കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ലക്കിടി പേരൂർ 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 ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: KSA- PKD-17/2137/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 15/12/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ലക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ലക്കിടി പേരൂർ 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 ലക്കിടി പേരൂർ 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA- PKD-17/2137/2022 തീയ്യതി: 15/12/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ലക്കിടി പേരൂർ 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 ലക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 11-06-2022 മുതൽ 18-09-2022 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 33 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 28-09-2022 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)**
ഇ.ശശിഭൂഷൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)	19-09-2022	29-09-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
19-09-2022	29-09-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സി.എസ്.സന്തോഷ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്) (22-9-22 മുതൽ)
ശ്രീമതി.സി.എസ്.അനില, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.എ.കെ.ജിജീഷ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി.അനിത.കെ, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.കെ.വി.സന്ദീപ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.കെ.സുരേഷ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.അമിത.സി.ഒ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	04-05-2021
ശ്രീ.ഗോകുൽദാസ്.ടി.ആർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	05-05-2021	16-06-2021
ശ്രീമതി.അമിത.സി.ഒ	സെക്രട്ടറി	17-06-2021	07-10-2021
ശ്രീമതി.ഇന്ദു.ബി	സെക്രട്ടറി	08-10-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി.ആയിഷാബി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഷൈലജ.ടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഷൈനി.എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സുജാത.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.അർച്ചന.സി.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ജിനി.കെ.എസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-08-2021
ഡോ.അനൂപ് ജിയോജോസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-09-2021	31-03-2022
ശ്രീ.കെ.എം.നാരായണൻകുട്ടി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ബിന്ദു	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	12-08-2021
ശ്രീമതി.ലിഷ.വി.ജെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	13-08-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.രാധ.കെ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.പ്രിയ.പി.ബി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	28-10-2021

ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ.എ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	29-10-2021	31-03-2022
ശ്രീ.രാജേഷ്.ആർ	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ഗോകുൽദാസ്.ടി.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പ**ർ**
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിൽ അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നു	1-7-1
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
13	തൊഴി**ൽ** നികുതി രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതക**ൾ**	1-11
14	തൊഴിൽനികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്	1-11-1
15	സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-11-2
16	സർക്കാർ വിജ്ഞാപനങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല	1-12
17	വസ്തു നികുതി തെറ്റായി നി**ർ**ണയിച്ചതുമൂലം നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടാവുന്നു	1-13
18	ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ പിഴവുകൾ തുടരുന്നു	1-14
19	പന്നിക**ൾ**ക്കും പട്ടിക**ൾ**ക്കുമുള്ള ലൈസ**ൻ**സ് ഊ**ർ**ജ്ജിതമാക്കേണ്ടതാണ്	1-15
20	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കൽ - സമയപരിധി പാലിച്ചില്ല	1-16
21	മൊബൈൽ ടവർ – അനുബന്ധ കെട്ടിടത്തിന് പെർമിറ്റ് എടുത്തില്ല	1-17
22	ദുരിതാശ്വാസനിധി-തുകയുടെ വിനിയോഗം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-18
23	വാഹനപരിപാലനം - മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	1-19
24	തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല	1-20
25	കെ എസ് ഇ ബി കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-21

26	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം	1-22
27	ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന് കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ-അപാകതകൾ	1-23
28	സ്ഥിരമായ മാലിന്യ സംഭരണ കേന്ദ്രം സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്	1-23-1
29	മുഴുവൻ ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർ ഫീ ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്	1-23-2
30	ഐ.ആർ.ടി.സി ക്ക് നൽകിയ തുകയിൽ നിന്നും ജി എസ് ടി- ടി ഡി എസ് നടത്തിയില്ല	1-23-3
31	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-24
32	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-25
33	സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതി-തരിശു ഭൂമി കൃഷി പ്രോത്സാഹനം- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല	1-26
34	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തി - വിനിയോഗ വിവരം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-27
35	CPRCS മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ, സ്കാനർ വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-28
36	ലൈഫ് മിഷൻ- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-29
37	ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ	1-29-1
38	എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ	1-29-2
39	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ - ജി എസ് ടി- ടി ഡി എസ് ചെയ്തില്ല	1-30
40	പി എം എ വൈ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-31
41	പി എം എ വൈ പദ്ധതി - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം ബ്ലോക്കിലേക്ക് കൈമാറൽ-വിനിയോഗ രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-31-1
42	ഐ.ഏ.വൈ ഭവനം - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം(എസ് സി) ബ്ലോക്കിലേക്ക് കൈമാറൽ - വിനിയോഗ രേഖകൽ ലഭ്യമായില്ല	1-31-2
43	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം- ജി എസ് ടി- ടി ഡി എസ് ചെയ്തില്ല	1-32
44	കളക്ടേഴ്സ് അറ്റ് സ്കൂൾ പദ്ധതി - മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്	1-33
45	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി-പ്രിന്റർ ലഭ്യമായില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-34
46	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമായില്ല. തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-35
47	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - നേരിട്ടുള്ള വാങ്ങലിൽ അപാകതകൾ	1-36
48	മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം കാര്യക്ഷമമല്ല	1-37
49	ടാർ ബാരലുകളുടെ വിലയോടൊപ്പം ഈടാക്കിയ ജി.എസ്.ടി ഒടുക്കിയില്ല	1-38

50	ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തുന്നതിൽ അപാകത	1-39
51	ഭഗവതി ബസ് സ്റ്റോപ് റെയിൽവേ ട്രാക്ക് റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി - തർക്കം നിലനിൽക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തു	1-40
52	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അവലോകനം	1-41
53	ILGMS ൽ തനത് ഫണ്ട് ചെലവിന്റെ ഡിജിറ്റൽ രേഖകളുടെ പരിശോധനയ്ക്ക് ആവശ്യമായ എല്ലാ രേഖകളും ലഭ്യമല്ല	1-42
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു 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 റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്ക് - പത്രികകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

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

17-02-2021 ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം. 1 പ്രകാരം 2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

24-02-2022 ലെ തീരുമാനം നം. 2 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	10973024
തൻവർഷം വരവ്	145196396
ആകെ വരവ്	156169420
ചെലവ്	143133971
നീക്കിയിരിപ്പ്	13035449

യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നില്ല

2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവും ചെലവും വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവും ചെലവും തമ്മിൽ ഭീമമായ അന്തരം ഉള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം	യഥാർത്ഥ തുക
തൻവർഷത്തെ വരവ്	145196396	162450081
തൻവർഷത്തെ ചെലവ്	143133971	105446519

പുതിയ ധനാഗമ മാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനുള്ള ക്രിയാത്മ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റിൽ ഉയർന്നു വന്നതായി കാണുന്നില്ല. വിവിധയിനം വരവുകളും ചെലവുകളും ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നത് ക്രിയാത്മക ചർച്ചയിലൂടെയാകേണ്ടതും യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഇടപെടൽ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2021-22	31-7-2022	4-7-2022	-	-

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1) വാടക, ഓഡിറ്റോറിയം & ഹാൾ വരവ് എന്നീയിനത്തിലുള്ള രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ വാർഷിക

കണക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2) മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3) സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി ലഭ്യമായ തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കുകയോ തിരിച്ചടയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

4) ടാർ ബാരലിന്റെ വിലയോടൊപ്പം ജി.എസ്.ടി ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	51124548
വരവ്	162450081
ആകെ	167574629
ചെലവ്	105446519
നീക്കിയിരിപ്പ്	62128110

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	16874290	16874290	15031338	1842952
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി	0	11909777	11909777	10145513	1764264
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	30100000	30100000	9501261	20598739
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	7622467	7622467	2922523	4699944
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-New	0	3934781	3934781	2851679	1083102
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-New	0	5797000	5797000	1532189	4264811
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-Spillover	0	753479	753479	753479	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-Spillover	0	1443129	1443129	1443129	0

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

എ)

ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	598747 (*)	768393	1367140	1259687	107453 (**)
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	1307687	190000	1497687	578855	918832 (***)
ശുചിത്വ മിഷൻ	9007	0	9007	0	9007
SMB	2017313	0	2017313	2017313	0
Swatch Bharath Abhiyan	3094316 (****)	0	3094316	1939800	1154516

(*) മറ്റൊരു ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്ന ICDS തുകയായ (B4-320100125) 193626 രൂപ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി മുന്നിരിപ്പ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

(**) B4 – 32100125 ഹെഡിൽ 960 രൂപയും B4 – 320100196 ഹെഡിൽ 106493 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ നീക്കിയിരിപ്പ് 107453 രൂപ.

(***) B4-320300104 ൽ 728832 രൂപയും 320100181 ൽ 190000 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 918832 രൂപ.

(****) വിവിധ ഹെഡുകളിലായി കിടന്നിരുന്ന 3083821 രൂപയും 10495 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ.

ബി) തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	60	111067	111127	111127	0
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	19103786	19103786	19103786	0
ആകെ	60	19214853	19214913	19214913	0

സംസ്ഥാനാ വിഷ്കൃതം

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ് മിഷൻ	400000	7440000	7840000	7640000	200000

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
188	131105287	147	66944297	-	41	78

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടേയും നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടേയും വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	5	5	6901175	6696314	97
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	7	6	1998130	616681	31
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	9	9	3023008	1732331	57

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	3	2	830000	829921	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	4	4	675000	640745	95
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	2	2	1044000	61088	6
വി.ഇ.ഒ -1	15	11	57711087	24291863	42
എച്ച്.എം	8	8	3225125	2792709	87
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11	11	7478200	6379232	85
സെക്രട്ടറി	20	16	7689867	4896188	64
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	96	65	36873645	15174675	41
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	1300000	569900	44
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	100000	75000	75
അസി.സെക്രട്ടറി	6	6	2256050	2187650	97
ആകെ	188	147	131105287	66944297	51

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	60	111067	111127	111127	0
തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	19103786	19103786	19103786	0
ആകെ	60	19214853	19214913	19214913	0

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	6855900	457
3	വിധവാ പെൻഷൻ	26695000	1748
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	37753800	2731
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	6205200	402
6	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2500700	168

1-7-1 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിൽ അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നു

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 2021 വർഷത്തെ ഏതാനും മരണ രജിസ്ട്രേഷനുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. മരണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന് ശേഷവും പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നു

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

1)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	അബ്ദുൽ റഹിമാൻ, എരപ്പറമ്പിൽ ഹൗസ്, അകലൂർ
ആധാർ നം.	313564638518
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	2500700108240201384
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	15.05.21
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	81/2021/09.07.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	ജൂൺ 2021	1600	3603885335
2	ജൂലൈ 2021	1600	4353976909

