മരണപ്പെട്ടതിനാൽ റദ്ദ് ചെയ്യപ്പെട്ട പെൻഷൻ സംബന്ധിച്ച പരിശോധനയിൽ (മരണ റിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്റർ , പെൻഷൻ വിതരണ പോർട്ടലായ സേവന) അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മരണപ്പെട്ട പെൻഷണറുടെ പേര്	മരണപ്പെട്ട തീയതി , മരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അപേക്ഷാ വിവരങ്ങൾ	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തീയതി	പെൻഷൻ ഐ.ഡി നമ്പർ , പെൻഷൻ ഇനം	പെൻഷൻ റദ്ദ് ചെയ്ത തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്ത മാസം
ഭാസ്കരൻ വി.പി	04.01.2021, B2/854/21 22.01.2021	10.02.2021	104010200542 വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	20.07.21	2021 ജൂൺ വരെ
ഏലിക്കുട്ടി ജോർജ്ജ്	19.03.2021 B2/2113/21 25.03.2021	03.04.2021	104010200377 വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	19.02.22	2022 ജനുവരി വരെ

മരണവിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതിനു ശേഷവും ടി വ്യക്തികളുടെ പേരിൽ പെൻഷൻ നൽകാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് 26/08/2022 ൽ നം. 16/21-22 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പെൻഷൻ റദ്ദ് ചെയ്ത ഉടൻ തന്നെ ബാങ്കിലേക്ക് കത്ത് നൽകിയതിന്റെ പകർപ്പ് , ഇത്തരത്തിൽ അധികമായി നൽകിയ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ മറുപടിയോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. കാലതാമസം ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി മരണവിവരം അറിയുന്ന വേളയിൽ , പെൻഷൻ പോർട്ടലിൽ പരിശോധന നടത്തി പെൻഷണർ ആണെന്നു കാണുന്ന പക്ഷം പെൻഷൻ റദ്ദ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-18 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം -തുക ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്ലാക്കി

2021-22 വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി 5,05,74,215/-രൂപ അടങ്കൽ വരുന്ന 126 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഡി.പി.സി.അംഗീകാരം ലഭിച്ചുവെങ്കിലും 65 പ്രവൃത്തികൾ മാത്രമേ നിർവ്വഹണം നടത്തി തുക നൽകിയിട്ടുള്ളൂ. സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 65 പ്രവൃത്തികൾക്കായി 2,09,69,438/-രൂപയാണ് ആകെ ചെലവഴിച്ചത്. ചെലവ് ശതമാനം - 42%. 61 പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുകയൊന്നും ചെലവഴിക്കാതെ ഫണ്ട് ലാപ്ലാക്കി. 61 പ്രവൃത്തികളിൽ 17 എണ്ണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഷെറിയിൽ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ബിൽ നൽകിയതിനാൽ തുക മാറാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതു മൂലമാണ് സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിച്ച് തുക ചെലവഴിക്കാൻ സാധിക്കാതെ തുക ലാപ്ലാക്കുന്നത്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കിച്ച് തുക പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിൽ നിന്നും ധനസഹായം നൽകുന്നില്ല

2013 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3 പ്രകാരം വടശ്ശേരിക്കര സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിൽ സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധിയായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് (എസ്.ബി.അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 183) നിലവിലുണ്ട്. 31.3.22 ൽ 3100/-രൂപയാണ് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്. 2013 ലെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4(3) പ്രകാരം, നിധിയിലേക്ക് ധനം സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനും നിധിയിൽ നിന്നും ധനസഹായത്തിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനും തീരുമാനം എടുക്കുന്നതിനുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റും ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അംഗവും സെക്രട്ടറിയും അടങ്ങുന്ന പഞ്ചായത്തിന്റെ ഒരു സബ് കമ്മിറ്റി ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതും പ്രസിഡന്റ് പ്രസ്തുത സബ് കമ്മിറ്റിയുടെ ചെയർമാനും സെക്രട്ടറി കൺവീനറുമായിരിക്കുന്നതുമാണ്. വടശ്ശേരിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരമൊരു സബ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കുകയോ ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിൽ നിന്നും ധനസഹായം നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേക്ക് ധനസമാഹരണം നടത്തി അർഹരായവർക്ക് ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കും.