3	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4352724769
4	സെപ്തംബർ 2021	1600	5510101464
5	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282240456
6	നവംബർ 2021	1600	7151053385
7	ഡിസംബർ 2021	1600	7570208319
8	ജനുവരി 2022	1600	8827616336
9	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9579122910
10	മാർച്ച് 2022	1600	0309251715
11	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0315556954
12	മെയ് 2022	1600	1591377301
13	ജൂൺ 2022	1600	2781802019
14	ജൂലൈ 2022	1600	4205416179
15	ആഗസ്റ്റ് 2022	1600	4208939315
	ആകെ	24000	

2)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	കാർത്ത്യായനി അമ്മ സി. കെ, ചേർങ്ങോട്ട് കോളേരി, ലക്കിടി
ആധാർ നം.	617089254703
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240200857
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	28.07.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	95/2021/10.08.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4354727189
2	സെപ്തംബർ 2021	1600	5510569087
3	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282242567
4	നവംബർ 2021	1600	7149496558
5	ഡിസംബർ 2021	1600	7570210845

	Total	8000	

3)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ജമീല, പടിഞ്ഞാക്കര ഹൗസ്, ലക്കിടി
ആധാർ നം.	234146383868
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240202585
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	10.09.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	126/2021/25.09.21

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282249209
2	നവംബർ 2021	1600	7151057700
3	ഡിസംബർ 2021	1600	7571764555
4	ജനവരി 2022	1600	8827620782
5	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9579127357
6	മാർച്ച് 2022	1600	0309253998
7	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0315556994
8	മെയ് 2022	1600	1591620219
9	ജൂൺ 2022	1600	2781804223
10	ജൂലൈ 2022	1600	4204494784
11	ആഗസ്റ്റ് 2022	1600	4208939350
	ആകെ	17600	

4)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ കെ, കല്ലംപറമ്പിൽ ഹൗസ്, മുളഞ്ഞൂർ
ആധാർ നം	567636327784
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240203001
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്

മരണപ്പെട്ട തീയതി	26.10.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	1762021/11.11.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം :

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	നവംബർ 2021	1600	7149496633
2	ഡിസംബർ 2021	1600	7570222715
3	ജനവരി 2022	1600	8826142892
	ആകെ	4800	

അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ്ഡ്/ ട്രാൻസ്ഫേഡ് എന്ന കാരണത്താൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 01/2022- ന ശേഷം തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല.

5)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ചന്ദ്രൻ പി, മേലെപ്പുരയ്ക്കൽ ഹൗസ്, ഒറ്റപ്പാലം
ആധാർ നം.	285276241394
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240202713
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	12.04.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	174/2021, 11.11.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം.

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	മെയ് 2021	1600	2758486429
2	ജൂൺ 2021	1600	3601065071
3	ജൂലൈ 2021	1600	4355746749
4	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4352733692
5	സെപ്റ്റംബർ 2021	1600	5519180042
6	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282162254
7	നവംബർ 2021	1600	7151322017
8	ഡിസംബർ 2021	1600	7570207017
9	ജനവരി 2022	1600	8827625225
10	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9578530404
11	മാർച്ച് 2022	1600	0308424835
12	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0315552209
13	മെയ് 2022	1600	1591375308
14	ജൂൺ 2022	1600	2781808289
15	ജൂലൈ 2022	1600	4204443350
16	ആഗസ്റ്റ് 2022	1600	4209364231
	ആകെ	25600	

6)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	പി എ ഷംസുദ്ദീൻ, പെരുംപറമ്പിൽ ഹൗസ്, അകലൂർ

ആധാർ നം.	433236131677
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240201364
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	27.03.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	48/2021, 23.04.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം.

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യൂറ്റിആർ നം.
1	ഏപ്രിൽ 2021	1600	1163728077
2	മെയ് 2021	1600	2759749757
3	ജൂൺ 2021	1600	3603885327
4	ജൂലൈ 2021	1600	4353976901
5	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4352724761
6	സെപ്റ്റംബർ 2021	1600	5510725145
7	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282240448
	ആകെ	11200	

7)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	പോക്കർ, പൂക്കാട്ടുകുന്ന്, പേരൂർ
ആധാർ നം.	787252796833
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240201479
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	29.04.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	54/2021, 12.05.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യൂറ്റിആർ നം.
1	മെയ് 2021	1600	2758481812
2	ജൂൺ 2021	1600	3603507795
3	ജൂലൈ 2021	1600	4355739969
4	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4352727000
5	സെപ്റ്റംബർ 2021	1600	5510723224
6	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282246935
7	നവംബർ 2021	1600	7151055534
8	ഡിസംബർ 2021	1600	7571765820
9	ജനവരി 2022	1600	8827618557
10	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9579127313
11	മാർച്ച് 2022	1600	0309253962
12	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0315558582
13	മെയ് 2022	1600	1591381361

14	ജൂൺ 2022	1600	2781799840
15	ജൂലൈ 2022	1600	4206094000
16	ആഗസ്റ്റ് 2022	1600	4209361823
	ആകെ	25600	

8)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	മണികണ്ഠൻ, ഓടത്ത് ഹൗസ്, മംഗലം
ആധാർ നം.	497257089390
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240202601
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	09.10.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	162/2021, 28.10.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം.

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	നവംബർ 2021	1600	7151057711
2	ഡിസംബർ 2021	1600	7571765852
3	ജനവരി 2022	1600	8827620793
4	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9579127368
5	മാർച്ച് 2022	1600	0308420359
6	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0315557005
7	മെയ് 2022	1600	1591620230
8	ജൂൺ 2022	1600	2781806241
9	ജൂലൈ 2022	1600	4204494798
10	ആഗസ്റ്റ് 2022	1600	4208939364
	ആകെ	16000	

9)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ചന്ദ്രൻ, ചീനിക്കോട്ടിൽ ഹൗസ്, അകലൂർ
ആധാർ നം.	762536461019
പെൻഷൻ ഇനം	*വികലാംഗ പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240400283

സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	26.07.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	92/2021, 09.08.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം.

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4353990510
2	സെപ്റ്റംബർ 2021	1600	5510465945
3	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6277756081
4	നവംബർ 2021	1600	7150904352
5	ഡിസംബർ 2021	1600	7570819340
6	ജനുവരി 2022	1600	8825157129
7	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9580857757
8	മാർച്ച് 2022	1600	0308626108
9	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0312915949
10	മെയ് 2022	1600	1606753258
11	ജൂൺ 2022	1600	2780809362
12	ജൂലൈ 2022	1600	4209251810
13	ആഗസ്റ്റ് 2022	1600	4213017611
	ആകെ	20800	

11)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ഗൗരി അമ്മ, വൈക്കാക്കര ഹൗസ്, അകലൂർ
ആധാർ നം.	464498339611
പെൻഷൻ ഇനം	*വിധവാ പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240601357
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	17.05.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	156/2021, 26.10.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	ജൂൺ2021	1600	3601802815
2	ജൂലൈ 2021	1600	4356443907
3	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4356117344
4	സെപ്റ്റംബർ 2021	1600	5519434968
5	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6278032041
6	നവംബർ 2021	1600	7148843832
7	ഡിസംബർ 2021	1600	7571193819
8	ജനവരി 2022	1600	8827886592
9	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9578416945
10	മാർച്ച് 2022	1600	0310270020
11	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0312462920
12	മെയ് 2022	1600	1605540841
	ആകെ	19200	

12)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	ഖദീജ, പാറക്കണ്ടിൽ ഹൗസ്, പൂക്കാട്ടുകുന്ന്
ആധാർ നം.	953778898818
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240202589
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	19.06.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	113/2021, 08.09.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	ജൂലൈ 2021	1600	4355742238
2	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4352729247
3	സെപ്റ്റംബർ 2021	1600	5510099938
4	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282249212
5	നവംബർ 2021	1600	7151057703
6	ഡിസംബർ 2021	1600	7571764558
7	ജനുവരി 2022	1600	8827620785
8	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9579127360
9	മാർച്ച് 2022	1600	0309254001
10	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0315556997
11	മെയ് 2022	1600	1591620222
12	ജൂൺ 2022	1600	2781804226
13	ജൂലൈ 2022	1600	4204494787
14	ആഗസ്റ്റ് 2022	1600	4208939356
	ആകെ	22400	

13)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	22400വി. ഗോവിന്ദൻ നായർ. വട്ടപ്പറമ്പിൽ വീട്, ലക്കിടി
ആധാർ നം	534087110803
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240202404
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	18.01.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	2240016/2021, 01.02.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം.

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	ഫെബ്രുവരി 2021	1600	0528519995
2	മാർച്ച് 2021	1600	1146599742
3	ഏപ്രിൽ 2021	1600	1162897585
	ആകെ	4800	

14)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	സുകുമാരൻ.വി.പി, പുഷ്പാലയം, മംഗലം
ആധാർ നം.	942814224558
പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	10824020139122400
സ്റ്റാറ്റസ്	ആക്ടീവ്
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്

മരണപ്പെട്ട തീയതി	05.10.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	47/2021, 22.04.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം.

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	നവംബർ 2020	1500	2179529248
2	ഡിസംബർ 2020	1500	2762470333
3	ജനവരി 2021	1500	3573527924
4	ഫെബ്രുവരി 2021	1500	0529405112
5	മാർച്ച് 2021	1500	1145159205
6	ഏപ്രിൽ 2021	1500	1162890773
7	മെയ് 2021	1600	2758479530
8	ജൂൺ 2021	1600	3603885338
9	ജൂലൈ 2021	1600	4353976912
10	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4352724772
11	സെപ്റ്റംബർ 2021	1600	5519195247
12	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282240459
13	നവംബർ 2021	1600	7151053388
14	ഡിസംബർ 2021	1600	7571764493
15	ജനവരി 2022	1600	8827616339
16	ഫെബ്രുവരി 2022	1600	9579125097
17	മാർച്ച് 2022	1600	0309251718
18	ഏപ്രിൽ 2022	1600	0315556957
19	മെയ് 2022	1600	1591377304
20	ജൂൺ 2022	1600	2782113647
21	ജൂലൈ 2022	1600	4206091749
22	ആഗസ്റ്റ് 2022	1600	4208939317
	ആകെ	34600	

15)

പെൻഷനറുടെ പേര്, വിലാസം	റുക്കിയ, പടിഞ്ഞാക്കര, ലക്കിടി
ആധാർ നം	418985055406

പെൻഷൻ ഇനം	*ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ*
പെൻഷനർ ഐ ഡി	108240201566
പെൻഷൻ വിതരണ രീതി	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്
സ്റ്റാറ്റസ്	സസ്പെൻഡ്
മരണപ്പെട്ട തീയതി	04.03.2021
മരണം രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/തീയതി	31/2021, 16.03.2021

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിശദാംശം.

ക്രമ നം.	വിതരണം നടത്തിയ മാസം	തുക	പിഎൻആർ / യുറ്റിആർ നം.
1	ഏപ്രിൽ 2021	1600	1168742884
2	മെയ് 2021	1600	2758484096
3	ജൂൺ 2021	1600	3603512281
4	ജൂലൈ 2021	1600	4355742222
5	ആഗസ്റ്റ് 2021	1600	4352729228
6	സെപ്തംബർ 2021	1600	5510567486
7	ഒക്ടോബർ 2021	1600	6282249087
8	നവംബർ 2021	1600	7151057685
	ആകെ	12800	

ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടിട്ടും ആക്ടീവ് പെൻഷനറായി തുടരുന്ന

2021 വർഷത്തെ ഏതാനും മരണ രജിസ്ട്രേഷനുകൾ, സേവന പെൻഷൻ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ വിവരങ്ങളുമായി പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ സ്ഥാപനത്തിൽ തന്നെ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ട ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പെൻഷനർമാർ നിലവിലും ആക്ടീവ് പെൻഷനറായി തുടരുന്നുണ്ട്. എങ്കിലും മസ്റ്ററിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല/അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ്ഡ് അല്ലെങ്കിൽ ട്രാൻസ്ഫേർഡ് എന്ന കാരണങ്ങൾ കൊണ്ട് പെൻഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പെൻഷനർ ഐഡി	പെൻഷനറുടെ പേര്	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷനർ കൈപ്പറ്റുന്ന രീതി
1	108240201971	മാധവൻ. എ	വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	05.11.2021	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക്
2	108240202314	ഖദീജ	,,	26.07.2021	,,
3	108240200425	നാരായണി ഒ വി	,,	20.02.2021	,,
4	108240202504	വി.കെ.പുരുഷോത്തമൻ	,,	26.12.2020	,,

മേൽ അപാകതകൾ ചൂണ്ടികാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.15/26.09.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. *മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക മാറ്റി നൽകിയത് കണ്ടെത്തുന്നതിനായി മരണ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരം പൂർണ്ണമായി പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.*
2. *തുടർ അന്വേഷണം നടത്തി അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.*
3. *മരണപ്പെട്ടവരെ അടിയന്തിരമായി പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.*

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 24-09-2022 ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 29720/- രൂപയുടെ വരവ് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പാലക്കാട് ജില്ലയിൽ ആദ്യ ഘട്ടത്തിൽ ILGMS സംവിധാനം നടപ്പാക്കിയ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഒന്നാണ് ലെക്കിടിപേരൂർ. തൻവർഷം തനത് ഫണ്ട് രേഖകളെല്ലാം കൈകാര്യം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ILGMS ലൂടെയാണ്. അക്കൗണ്ടിംഗ്, ഫയൽഫ്ലോ, സിവിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ എന്നിവയും ILGMS മുഖേനയാണ് കൈകാര്യം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. അക്കൗണ്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് പൊതുവെ തൃപ്തികരമായാണ്.

ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കുറേക്കൂടി കാര്യക്ഷമത പ്രകടിപ്പിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പുതിയ വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ILGMS മുഖേനയല്ലാത്ത രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും വാടകയിനത്തിലെ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം വിവിധ സെക്ഷനുകൾക്ക് ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ നിർണ്ണയിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു ക്ലാർക്കിന്റെ ഒഴിവ് നിലവിലുള്ളതിനാൽ അധിക ചുമതലയുള്ള ജീവനക്കാർക്ക് ജോലിഭാരം കൂടുതലുള്ളതായി അറിയിച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിനുശേഷവും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ കൈമാറിയിട്ടുള്ളതായി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തുകയുണ്ടായി. പെൻഷൻ സെക്ഷനും പരിശോധനാ ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഈ വിഷയത്തിൽ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ ഇടപെടലും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റിനായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുക വർഷങ്ങളായി ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിച്ചിട്ടും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭ്യമായിട്ടുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ആയത് നിലനിർത്തുവാൻ ആവശ്യമായ തുടർനടപടികൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

24-2-22 മുതൽ 3-3-2022 വരെ ൽ നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2015-16 മുതൽ 31-1-2022 വരെയുള്ള കണക്കുകളാണ് പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളത്. പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് ആഗസ്റ്റ് 2022 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടുകളൊന്നും മുൻ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം സെക്ഷൻ 204(1), 204(2) എന്നിവ പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താമസിച്ചുകൊണ്ട് ഒരു വ്യക്തി ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും തുടർച്ചയായോ, പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ താമസിച്ചുകൊണ്ട് തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ, ബിസിനസ് നടത്തുകയോ പൊതുവോ, സ്വകാര്യമോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ തൊഴിൽ മേഖലകളിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതിയുടെ കൃത്യതയും രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പും പരിശോധിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യമിടുകയും ആയതനുസരിച്ച് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, റിട്ടേണുകൾ എന്നിവ പരിശോധിക്കുകയും ചെയ്തു. കണ്ടെത്തിയ അപാകതകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1-11-1 തൊഴിൽനികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്

1) ജീവനക്കാരുടെ 2nd Half തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

1) BSNL – 1 ജീവനക്കാരൻ

2) SIGNATURE ADVERTISING LAKKIDI – 1 ജീവനക്കാരൻ

2) ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അപേക്ഷ പ്രകാരം സ്ഥാപന ത്തിലെ ജോലി ക്കാരുടെ എണ്ണം	കെട്ടിട നമ്പർ
1	മദർ വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	9	13/329, 330
2	ഭാരത് സൗമിൽ	20	14/687, 688
3	വെസ്റ്റേൺ സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് &	12	3/117
4	പ്രീതം ബ്രേക്സ് & സ്റ്റീൽസ്	9	10/77E
5	മൈൻഡ് കാർ റീഹാബിലേഷൻ സെന്റർ	12	13/334 C, D, E, I, J

മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജിവനക്കാരെ അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരം തിരിച്ച് 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(1) ലെ പട്ടികയിലെ രണ്ടാം കോളത്തിൽ പറയുന്ന പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തേക്കും ഈടാക്കേണ്ട പരമാവധി തൊഴിൽ നികുതി പട്ടികയിലെ മൂന്നാം കോളത്തിൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരമാണ് ഈടാക്കേണ്ടത്. ഈടാക്കുവാൻ വിട്ടുപോയ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-2 സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1) ഒറ്റപ്പാലം കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് അർബൻ ബാങ്ക്

2) ശ്രീ രാമകൃഷ്ണ സർവീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്

ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം , റേഷൻ കടകൾ തുടങ്ങിയവയുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയില്ല

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ, റേഷൻ കടകൾ തുടങ്ങിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങളെ സ്ഥാപന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ വിഷയത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 16/26.09.2022 -ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 സർക്കാർ വിജ്ഞാപനങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 4 പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമമനുസരിച്ച് ചതുരശ്ര മീറ്റർ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികൾക്ക് വിധേയമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ചുമത്തേണ്ട വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രമേയം മൂലം നിശ്ചയിച്ച് ആയതിനനുസൃതമായി നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തേണ്ടതാകുന്നു. 14.01.2011 ലെ സ.ഉ(അ) നം. 19/2011/തസ്വഭവ നമ്പരായി പ്രസിദ്ധീകരിച്ച എസ്.ആർ.ഒ നം. 36/2011 വിജ്ഞാപനം പ്രകാരം ഓരോ ഇനം കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയും ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്റർ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികളും അവ പ്രബല്യത്തിൽ വരുന്ന തീയതിയും സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ചിരുന്നു. ഇതിൽ 08.09.2020-ലെ സ.ഉ.(അ)നം.53/2020/തസ്വഭവ നമ്പരായി പ്രസിദ്ധീകരിച്ച എസ്.ആർ.ഒ നമ്പർ 575/2020 വിജ്ഞാപനം പ്രകാരം റസിഡൻഷ്യൽ ഹോംസ്റ്റേ എന്ന ഉപയോഗക്രമം കൂടി കൂട്ടിച്ചേർത്ത് ഭേദഗതി വരുത്തിയിട്ടുണ്ട് (കുറഞ്ഞ നിരക്ക് 10 രൂപ- കൂടിയ നിരക്ക് 25

രൂപ).

റസിഡൻഷ്യൽ ഹോംസ്റ്റേകൾക്ക് ലക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ബാധകമായ നികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച പരിധികൾക്ക് വിധേയമായി പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ബാധകമാക്കാവുന്ന നികുതി നിരക്ക് പ്രമേയം മൂലം നിശ്ചയിച്ച് ആയതിനനുസൃതമായി നികുതി നിർണ്ണയം നടത്താത്തത് തെറ്റായ ഉപയോഗക്രമത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് കാരണമാവുന്നു.

വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 17/26.09.2022 -ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശം

റസിഡൻഷ്യൽ ഹോംസ്റ്റേ എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ബാധകമായ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ച് ആയതിനുസൃതമായി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-13 വസ്തു നികുതി തെറ്റായി നിർണയിച്ചതുമൂലം നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടാവുന്നു

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവയ്ക്ക് 45 രൂപയും 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ളവയ്ക്ക് 60 രൂപയുമാണ് നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക്. വസ്തുനികുതി വർദ്ധനവ് പരിമിതപ്പെടുത്താത്ത, 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള 6/349A, 16/71 എന്ന കെട്ടിടത്തിന് തെറ്റായി നികുതി നിർണയിച്ചതിനാൽ നഷ്ടമുണ്ടാകുന്നുണ്ടെന്ന് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	6/349A
1	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	സൈദുമുഹമ്മദ് & അസ്സനർ, പടിപ്പുരക്കാട്ടിൽ ഹൗസ്, പത്തിരിപ്പാല, പേരൂർ, ഒറ്റപ്പാലം, 679302
	വിസ്തീർണ്ണം	136.46 ച.മീ (ഗോഡൌൺ)
	നിലവിലെ നികുതി നിർണ്ണയം	136.46*45=6140.70 വർദ്ധനവ് - 20%=1228.14 ഇളവ് - 10%=614.70 BT- 6754 ST- 0 LC- 338 Total- 7092
	യഥാർത്ഥത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	136.46*60 = 8187.60 വർദ്ധനവ്(20%)-1637.50 ഇളവ്- 10% - 818 BT- 9007.10 ST- 0 LC- 450.30 Total- 9457
	പ്രതിവർഷ നഷ്ടം	9457-7092= 2365 (BT – 2253, LC – 112)
2	കെട്ടിട നം.	16/71
	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	ബാബുശങ്കർ, അമ്മേ നാരായണ അപ്പേക്കാട്ട്, ലക്കിടി, 679301
	വിസ്തീർണ്ണം	113.57ച. മീ (ഷോപ്പ്)
	നിലവിലെ നികുതി നിർണ്ണയം	113.57*45=5110.65 വർദ്ധനവ് - 0% -0 ഇളവ് - 10% -511.65