1-20 പൊതുടാപ്പുകളുടെ കുടിവെള്ളക്കരം-തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികച്ചെലവ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ 130618/- രൂപയാണ് പ്രതിമാസം തനതുഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിക്കുന്നത്. നിലവിൽ 282 ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമാണ് അടവാക്കുന്നത്. ഉപയോഗപ്രദമായ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്താതെ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം തുക ഒടുക്കുന്നത് അംഗീകരിക്കാനാവില്ല. പൊതുടാപ്പുകളേക്കാൾ ഗാർഹിക കണക്ഷൻ മുൻഗണന നൽകണമെന്നും അപ്രകാരം ചെയ്ത ശേഷം ആ പ്രദേശത്തെ പൊതുടാപ്പുകൾ ക്രമേണ നിർമ്മാണമെന്നും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പദ്ധതി ആസൂത്രണം, നിർവ്വഹണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയുടെ [ജി.ഒ.(എം.എസ്) 362/2013 തീയതി 16.11.2013] അനുബന്ധം 1 ഖണ്ഡിക നം (8) ൽ സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആ നിർദ്ദേശവും പഞ്ചായത്ത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്തപരിശോധന നടത്തുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 13/2019-20 Dtd 30.08.2022) ജല ജീവൻമിഷൻ പദ്ധതി പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ള പ്രദേശങ്ങളിൽ കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി ആവശ്യമായ പൊതുടാപ്പുകൾ മാത്രം നിലനിർത്തി മറ്റുള്ളവ ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് 22.05.22 ലെ. 12/1 -ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുള്ളതായി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗാർഹിക കണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനായി ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിവരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ സംയുക്തപരിശോധന നടത്തി പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരത്തിൽ പഞ്ചായത്തിനുണ്ടാകുന്ന അധിക ചെലവ് കുറയ്ക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 വാട്ടർ ചാർജ്ജിനൊപ്പം അഡീഷണൽ ചാർജ്- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയാകുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ VDK/383/N നമ്പർ വാട്ടർ കണക്ഷന്റെ 27.12.21 ലെ 85010602-ാം നമ്പർ ബില്ലിനൊപ്പം അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 7943/- രൂപ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട് .ഇപ്രകാരം അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ് ഉണ്ടാകാനിടയായ സാഹചര്യം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ(നമ്പർ 14/2022 Dtd 30.08.22) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ 2312203378-ാം നമ്പർ മീറ്റർ 2018 ലെ പ്രളയത്തിൽ കേടായതിനെ തുടർന്ന് വാട്ടർ അതോറിറ്റി നേരിട്ട് തകരാർ പരിഹരിച്ചതിന്റെ ചെലവിനത്തിൽ വന്ന തുകയാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത കണക്ഷന്റെ 2/2022 ലെ ബില്ലിൽ KWA ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ള 6368 രൂപയിൽ 5194/- രൂപ വീണ്ടും അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ് ആയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ടി തുകയുടെ ഡിമാന്റ് വിവരം സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത ഇല്ലാത്തതിനാൽ തുക ഒഴിവാക്കുന്നതിന് 09.03.2022 ൽ A3/821/22 -ാം നമ്പരായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും KWAക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ അഡീഷണൽചാർജ്ജ്,ഫൈൻ എന്നിവ ഒഴിവാക്കിയാണ് വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ തുക ഒടുക്കുന്നത്. ഇപ്രകാരം വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്ന അഡീഷണൽ ചാർജ്ജുകൾ ഭാവിയിൽ പലിശയടക്കം ഭീമമായ തുകയായി മാറുകയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയായിത്തീരുകയും ചെയ്യും.ആയതിനാൽ വാട്ടർചാർജ്ജിനൊപ്പം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്ന അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ് ഒഴിവാക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 അംഗൻവാടികളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ ഇല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 28 അംഗൻവാടികളിൽ 21 എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ് സ്വന്തമായി കെട്ടിടമുള്ളത്. ഇവയിൽത്തന്നെ പലതിലും അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അഭാവം ഉണ്ട്.അംഗനവാടി നമ്പർ 38,44,55,58 എന്നിവയ്ക്ക് ചുറ്റുമതിൽ ആവശ്യമാണ്. നമ്പർ 44,49,54,57 എന്നിവയ്ക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ആവശ്യമാണ്. 32,37,39 എന്നിവയ്ക്ക് സ്ഥലം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കെട്ടിടനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. 42 -ാം നമ്പർ അംഗൻവാടിയുടെ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടം സുരക്ഷിതമല്ലാത്തതിനാൽ പുതിയ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കേണ്ട ആവശ്യം ഉണ്ട്. അംഗൻവാടിയ്ക്ക് വാട്ടർ കണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനും ബേബി ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനും സാമൂഹ്യക്ഷേമവകുപ്പിൽ നിന്ന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവയുടെ നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. അംഗൻവാടികളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി വിഷയം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

2021-22 സാമ്പത്തികവർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി KMSCL ൽ നിന്ന് അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	നൽകിയ തുക	ലഭിച്ച മരുന്നുകൾ	ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി

			മരുന്നുകൾ		
184/2022,FHC	മരുന്നുകൾ	385448	201066	184382	10/02.11.2021
182/2022	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം	362211	326932	35279	13/03.12.2021
"		100000	0	100000	22/18.03.2022
ആകെ				319661	

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 പട്ടികജാതി കുട്ടികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് -ലാപ് ടോപ്പുകൾ ലഭിച്ചില്ല

2021-22 സാമ്പത്തികവർഷം അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി പട്ടികജാതി കുട്ടികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് (പ്രോജക്ട് നമ്പർ-10/2022) എന്ന പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 12 ലാപ് ടോപ്പുകൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് വികസനഫണ്ടിൽ നിന്ന് 337980/- രൂപ പിൻവലിച്ച് (BRN 21051152005300668063, Dtd.18.11.2021) പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം കെൽടോണിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ ലാപ് ടോപ്പുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നില്ല. ലാപ് ടോപ്പുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (3/26.08.2022) ലാപ് ടോപ്പുകൾ ലഭിക്കാതിരുന്നതിനാൽ ടി തുക കെൽടോണിൽ നിന്ന് തിരികെ ലഭിച്ചതായും ആയത് കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ തിരികെ ഒടുക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായും നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ടി ലിസ്റ്റിലെ നിലവിൽ വിദ്യാഭ്യാസം തുടരുന്ന കുട്ടികൾക്ക് മുൻഗണന നൽകി 2022-23 വർഷം ലാപ് ടോപ്പ് നൽകുന്നതിന് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 സൂട്ട് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കക്ഷിയായ വിവിധ കേസുകളുടെ വിവരം കാണിക്കുന്ന സൂട്ട് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. കേസ് ഫയൽ ചെയ്ത തീയതി, കേസ് നമ്പർ, ഫയൽ ചെയ്ത കോടതി, കേസ് ഏൽപ്പിച്ച അഡ്വക്കറ്റിന്റെ പേര്, നൽകിയ അഡ്വക്കറ്റ് ഫീസിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ വ്യക്തമായി പല കേസുകളുടെ കാര്യത്തിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തീർപ്പാക്കിയ കേസുകളുടെ വിവരം സൂട്ട് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സൂട്ട് രജിസ്റ്റർ അപൂർണ്ണമായതിനാൽ നിലവിൽ പഞ്ചായത്ത് കക്ഷിയായ എത്ര കേസുകൾ ഏതെല്ലാം കോടതികളിൽ നിലവിലുണ്ടെന്നും ഓരോ കേസിന്റെയും തൽസ്ഥിതി എന്താണെന്നും അറിയാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. വക്കീൽ ഫീസ് നൽകിയ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ചേർത്തില്ലെങ്കിൽ വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്ന കേസുകളിൽ Part Payment നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് അറിയാൻ സാധിക്കുകയില്ല. ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് സൂട്ട് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. കേസുകളുടെ Certified Copy Of Judgments ലഭിക്കുന്നത് കൃത്യമായി ഫയൽ ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	180350	വന്യമൃഗങ്ങളിൽ നിന്ന് കൃഷി സംരക്ഷിക്കൽ	180350
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2000000	പത്താം വാർഡിലെ MN ലക്ഷം വീട് നിർമ്മാണം	2000000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	560000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	560000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	499431	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി	499431
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	300000	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	300000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	107500	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	107500
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	48500	കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനം	48500
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	57426	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	57426
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	160000	പത്താം വാർഡിലെ MN ലക്ഷം വീട് നിർമ്മാണം	160000
ആകെ	3913207		3913207
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	102000	കിഴങ്ങു വിളകൃഷി	102000
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	77895	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	77895
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	750000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി(എസ് .സി.പി.)	750000
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2300000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-ജനറൽ	2300000
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	200000	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	200000
ആകെ	3429895		3429895