		ബഹുനില വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ഇളവ്- 230 BT- 4370 ST- 0 LC- 219 Total- 4589
	യഥാർത്ഥത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	113.57*60 = 6814.20 വർദ്ധനവ് - 0% - ഇളവ്- 10% - 681.4 BT- 6132.80 ST- 0 LC- 306.60 Total- 6439
	പ്രതിവർഷ നഷ്ടം	6439-4589=1850 (BT – 1763, LC – 87)
ഒട്ടാകെ – BT – 4015, LC – 299		

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 22/27.09.2022-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ ഈടാക്കേണ്ടതും വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്റർ (ഫോറം-6) ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ പിഴവുകൾ തുടരുന്നു

വാർഷിക വാടക മൂല്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയം ഏകീകരിക്കുന്നതിനായി പ്ലിന്ത് ഏരിയ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള ചട്ടങ്ങൾ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുകയും വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം കാര്യക്ഷമവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനായി വെബ്ബ് അധിഷ്ഠിത സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖാന്തിരം ഡാറ്റാ എൻട്രി ആരംഭിക്കുകയും പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തിരുന്നുവെങ്കിലും ഫീൽഡ് വേരിഫിക്കേഷൻ നടത്താതെ ലഭ്യമായ രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡാറ്റാ എൻട്രി നടത്തിയതുമൂലം സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തെറ്റായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നു. ആയത് തിരുത്തുന്നതിനായി നടപ്പിലാക്കിയ ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഡാറ്റ പരിശോധിച്ചതിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ തുടരുന്നതായി കാണുന്നു.

താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നതിന് പകരം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതുമൂലം നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നില്ലെങ്കിലും തെറ്റായ ഡാറ്റ സഞ്ചയയിൽ തുടരുന്നതിനിടയാക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം (ച മീ)	വസ്തു നികുതി (BT+LC)
1	1/452	ബിനിൽ കെ ജോൺ, കുരൻവീട്, മുളഞ്ഞൂർ, 679511	184	10929.00
2	1/454	ബിനിൽ കെ ജോൺ , കുരൻ വീട്, മുളഞ്ഞൂർ, 679511	144	11453.00
3	3/117	അബൂബക്കർ, കളമ്പിൽ പടിഞ്ഞാറേതിൽ, മുളഞ്ഞൂർ	180	6468.00

4	4/1	ആൻറണി ജോസഫ്, ആഞ്ഞിലിമൂട്ടിൽ, കുനത്തറ	141.24	9784.00
5	5/148	അബു, കുന്നപ്പുള്ളി, അകലൂർ, 679302	120	42.00
6	5/394	ഇന്സാഫ്, അനസ്, യൂനസ് വലിയ പീടികയ്ക്കൽ, അകലൂർ, 679302	240.6	137.00
7	5/478	ഷെറിൻ മുതൽപേർ,കളത്തിങ്കൽ ഹൗസ്, അകലൂർ, 679302	142.5	950.00
8	6/853	വിശ്വനാഥൻ, ഗുരുകൃപ, പത്തിരിപ്പാല, പേരൂർ, 679302,	114.18	1836.00
9	6/855	വിശ്വനാഥൻ, ഗുരുകൃപ, പത്തിരിപ്പാല, പേരൂർ, 679302,	127.38	1653.00
10	6/121	ബഷീർ.സി.എം, ചിറ്റന്റകത്ത്, പേരൂർ, ഒറ്റപ്പാലം, 679302	155.6	412.00
11	8/200	റഷീദ, പൂളയ്ക്കൽ വീട്, പേരൂർ, ഒറ്റപ്പാലം, 679302	101	135.00
12	10/362	അക്ബർഅലി, കറവത്തൂർ, അകലൂർ, 679302,,	126	282.00
13	10/425	അക്ബർ അലി, കരവന്നർ ചാവക്കാടൻ, അകലൂർ, 679302	126	1172.00
14	10/427	യൂസഫ് ഉമ്മർ, പേട്ടയിൽ ഹൗസ്, അകലൂർ, 679302	126	137.00
15	10/429	യൂസഫ് ഉമ്മർ, പേട്ടയിൽ, അകലൂർ, 679302	126	137.00
16	11/215	മോഹൻദാസ്, മൂച്ചിക്കൽ, അകലൂർ-679302	164	139.00
17	11/466	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, പള്ളത്ത്കോൽകാട്ടിൽ, അകലൂർ, 679302	103.2	242.00
18	11/492	ശശി, ഇരുളിൻകാട്ടിൽ, അകലൂർ, 679302,	284.16	179.00
19	11/493	ശശി, ഇരുളിൻകാട്ടിൽ, അകലൂർ, 679302,	284.16	410.00
20	13/369	ശംസുദ്ധീൻ, വീട്ടിലകത്ത്, മംഗലം,,	183.75	84.00
21	13/516	അബ്ദുല്റഹ്മാൻ, വട്ടപറമ്പിൽ, മംഗലം ഒറ്റപ്പാലം, 679301	106	574.00
22	15/366	വേലായുധൻ, ആലിക്കൽപറമ്പിൽ, ലക്കിടി, 679301	160	521.00
23	15/45	പ്രഭാകരൻ, പുത്തൻവീട്ടിൽ, ലെക്കിടി, 679301	150	175.00

ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷന ശേഷവും സഞ്ചയ ഡാറ്റാബേസിൽ വസ്തുതാപരമായ പിശകുകൾ തുടരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 23/27.09.2022 -ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ ഫോറം 6-ൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തി ഡാറ്റാബേസ് കുറ്റമറ്റതാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 പന്നികൾക്കും പട്ടികൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടതാണ്

ലക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനയിൽ പട്ടികൾക്കും പന്നികൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് ഫീ ഇനത്തിൽ 590 രൂപ പിരിച്ചെടുത്തതായി കാണുന്നു (59*10=590).
നിലവിലെ പ്രത്യേക സാഹചര്യം കണക്കിലെടുത്ത് 1998 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(പന്നികൾക്കു പട്ടികൾക്കു ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, വളർത്തു നായ്ക്കൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുന്നത് ഊർജ്ജിതമാക്കുന്നതിനായി എന്ത് നടപടിയാണ് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 03/24.09.2022 ന് മറുപടിയായി ഇപ്പോഴത്തെ പ്രത്യേക സാഹചര്യം കണക്കിലെടുത്ത് വാക്സിനേഷൻ ക്യാമ്പുകൾ നടത്തുന്നുണ്ടെന്നും വാക്സിനേഷന് വരുന്ന വളർത്തു നായ്ക്കൾക്ക് ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ചട്ടപ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ടതാണ്.
ലൈസൻസ് നൽകുന്ന വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കൽ - സമയപരിധി പാലിച്ചില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ, 2019 ലെ ചട്ടം 12 പ്രകാരം സൈറ്റ് പ്ലാൻ അംഗീകാരത്തിനുള്ള അപേക്ഷയോ മറ്റേതെങ്കിലും രേഖയോ ലഭ്യമായ തിയതി മുതൽ 15 ദിവസത്തിനകം സൈറ്റ് പ്ലാൻ അംഗീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 13 പ്രകാരം പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള സമയപരിധി 15 ദിവസമാണ്. പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന പെർമിറ്റ് അപേക്ഷയിൽ സമയ പരിധി പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി.

ഫയൽ നമ്പർ/തീയതി	അപേക്ഷകന്റെ പേര്/ വിലാസം	പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച തിയതി
A/947/2022, 18.12.2021	ഹവ്വാമ, പടിഞ്ഞാറേതിൽ, മുളഞ്ഞൂർ	06.05.2022

A/1255/2022, 04.03.2022	മോഹനൻ, പറപ്പളത്ത്	02.07.2022

പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുന്നതിൽ സമയപരിധി പാലിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.30(1)/27-9-22) ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുവാൻ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയക്രമം പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 മൊബൈൽ ടവർ – അനുബന്ധ കെട്ടിടത്തിന് പെർമിറ്റ് എടുത്തില്ല

മൊബൈൽ ടവർ – അനുബന്ധ കെട്ടിടത്തിന്റെ പെർമിറ്റ്
മൊബൈൽ ടവറിനുള്ള അപേക്ഷാ നം. എ1-3646/22
തിയതി – 18-2-22
അപേക്ഷകൻ – ഡിജിറ്റൽ ഇൻഫ്രാ സ്ട്രക്ച്ചർ
രേഖകൾ പ്രകാരം മൊബൈൽ ടവറിനുള്ള പെർമിറ്റ് ഫീ ഇനത്തിൽ 10000 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

അനുബന്ധ മുറികൾക്ക് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നുള്ള പെർമിറ്റ് ആവശ്യമാണെന്ന് 2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 83 ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 3.75 ച.മീ അനുബന്ധ കെട്ടിടത്തിന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 30(2)/27.09.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അനുബന്ധ കെട്ടിടം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ക്രമവത്ക്കരിക്കുന്നന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ദുരിതാശ്വാസനിധി-തുകയുടെ വിനിയോഗം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

Kerala Panchayat Raj(Constitution And Utilisation Of Distress Relief Fund) Rules, 2003 ചട്ടം അനുസരിച്ച് അടിയന്തിര സഹായം ആവശ്യമായ ഒരാൾക്ക് അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന് 500 രൂപ വരെ ധനസഹായം അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. പ്രകൃതി ദുരന്തങ്ങൾ, ദീർഘകാല രോഗങ്ങൾ, അപകടങ്ങൾ എന്നിവയാൽ കഷ്ടപ്പെടുന്ന ആളുകൾക്ക് ഇത്തരത്തിൽ ധനസഹായം അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്.

ഇതിനായി ഒറ്റപ്പാലം കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിൽ തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ (A/c നം: 00204000004451) 20-21 ൽ മുന്നിരിപ്പ് 34022 രൂപയും പലിശയിനത്തിലെ വരവ് 1181 രൂപയും നീക്കിയിരിപ്പ് 35203 രൂപയുമാണ്.

01.04.2020-നു ശേഷം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ദുരിതാശ്വാസത്തിനായി ചെലവുകളൊന്നും നടത്തിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേക്ക് വരവുകളൊന്നും ഇല്ല.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 28/27-9-22 ന് മറുപടിയിൽ ദുരിതാശ്വാസനിധിയുടെ വിനിയോഗം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേക്ക് ആവശ്യമായ ധനം ചട്ടപ്രകാരം സമാഹരിക്കുന്നതിനും അടിയന്തിരഘട്ടത്തിൽ അനുവദനീയമായ സഹായങ്ങൾ ചെയ്യുന്നതിനുമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 വാഹനപരിപാലനം - മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗനിർദേശങ്ങൾ സ.ഉ(എം.എസ്)170/2007/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 30.6.2007 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാഹനത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ നിർബന്ധമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ട രജിസ്റ്ററുകളെക്കുറിച്ചും റെക്കോർഡുകളെക്കുറിച്ചും മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലോഗ് ബുക്കുകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ, ചെലവ് രേഖകൾ എന്നിവ അടിസ്ഥാനമാക്കി പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാഹനം- Mahindra Bolero- (രജിസ്ട്രേഷൻ നം.-KL51-B/9090)

- ഓരോ അർദ്ധ വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ, മുൻ അർദ്ധ വർഷത്തിൽ ഓരോ വാഹനത്തിനും

ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നില്ല.

. വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

. A) ഓരോ മാസാവസാനവും കിലോമീറ്റർ, ഇന്ധന അളവ് എന്നിവയുടെ സംക്ഷിപ്തം ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

. B) ഇന്ധന ഉപഭോഗത്തെ സംബന്ധിച്ചും, യാത്ര ചെയ്ത ദൂരത്തെ സംബന്ധിച്ചുമുള്ള സംക്ഷിപ്ത കുറിപ്പ് മാസാന്ത്യം ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

. C) ഓരോ യാത്രയുടെയും വിശദവിവരങ്ങൾ ഡ്രൈവർ യഥാസമയം ലോഗ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയത് യാത്ര ചെയ്തവർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ പല ദിവസങ്ങളിലും രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി.

വാഹനത്തിന്റെ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കാത്തതിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.31/28-9-22) അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതും ലോഗ്ബുക്ക് കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നതുമാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വാഹന പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചില്ല

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന മുൻകൂറുകൾ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

MNREGS ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിന് നൽകിയ മുൻകൂർ	1980245
സാക്ഷരതാ പ്രേരകിന് ഓണറേറിയം	32760
ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ്	9000

മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കാത്തതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.5/24.09.22 ന് MNREGS ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം, സാക്ഷരതാ പ്രേരകിന് ഓണറേറിയം എന്നീയിനങ്ങളിൽ നൽകിയ തുക ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്നും ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസിനത്തിൽ ശ്രീമതി ജ്യോതിയിൽ നിന്നും ക്രമീകരിക്കേണ്ട 3000 രൂപ തനത്ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ശ്രീ. ഗോകുൽദാസ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ട 6000 രൂ ഡി.ഡി.പി, പാലക്കാട് കാര്യാലയത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. മറ്റു മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ച് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 കെ എസ് ഇ ബി കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ലക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തി പുതിയ കെ.എസ്.ഇ.ബി സെക്ഷൻ ഓഫീസ് രൂപീകരിക്കുന്നതിനായി സർക്കാരിലേക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിരുന്നു. സ്ഥലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കണ്ടെത്തി സൗജന്യമായി നൽകണമെന്നും പുതിയ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതുവരെ പരമാവധി 2 വർഷത്തേക്ക് ഓഫീസ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ സ്ഥലം പഞ്ചായത്ത് സ്വന്തം ചെലവിൽ വാടകയ്ക്ക് എടുത്ത് നൽകണമെന്നുള്ള നിബന്ധനയിൽ സർക്കാർ സെക്ഷൻ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രതിമാസം 15000 രൂപ നിരക്കിൽ 2 വർഷക്കാലയളവിലേക്ക് വാടക കെട്ടിടം ലഭ്യമായിട്ടുള്ളതിനാൽ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും വാടക നൽകുന്നതിനുള്ള അനുമതിയ്ക്കായി 08.08.18-ലെ 5-ാം നമ്പർ ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം സർക്കാരിനോട് ആവശ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(സാധാ)നം. 2358/2020 /തസ്വഭവ തീയതി 21.12.2020 പ്രകാരം പ്രതിമാസം 15000 രൂപ നിരക്കിൽ രണ്ടു വർഷത്തേക്ക് തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും കെട്ടിട വാടക നൽകുന്നതിനുള്ള അനുമതി ലഭ്യമാകുകയും ചെയ്തു. ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ച 5-10-2020 മുതൽ രണ്ടു വർഷക്കാലയളവിലേക്ക് വാടക അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്.

ശ്രീ.മോഹനകൃഷ്ണൻ ഓടത്ത്, മംഗലം(പി.ഒ), ലക്കിടി ഒറ്റപ്പാലം-ന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 18/114, 115, 116 നമ്പർ മുറികളിൽ 05.10.2020 മുതൽ ഓഫീസ് പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. 01.10.2020-ൽ ശ്രീ.മോഹനകൃഷ്ണൻ ഒന്നാം കക്ഷിയായും സെക്രട്ടറി രണ്ടാം കക്ഷിയായും 30.09.21വരെയുള്ള കാലയളവിലേക്ക് വാടകകരാർ ഒപ്പുവെച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിനുശേഷം കരാർ രേഖാമൂലം പുതുക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ വാക്കാലുള്ള അപേക്ഷപ്രകാരം 30.09.22 വരെ കെട്ടിടം വാടകയ്ക്കുള്ള അനുമതി ഉടമ പുതുക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം 09/22-നു ശേഷം വാടക നൽകാൻ അനുമതിയില്ലെന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട ഉടമയെ അറിയിച്ചതിനാൽ കെട്ടിടം ഒഴിഞ്ഞുതരണമെന്ന് കെട്ടിട ഉടമ 08.08.22-ലെ കത്ത് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിനോട് ആവശ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം 9/22 വരെ മാത്രമാണ് വാടക നൽകുന്നതിനുള്ള അനുമതിയുള്ളത്. തന്റെ കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും ഓഫീസ് ഒഴിപ്പിച്ചുതരണമെന്ന് കെട്ടിട ഉടമ അറിയിച്ചിരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടിയുടെ വിവരം 9/2021 നുശേഷം വാടക പുതുക്കുന്നതിനായി എഗ്രിമെന്റ് ചമയ്ക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം എന്നിവ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.6/24.09.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് ചെലവ് രേഖകളനുസരിച്ച് തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിൽ കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ പത്തിരിപ്പാല, ലക്കിടി എന്നിവിടങ്ങളിലായി പ്രതിമാസം ശരാശരി 140000രൂപ ചെലവുണ്ട്. രജിസ്റ്ററുകൾ, ചെലവുരേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിശദാംശം താഴെചേർക്കുന്നു.

തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം , മീറ്ററിംഗ്

തെരുവുവിളക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ 2016-17സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 19 വാർഡുകളിലുമായി ഉള്ള വിളക്കുകളുടെ വിവരം

ഇനം	Double Tube	Ord CFL	Watt CFL Set	24w LED Set	Sodium Vapour Lamp
എണ്ണം	384	432	242	167	47

തെരുവുവിളക്കുകൾ മീറ്റേഡ് ആക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല. എന്നാൽ 2021-22 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ കെ എസ് ഇ ബി യിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വൈദ്യുതിചാർജിന്റെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസിൽ മീറ്റേഡ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

സംയുക്ത പരിശോധന

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ വിളക്കുകളുടെ എണ്ണമാണ് തെരുവുവിളക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും ലഭ്യമായത്. കെ എസ് ഇ ബി-യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ രേഖകളൊന്നും തന്നെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല. 2021-22ലെ വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിയുടെ ചെലവുരേഖകളിലും സി എഫ് എൽ, എൽ ഇ ഡി വിളക്കുകൾ മാറ്റിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട താഴെചേർക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (32/28.09.22) മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1. എൽ ഇ ഡി ലാമ്പുകളെ അപേക്ഷിച്ച് സി എഫ് എൽ ലാമ്പുകളുടെ ഊർജ ഉപഭോഗവും, വൈദ്യുതി ചാർജ്ജും കൂടുതലാണ്. ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള വിളക്കുകൾ തരം മാറ്റിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

2. 2016-ന ശേഷം തെരുവുവിളക്ക് രജിസറ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം

3. ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വൈദ്യുത ബിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ

ഓഡിറ്റ് നിർദേശം

ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള വിളക്കുകൾ തരം മാറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിന്റ അടിസ്ഥാനത്തിൽ KSEB വൈദ്യുതബിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന് കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ-അപാകതകൾ

ലെക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേന അംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനമായി തെരെഞ്ഞെടുത്ത ഐ.ആർ.ടി.സി, മുണ്ടൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ നൽകുന്നതിനായി 2021-22 വർഷം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്റ്റ് നം, പേര്	199/22, ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന് കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ
അടങ്കൽ	1,20,000 70,000(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)+50,000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	1,20,000 70,000(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ

	ഗ്രാന്റ്)+50,000(തനത് ഫണ്ട്)
തുക കൈമാറിയ അക്കൗണ്ട്	അക്കൗണ്ട് നം- 4318000100060103 IFSC കോഡ് - PUNB0431800 IRTC ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം

സ.ഉ(സാധാ)നം.407/2018/തസ്വഭവ തീയതി 09.02.2018, സ.ഉ(സാധാ) നം.471/2019/തസ്വഭവ തീയതി 01.03.2019 എന്നീ ഉത്തരവുകളുടേയും ശുചിത്വമിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ 17.03.2020 ലെ 331/സി5 /2019/എസ്.എം നമ്പർ നടപടിക്രമത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസം 21757/- രൂപ ഉടമ്പടി വച്ച മാസത്തിന് തൊട്ടടുത്ത മാസം പതിനഞ്ചാം തീയതിക്ക് മുൻപായി ഐ.ആർ.ടി.സി ക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. ഐ.ആർ.ടി.സി രജിസ്ട്രാറുമായി സെക്രട്ടറി 1-12-2021 ന് ചമച്ച കരാറിൽ ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ചുമതലകൾ വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കരാർ പ്രകാരം കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ ഇനത്തിൽ 2,61,084/- രൂപയാണ് വർഷത്തിൽ IRTC ക്ക് കൈമാറേണ്ടത്. എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിക്കുക, യൂസർ ഫീ പിരിവിന് സഹായിക്കുക തുടങ്ങിയ ലക്ഷ്യങ്ങളൊന്നും കൈവരിക്കാത്തതിനാൽ ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനം അതിന്റെ ചുമതലകൾ കൃത്യമായി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-23-1 സ്ഥിരമായ മാലിന്യ സംഭരണ കേന്ദ്രം സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്

ഹരിതകർമ്മ സേന രൂപീകരിക്കുക, പ്രവർത്തിപ്പിക്കുക, അജൈവമാലിന്യ സംഭരണ കേന്ദ്രവും(എം.സി.എഫ്), വളവും ഇനോകുലവും അനുബന്ധ സാധനങ്ങളും ശേഖരിക്കുന്നതിനും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ സ്ഥലവും ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ ഓഫീസ് പ്രവർത്തിക്കാനുള്ള സൗകര്യമടങ്ങുന്ന കെട്ടിടവും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുക, ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും ഇളവുകളും ആവശ്യാനുസരണം വീടുകൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലഭ്യമാക്കുക, യൂസർ ഫീ പിരിക്കുന്നതിന് ക്രമീകരണം ഉണ്ടാക്കുക തുടങ്ങിയ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 15 ചുമതലകൾ കരാറിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുണ്ട്.
നാളിതു വരെയായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിരമായ എം.സി.എഫ് നിലവിൽ വന്നിട്ടില്ല. ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനം ഈ വിഷയത്തിൽ ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണ്.