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രോജക്ട് പേരും	നമ്പരും വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	3/21, സ്മിറ്റ് നീട്ടൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് ബാക്കി തുക)	22100170/09.6.21	3045	0	3045
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	86/2022, കെടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ വാർഡ് 13,14	42100281/31.3.22	680000	0	680000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	250/2022, വാർഡുകളിൽ ലൈൻ നീട്ടൽ	വിവിധ പൈപ്പ് 42100288/31.3.22	601300	0	601300
		42100289/31.3.22	843200	0	843200
		42100290/31.3.22	164597	0	164597

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
			മുതൽ	പലിശ	

KURDFC					
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	40,77,241	31,09,241	4,84,000	0	26,25,241

4-5 സ്ഥിരനികേഷപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങളെ തുടർന്ന് അടവാക്കിയ തുകകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഇടയാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്	രസീത് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	3-18	13192/-	ശ്രീ.അനൂപ് സോമൻ, കോൺട്രാക്ടർ	121030101549/21.10.21
2018-19	3-20	1428/-	ശ്രീമതി. ഓമന അയ്യപ്പൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	121030102554/23.11.21
2018-19	3-25	9659/-	ശ്രീമതി. ഓമന അയ്യപ്പൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	121030102554/23.11.21

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2002-03	2-14	2007-08	3-16(1)	വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ ധനസഹായ വിതരണ മേഖലകളിൽ കൃത്രിമം കാണിച്ചു	VC/3/13/PTA നമ്പർ കേസ് നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2-1	2016-17	അദ്ധ്യായം 2 അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2015-16	2-1	2016-17	അദ്ധ്യായം 2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2015-16	2-2	2016-17	അദ്ധ്യായം 2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2015-16	2-3	2016-17	അദ്ധ്യായം 2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുനിസിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	105215635.42
ആകെ ചെലവ്	85055852

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	35,345/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	35,345/-	ശ്രീമതി.ജ്യോതി എസ്., സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം

മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.ജ്യോതി എസ്.,സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു.	ശ്രീലക്ഷ്മി,മങ്ങാരം,കോന്നി പി.ഓ.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ ഓഫീസിൽനിന്ന് ഒടുവിൽ പുറപ്പെടുവിച്ച കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
2000-01 (ജനകീയാസൂത്രണം)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4/648/2008 തീയതി 14-01-2005	8
2002-03 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4/405/2007 തീയതി 26-03-2008	4 2-4, 2-8, 2-14, 2-16-2-3
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി8/249/2008 തീയതി 30-06-2009	4 3-14, 3-16, 3-19, 3-20
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി5/754/2008 തീയതി 25.07.2009	6 3-2, 3-4, 3-8, 3-13, 3-14, 3-32
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6/755/2008 തീയതി 28.07.2009	2 3-9, 3-10
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി8/23/2011 തീയതി 31.10.11/ 07.01.2013	2 3-6, 3-9
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി8/24/2011 തീയതി 12.12.2011/ 08-01-2013	6 3-12, 3-13, 3-15, 3-16, 3-23, 3-34
2008-09 മുതൽ 2011-12 വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6/97/2013 തീയതി 09-05-1%.11.13	2 3-16, 3-21
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.ഡി.റ്റി.എ-പി11/31/16 തീയതി 13.1.16/16.1.16	3 3-2, 3-5, 3-16
2015-16	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി6/975/2016 തീയതി 30-08-2016	7 2-4, 2-8, 3-2, 3-3, 3-5, 3-6, 3-7
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ-പി11/676/2017	4 2-9, 2-11, 3-2, 3-22

	തീയതി 27.6.17/31-03-2018	
2017-18	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി-11/1526/2018 തീയതി 11.12.2018	3 2-1, 2-2, 3-3
2018-19	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി-11/627/2019 തീയതി 17.8.2019	4 2-9, 3-1, 3-5, 3-8
2019-20	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി11 -742 /2021 തീയതി .20.12.2021	എല്ലാ പരാമർശങ്ങളും
2020-21	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി11 -743 /2021 തീയതി .20.12.2021	എല്ലാ പരാമർശങ്ങളും

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പത്തനംതിട്ട

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് 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 പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ വടശ്ശേരിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ വടശ്ശേരിക്കര 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, പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