1-23-2 മുഴുവൻ ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർ ഫീ ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്

സഞ്ചയയിലെ ഡാറ്റ പ്രകാരം 11,545 ഗാർഹിക കെട്ടിടങ്ങളും 2006 ഗാർഹികേതര കെട്ടിടങ്ങളും ഉണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശുചിത്വ മാലിന്യ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട IRTC യുടെ ഫെബ്രുവരി മാസത്തെ പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ടിൽ 4,559 വീടുകളിൽ പോയതിൽ 932 വീടുകളിൽ നിന്ന് മാത്രമാണ് യൂസർ ഫീ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ശരാശരി 50,000 രൂപ മാത്രമാണ് യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം ലഭ്യമാകുന്നത്.
മുഴുവൻ ഭവനങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർ ഫീ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനം മുൻകൈ എടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-23-3 ഐ.ആർ.ടി.സി ക്ക് നൽകിയ തുകയിൽ നിന്നും ജി എസ് ടി- ടി ഡി എസ് നടത്തിയില്ല

കരാർ പ്രകാരം കൺസൾട്ടേഷൻ ഫീ ഇനത്തിൽ 2,61,084/- രൂപയാണ് വർഷത്തിൽ IRTC ക്ക് കൈമാറേണ്ടത്. സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 1,20,000/- രൂപ IRTC ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കേന്ദ്ര ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1) പ്രകാരം 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ കരാർ തുക വരുന്ന വാങ്ങലുകളുടെ/പ്രവർത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ വാങ്ങൽ നടത്തുന്ന സ്ഥാപനം 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ തുക നൽകുമ്പോൾ ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.27/27-9-22) മറുപടി

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തുവാൻ വിട്ടുപോയാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പിഴ ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥനായതിനാൽ ബിൽ തുക നൽകുമ്പോൾ അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/17/തസ്വഭവ തിയതി 15-07-2017 പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മ സേനയുടെ രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും സ.ഉ(സാധാ)നം.1496/2020/തസ്വഭവ തിയതി 12-8-2020 പ്രകാരം ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

സ.ഉ(സാധാ)നം.306/2019/തസ്വഭവ തിയതി 12-02-2019 പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി), ആർ.ആർ.എഫ് എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം 47.43 ച.മീ വിസ്തൃതിയുള്ള എം.സി.എഫ് ന് 775000 രൂപയാണ് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആവശ്യമെങ്കിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് എസ്റ്റിമേറ്റ്, പ്ലാൻ എന്നിവയിൽ ഭേദഗതി വരുത്താമെന്നും സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അജൈവ പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ സംഭരണം നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ മിനി എം.സി.എഫുകൾ വാർഡ് തലത്തിലും തദ്ദേശ സ്ഥാപനതലത്തിലും (1000 ച.മീറ്ററിൽ കുറയാത്ത എം.സി.എഫ്) നിർമ്മിക്കുകയോ വാടകയ്ക്ക് ഏർപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എം.സി.എഫ് സംവിധാനം

മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന സ്ഥിരമായ എം.സി.എഫ് നാളിതുവരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സജ്ജീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യം ചാക്കുകളിലാക്കി പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിനകത്തെ താൽക്കാലിക എം.സി.എഫ് സംവിധാനത്തിലാണ് സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നത്. സർക്കാർ ഉത്തരവനുസരിച്ചുള്ള സുരക്ഷാ സംവിധാനങ്ങളൊന്നും ഇവിടെ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 19 വാർഡുകളിലും മിനി എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം

യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ശരാശരി 50000 രൂപ മാത്രമാണ് നിലവിൽ ലഭ്യമാകുന്നത്. ശരാശരി 10% വീടുകളിൽ നിന്നുമാത്രമാണ് യൂസർ ഫീ ലഭ്യമാകുന്നത്. 21-22 ൽ പ്രതിമാസം ശരാശരി 2000 രൂപ വീതം മാത്രമാണ് അംഗങ്ങൾക്ക് യൂസർഫീയിൽ നിന്നും വേതനം ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. വി.ജി.എഫ് ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് 343910 രൂപയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതുവെ, പരിമിതമായ തുകയാണ് അംഗങ്ങൾക്ക് ലഭിക്കുന്നത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 01.07.2021 മുതൽക്കാണ് ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 19 വാർഡുകളിലായി നിലവിൽ 24 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ ആണുള്ളത്. ജി.ഒ(ആർ.ടി)നം.18/ 20201/ തസ്വഭവ തിയതി 04-01-2021 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്ഥാപന തലത്തിൽ വിജ്ഞാപനം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈലോ പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ PAN/7422/ 2022-C3(DP)/27.05.22 നം. നടപടിക്രമം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എം.സി.എഫിലേക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിനായി ഓരോ വീട്ടിൽനിന്നും പ്രതിമാസം 50 രൂപ നിരക്കിലും വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 100 രൂപ നിരക്കിലും യൂസർ ഫീയിനത്തിൽ ഈടാക്കി വരുന്നുണ്ട്. യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയുടെ ഒറ്റപ്പാലം ശാഖയിലെ അക്കൗണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം.714702010007447) 24.03.21-ൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 16.09.22-ൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 5439 രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് മാത്രമാണുള്ളത്.

മാലിന്യം കയ്യൊഴിക്കുന്നതിനായി തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ചെലവ്

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ പ്ലാസ്റ്റിക് ശേഖരിച്ച് തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആയവ കയ്യൊഴിക്കുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുമായോ മറ്റേതെങ്കിലും ഏജൻസിയുമായോ കരാറിൽ ഒപ്പുവയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അത്തരത്തിൽ ഏതെങ്കിലും ഏജൻസിയുമായി കരാർ ഒപ്പുവച്ചതിന് രേഖകൾ ഇല്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മാലിന്യം കയ്യൊഴിയുന്നതിനായി മുസ്തഫ, ഓറിയോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്നയാൾക്ക് 10560 (വൗച്ചർ നം. 22100719/25.01.22) രൂപ നൽകിയതായി തനത് ഫണ്ട് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. തുടർന്ന്, കൈരളി പ്ലാസ്റ്റിക്സ് കട്ടിംഗ് ആന്റ് പ്ലാസ്റ്റിക്സ്, നിയർ, കിൻഫ്ര, ലെക്കിടി എന്ന സ്ഥാപനം 7 ടണ്ണിലധികം മാലിന്യം എം.സി.എഫിൽ നിന്നും മാലിന്യം കൊണ്ടു പോയിട്ടുള്ളതായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അറിയിച്ചു. ഈ സ്ഥാപനവുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പുനരുപയോഗ സാധ്യതയുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക്ക് കൂടി കയ്യൊഴിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക്കിൽ ഉണ്ടെങ്കിലും ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യാതൊരു തുകയും വരവായി ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യം താത്ക്കാലിക എം.സി.എഫിലേക്ക് എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള വാഹന വാടകയായി 20000 രൂപയും തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥിരമായ എം.സി.എഫ് നിർമ്മാണം സാധ്യമാകാത്തതിന്റെ കാരണം, പുനരുപയോഗ സാധ്യതയുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ പ്രത്യേകം തരം തിരിച്ച് കയ്യൊഴിക്കാതിരുന്ന തിനുള്ള കാരണം, മാലിന്യ നീക്കത്തിനായി മുസ്തഫ, ഓറിയോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്നയാളുമായും കൈരളി പ്ലാസ്റ്റിക്സ് കട്ടിംഗ് ആന്റ് പ്ലാസ്റ്റിക്സ്, നിയർ, കിൻഫ്ര, ലെക്കിടി എന്നിവരുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാർ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 28/27.09.22 മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1. അജൈവ മാലിന്യങ്ങളുടെ സംസ്കരണത്തിനായി സ്ഥിരമായ എം.സി.എഫ് നിർമ്മാണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

2. വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അജൈവമാലിന്യങ്ങൾ ഹരിതകർമ്മസേനകൾ വെവ്വേറെ തരംതിരിച്ച് ശേഖരിച്ച് എം സി എഫിൽ എത്തിക്കുന്നതിനും എം സി എഫിൽ ഇവ തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുമുള്ള ക്രമീകരണം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3. ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കളും അജൈവമാലിന്യങ്ങളും അംഗീകൃത പുന:ചക്രമണ ഏജൻസിയ്ക്ക് കൈമാറുന്നതിനും ഉചിതമായ സംസ്കരണ മാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4. മാലിന്യസംസ്കരണത്തിനായി സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കർശനമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

5. യൂസർഫീ പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം, പേര്	101/22, കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി
അടങ്കൽ	12,50,000 3,12,500 (പൊതു വിഭാഗം) +3,12,500 (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം) + 6,25,000 (മറ്റുള്ളവ)
ചെലവ്	3,12,500(പൊതു വിഭാഗം)
ബിൽ നം, തീയതി	6/25-3-22
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആവിഷ്കരിച്ച കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി പ്രകാരം

വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി പ്രോഗ്രാം അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം.714021400000008) 3,12,500/- രൂപ 25-3-22 ന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.9, 24-9-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

1-26 സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതി-തരിശു ഭൂമി കൃഷി പ്രോത്സാഹനം- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

പേര്	105/22, തരിശു ഭൂമി കൃഷി പ്രോത്സാഹനം
അടങ്കൽ	1,00,000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	80,280
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	കൃഷി ഓഫീസർ

കോവിഡിന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ കേരളത്തെ ഭക്ഷ്യ സ്വയംപര്യാപ്തതയിൽ കഴിയുന്നത്ര എത്തിക്കുക, ഭക്ഷ്യോത്പാദന വർദ്ധനവിനൊപ്പം തൊഴിലും വരുമാനവും വർദ്ധിപ്പിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ 29.05.20-ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.1009/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പതിമൂന്നാം പദ്ധതിയുടെ സബ്സിഡി-ധനസഹായം-അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളുടെ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 യിൽ ആയതനുസരിച്ച് ഭേദഗതികളും വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം തരിശുഭൂമിയിലെ കൃഷിക്ക് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഖണ്ഡിക 6.1.6 പ്രകാരം മൂന്ന് വർഷത്തിലധികമായി കാർഷിക പ്രവർത്തികൾ ചെയ്യിട്ടില്ലാത്ത ഭൂമിയെയാണ് തരിശായി പരിഗണിക്കേണ്ടത്. ആയത് കൃഷി ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. തരിശുഭൂമിയിലെ ആദ്യ കൃഷിക്ക് മാത്രമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകാവുന്നത്. ആനുകൂല്യം രണ്ടുതവണകളായി നൽകാവുന്നതാണ്. ആദ്യ തവണ പ്ലാന്റിംഗ് നടക്കുമ്പോഴും രണ്ടാം തവണ സീസണിന്റെ പകുതിയിലുള്ള പരിശോധനയ്ക്കു ശേഷവും. കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ തരിശു ഭൂമി കൃഷി പ്രോത്സാഹനം എന്ന പദ്ധതിയിൽ മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് ധനസഹായം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. തരിശു ഭൂമി സംബന്ധിച്ച കൃഷി ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.7/24-9-22) മറുപടിയായി തരിശു ഭൂമി സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുകയും മറ്റ് അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-27 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തി - വിനിയോഗ വിവരം ഹാജരാക്കിയില്ല

താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രവർത്തികൾക്കായി കേരള സംസ്ഥാന ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം ഹാജരാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ, ചെലവ്	ഫണ്ടിനം	സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം., തീയതി, തുക	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/ സ്ഥാപനം, കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	177/22-റോഡിൽ തടസ്സമായി നിൽക്കുന്ന വൈദ്യുതപോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ,	500000, 261953	200000-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 61593-	262/ 11.02.22, 78917 28719.02.22,	കെ.എസ്.ഇ.ബി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,

			തനത് ഫണ്ട്	121083 288/19.02.22 61953	പത്തിരിപ്പാല -78917 കെ.എസ്.ഇ.ബി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, ലക്കിടി-183036
2.	222/22, വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ	297449, 297449	291919- വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, 5530 - തനത് ഫണ്ട്	291919-346/ 15.03.22, 5530-347 15.03.22	" കെ.എസ്.ഇ.ബി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പത്തിരിപ്പാല

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം.4/24.09.22) മുഖേന വിനിയോഗ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് കെ എസ് ഇ ബി ലക്കിടി യിലേക്ക് കൈമാറിയ 183036/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ശേഷിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, തുക വിനിയോഗിച്ചില്ലെങ്കിൽ തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 CPRCS മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ, സ്കാനർ വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ	സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം./തീയതി/ തുക	ഉപകരണം
208/22-ബാലവിഹാർ കെട്ടിടത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി	300000 (100000- തനത് ഫണ്ട്, 200000- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	365/17.03.22, 57147	ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ (പ്രോഫോമ ഇൻവോയ്സ് നം. 36454/20-21 /16.03.22)
163/22, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർവത്ക്കരണം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി	396768 (തനത് ഫണ്ട്)	164/30.12.21, 96949	A3-sheeted Scanner (വർക്ക് ഓർഡർ നം. 30625/ Dated Nil)

മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം CPRCS മുഖേന ഡെസ്ക്ടോപ്പ്, എ3-സ്കാനർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ ടി മിഷന് (ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നം. 799011400003959) തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനു വേണ്ടി ചെലവു ചെയ്ത 1,54,096/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയതിന് (നം.14/26.09.21) ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലില്ല എന്ന് കെൽട്രോൺ അറിയിച്ചതിനെ തുടർന്ന് ഓർഡർ റദ്ദാക്കി തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുവാൻ 19.08.22-ന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 ലൈഫ് മിഷൻ- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈഫ് മിഷൻ-ജനറൽ, എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എ) ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനം – ജനറൽ

പ്രൊജക്റ്റ്	16/22-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം-ജനറൽ
അടങ്കൽ	2,00,00,000 41,25,000(വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)+78,75,000(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം)+ 40,00,000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)+40,00,000(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)
ചെലവ്	35,60,000 33,60,000(വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)+2,00,000(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ

ബി) ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനം – എസ് സി പി

പ്രൊജക്റ്റ് നം, പേര്	19/22, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം, പട്ടിക ജാതി
അടങ്കൽ	2,64,00,000 38,73,500(SCP)+1,00,00,000(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം)+ 40,79,000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)+40,00,000(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)+44,47,500(മറ്റുള്ളവ)
ചെലവ്	1,23,13,500 38,73,500(SCP) +74,40,000(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം) +10,00,000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ

1-29-1 ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ

പ്രൊജക്റ്റിന്റെ രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധിച്ചത് പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി.

ക്രമ നം.	രജിസ്റ്ററിലെ പേജ് നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	നൽകിയ തുക	നൽകാനുള്ള തുക
1	295	ഗിരിജ, W/o മഹേഷ് കുമാർ, പള്ളിയാലിൽ, മംഗലം	3,00,000	1,00,000
2	311	ആയിഷ W/o മുഹമ്മദ് ഹനീഫ, മണൽ പുറത്ത്, മംഗലം	2,60,000	1,40,000

1-29-2 എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ

ക്രമ നം.	രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	നൽകിയ തുക	നൽകാനുള്ള തുക
1	313	ജ്യോതി ശശി, ഉണ്ണത്ത് പടി, അകലൂർ	3,60,000	40,000
2	315	രാധ, കുഞ്ഞൻ, കതിർ പറമ്പ്, മംഗലം	3,60,000	40,000
3.	33	സുശീല W/o ഉണ്ണി, കുണ്ടുകാട്ടിൽ, അകലൂർ	2,60,000	1,40,000
4	39	കുറുമ്പ W/o വേലായുധൻ, കതിർ പറമ്പ്, അകലൂർ	3,60,000	40,000
5	55	ശാന്ത, W/o കുമാരൻ, പഴുക്കാട്ടു പറമ്പ്, മംഗലം	2,60,000	1,40,000
6	73	രാധിക W/o മോഹൻദാസ്, തെക്കേ പുരക്കൽ, മംഗലം	3,20,000	80,000
7	77	ശ്രീജ, W/o ഷിബു, അകലൂർ	3,60,000	40,000
8	85	മുണ്ടിച്ചി W/o ചാമി, കഞ്ഞികുളത്ത്, മംഗലം	3,60,000	40,000
9	91	ദേവു, W/o അയ്യപ്പൻ, കതിർ പറമ്പ്, മംഗലം	3,60,000	40,000
10	93	ശോഭന, W/o കുമാരൻ, പഴുക്കാട്ടു പറമ്പ്, മംഗലം	2,60,000	1,40,000
11	103	ലത, W/o രാമൻ, ഉണ്ണത്ത് പടി, അകലൂർ	40,000	3,60,000

മേൽ ഭവനങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(26/27-9-22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ - ജി എസ് ടി- ടി ഡി എസ് ചെയ്തില്ല

പ്രൊജക്റ്റ് നം., പേര്	34/22-വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ
അടങ്കൽ	3,30,600(വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	3,26,800
ബിൽ നം, തീയതി	13/18-1-22
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ICDS സൂപ്പർ വൈസർ

4300 രൂപ നിരക്കിൽ 76 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

കേന്ദ്ര ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1), കേരള ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1) എന്നിവയും 21.07.2018 ലെ 28-ാം ജി.എസ്.ടി കൗൺസിൽ തീരുമാനം, കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം-റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.9.2018 ലെ സർക്കുലർ നം 65/39/2018/DOR, സ.ഉ(പി)നം.162/2018/ധനം തീയതി 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരവും 1.10.2018 മുതൽ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ കരാർ തുക വരുന്ന വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തിൽ വാങ്ങൽ നടത്തുന്ന സ്ഥാപനം 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ സർക്കുലർ നം.ഡി.എ1/87/2019/തസ്വ.ഭ.വ തീ 08.03.19 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടത്തുന്ന ടി.ഡി.എസ്, സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ഉപയോഗിച്ച് ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന്, സർക്കുലർ നം നം.ഡി.എ1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 08.09.2020 ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപങ്ങളിലെയും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും എല്ലാ ഡിഡിഒ മാരും അവരുടെ PAN/TAN ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ GST-TDS (TAX DEDUCTOR) രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതും, രണ്ടര ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള കരാർ തുകയുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ/പ്രവർത്തികളിൽ ടി ഡി എസ് വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2021-22 വർഷത്തിൽ ICDS സൂപ്പർ വൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം ആർട്ട്കോയിൽ (Artisans Development Co-Operative LTD) നിന്നുള്ള വാങ്ങലുകളിന്മേൽ നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ടുന്ന 2% നിരക്കിലുള്ള ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽപറഞ്ഞ വാങ്ങലിന് പണം നൽകിയ വേളയിൽ 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കാതെ തുക പൂർണ്ണമായും സപ്ലയർക്ക് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

നിയമാനുസൃതമായ കിഴിവ് നടത്താതെ സപ്ലൈയർക്ക് തുക അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (10, 24-9-22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ടി.ഡി.എസ് നടത്തുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയിൽ നിയമാനുസൃത പിഴ ഒടുക്കുവാൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ബാധ്യസ്ഥമാകും എന്നതിനാൽ ബില്ലുകൾ നൽകുമ്പോൾ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 പി എം എ വൈ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം(ജനറൽ) ബ്ലോക്കിലേക്ക് കൈമാറൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം പ്രധാന മന്ത്രി ആവാസ് യോജന പദ്ധതിയിലേക്കുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1-31-1 പി എം എ വൈ പദ്ധതി - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം ബ്ലോക്കിലേക്ക് കൈമാറൽ- വിനിയോഗ രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല

പ്രൊജക്റ്റ് നം, പേര്	184/22, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം(ജനറൽ) ബ്ലോക്കിലേക്ക് കൈമാറൽ
അടങ്കൽ	4,90,000 4,20,000-(FC)+70,000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	4,90,000

അക്കൗണ്ട് നം, തീയതി	40268101058855, IFSC- KLGB0040268 തീയതി-23-2-22
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	വി ഇ ഒ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 23-2-22 ന് ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 40268101058855 (IFSC-KLGB0040268 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പി എം എ വൈ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 4,90,000/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31-2 ഐ.എ.വൈ ഭവനം - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം(എസ് സി) ബ്ലോക്കിലേക്ക് കൈമാറൽ - വിനിയോഗ രേഖകൽ ലഭ്യമായില്ല

പ്രൊജക്റ്റ് നം, പേര്	183/22, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം (എസ് സി) ബ്ലോക്കിലേക്ക് കൈമാറൽ
അടങ്കൽ	4,95,000 4,50,000(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)+45,000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	4,95,000 4,50,000(CFC)+45,000(തനത് ഫണ്ട്)
അക്കൗണ്ട് നം, തീയതി	40268101058855, IFSC- KLGB0040268 തീയതി-23-2-22
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	വി ഇ ഒ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 23-2-22 ന് ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 40268101058855(IFSC-KLGB0040268) നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പി എം എ വൈ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 4,95,000/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം- ജി എസ് ടി- ടി ഡി എസ് ചെയ്തില്ല

ICDS സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം ബിൽ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ നിയമാനുസൃത ജി എസ് ടി- ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി. പ്രൊജക്റ്റിന്റെ വിശദാംശം.

പ്രൊജക്റ്റ്	15/22-അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം, ജനറൽ
അടങ്കൽ	33,29,000 18,29,000(പൊതുവിഭാഗം)+15,00,000(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം)
ചെലവ്	28,57,549 ((18,28,084(പൊതുവിഭാഗം)+10,29,465(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം))
ബിൽ നം, തീയതി, തുക	1/15-7-21 (9,99,049) (കിഡ്സ് ലവർ അമൃത ഫുഡ്സ് കുടുംബ ശ്രീ യൂണിറ്റ്-8,94,832+ ഒറ്റപ്പാലം കൊ-ഓപ്പറേറ്റീവ് മാർക്കറ്റിങ് സൊസൈറ്റി-1,04,217) 2/6-8-21(3,94,355) (കിഡ്സ് ലവർ അമൃത ഫുഡ്സ് കുടുംബ ശ്രീ യൂണിറ്റ്-1,53,552+ഒറ്റപ്പാലം കൊ-ഓപ്പറേറ്റീവ് മാർക്കറ്റിങ് സൊസൈറ്റി-1,88,484+സിവിൽ സപ്ലൈസ്-52,319) 6/12-7-21 (4,34,680)(കിഡ്സ് ലവർ അമൃത ഫുഡ്സ് കുടുംബ ശ്രീ യൂണിറ്റ്-2,93,178+ ഒറ്റപ്പാലം കൊ-ഓപ്പറേറ്റീവ് മാർക്കറ്റിങ് സൊസൈറ്റി-1,41,502)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

സെൻട്രൽ ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1), കേരള ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1), കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം-റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.9.2018 ലെ സർക്കുലർ നം.

65/39/2018/DOR, സ.ഉ(പി)നം.162/2018/ധനം തീയതി 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം 1.10.2018 മുതൽ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ കരാർ തുക വരുന്ന വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തിൽ വാങ്ങൽ നടത്തുന്ന സ്ഥാപനം 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സർക്കുലർ നം.ഡി.എ1/87/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 08.03.19 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടത്തുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക്/പ്രവൃത്തികൾക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ഉപയോഗിച്ച് ടി ഡി എസ് ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന് 08.09.2020 ലെ സർക്കുലർ നം. നം.ഡി.എ1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും എല്ലാ ഡി.ഡി.ഒ മാരും അവരുടെ PAN/TAN ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ GST-TDS രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതും, രണ്ടര ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള കരാർ തുകയുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ/പ്രവർത്തികളിൽ ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് കിഴിവ് വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2021-22 വർഷത്തിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പരിപാടി(ജനറൽ) പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 1) കിഡ്സ് ലവർ അമൃത ഫുഡ്സ് കുടുംബ ശ്രീ യൂണിറ്റ്, കണ്ണിയംപുറം പി.ഒ, ഒറ്റപ്പാലം, പാലക്കാട്-679104, 2) ഒറ്റപ്പാലം കൊ-ഓപ്പറേറ്റീവ് മാർക്കറ്റിങ് സൊസൈറ്റി, ടി ബി റോഡ്, ഒറ്റപ്പാലം, പാലക്കാട്-679101 എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി നടത്തിയ ഇടപാടുകളിൽ നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട 2% നിരക്കിലുള്ള ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങലിന് പണം നൽകിയ വേളയിൽ 2% ടി.ഡി. എസ് ഈടാക്കാതെ, സപ്ലൈയർക്ക് മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

വനിതാ ശിശു വികസന ഡയറക്ടർ പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർമാർക്ക് അയച്ച 18-8-21 ലെ ഐസിഡിഎസ് ബി.3/13220/21 നം കത്ത് പ്രകാരം അമൃതം ന്യൂട്രീമിക്സിന് 5% ജി എസ് ടി ഉൾപ്പെടെയാണ് 73.50 രൂപ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും കേന്ദ്രസർക്കാരിൽ നിന്നും സ്പഷ്ടീകരണം ലഭ്യമാകുന്നതു വരെ ജി എസ് ടി ബാധകമായിരിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിരുന്നു.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നം.8, 24-9-22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും തുക കിഴിവ് ചെയ്ത് മാത്രം തുക അനുവദിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-33 കളക്ടേഴ്സ് അറ്റ് സ്കൂൾ പദ്ധതി - മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം. 200/22 - കളക്ടേഴ്സ് അറ്റ് സ്കൂൾ പദ്ധതി
നിർവഹണം- ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എസ്.ബി.എസ് പഴയ ലക്കിടി
അടങ്കൽ - 250000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് - 244800/-

മാലിന്യ തരംതിരിച്ച് സംസ്കരിക്കേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകത സംബന്ധിച്ച് വിദ്യാർത്ഥികളിൽ അവബോധം രൂപപ്പെടുത്തുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള 12 സ്കൂളുകളിൽ 4 ചെറിയ ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിലേക്കായി 244800/- രൂപ IRTC മുണ്ടൂരിനു കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

1. സംസ്ഥാനം, ജില്ലാ, ഉപജില്ലാ തലത്തിൽ കളക്ടേഴ്സ് അറ്റ് സ്കൂൾ പദ്ധതി അതാത് തലത്തിലെ മേലധികാരികൾ വിലയിരുത്തി ആയതിന്റെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ശുചിത്വ മിഷനിലേക്ക് അയച്ചു നൽകുവാൻ ശുചിത്വ മിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്കൂൾ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതിന്റെ രേഖകളില്ല.
2. അതാത് സ്കൂളുകൾ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന വാർഡിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഹരിതകർമ്മ സേന സ്കൂളുകളിലെ മിനി എം സി എഫിൽ നിന്ന് അജൈവ മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാനും മേൽനോട്ടം വഹിക്കുവാനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഒരു ഉദ്യോഗസ്ഥനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുവാൻ ശുചിത്വ മിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായില്ല.
3. ബിന്നുകൾ നിലവിൽ ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് മോണിറ്റർ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ വിഷയത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.12/24.09.2022 മറുപടിയായി സ്കൂൾ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ മോണിറ്ററിഗ് നടത്തുവൻ ഉദ്യോഗസ്ഥരെ ചുമതലപ്പെടുത്തു ന്നതാണെന്നും മാലിന്യ സംസ്കരണം ഉറപ്പുവരുത്തുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കളക്ടേഴ്സിന്റെ ഫലപ്രദമായ ഉപയോഗം ഉറപ്പാക്കി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി-പ്രിന്റർ ലഭ്യമായില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി ഓഫീസിലേക്ക് പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിനു വേണ്ടി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) താഴെ പറയും പ്രകാരം ചെലവുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നം: 213/22

അടങ്കൽ: 100000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്)

ചെലവ്: 92821/- (Ref No: 2121025201540119904 4 Dtd 17/2/2022).

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം CPRCS-ൽ നിന്നും ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി ഓഫീസിലേക്ക് പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിനായി 20018/- രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെയും പ്രിന്റർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 20018/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഈ വിഷയത്തിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനു (03/24.09.21) CPRCS സൈറ്റിൽ മൾട്ടി ഫങ്ഷൻ പ്രിന്റർ സ്റ്റോക്കിൽ ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് വർക്ക് ഓർഡർ ജനറേറ്റ് ചെയ്യുവാൻ സാധിക്കാതിരുന്നതെന്നും പ്രസ്തുത വിവരം കെൽട്രോണിനെ അറിയിച്ചപ്പോൾ പ്രിന്റർ ലഭ്യമായാൽ ഉടൻ CPRCS സൈറ്റിൽ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുമെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രിന്റർ ലഭ്യമായാൽ രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമായില്ല. തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ നിർവഹണം നടത്തിയ മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	14/22-ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി മരുന്നു വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ തുക	450000/-
ചെലവഴിച്ച തുക	450000/-
വിഭാഗം	പൊതു വിഭാഗം
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)
ട്രഷറി ബിൽ റഫറൻസ്	4/13-12-2021-350000 രൂപ, 5/16-2-2022 – 100000 രൂപ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
വിതരണ എജൻസി	ഹോംകോ ലിമിറ്റഡ്, ആലപ്പുഴ
ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	P F-1112, 6/12/2021 & P F-1477, 11/02/2022
തുക നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം	അക്കൌണ്ട് നമ്പർ :34306403911 1. യു.ടി.ആർ നം : RBI3512106155684

	തുക: 350000/- 2. യു.ടി.ആർ നം: RBI0502215567228 തുക: 100000/-
വിതരണ എജൻസി തുക കൈപറ്റിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	റസീപ്റ്റ് നം: 5377, തിയതി:02.02.2022 & 6109 തിയതി:28.02.2022
വിതരണ എജൻസി ഇതുവരെ ലഭ്യമാക്കിയ മരുന്നുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	ബിൽ നം. LF-312, 12/07/222 തുക: 68472 രൂപ
ലഭ്യമാവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ തുക	450000 -68472 = 381528 രൂപ

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ചെലവ് ചെയ്ത 450000/-രൂപയിൽ, 381528/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇനിയും ലഭിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ, 381528/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2/24-9-2022 ന് താഴെ പറയും പ്രകാരം മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

2020-21 വർഷത്തിൽ ലഭ്യമാകേണ്ട മരുന്നുകൾ 2021-2022 ലാണ് ലഭ്യമായത്. ആയതിനാൽ മരുന്നുകൾക്ക് ഇപ്പോൾ ക്ഷാമം ഇല്ല. അത്യാവശ്യ മരുന്നുകൾ വകുപ്പിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടെന്നും കൂടാതെ എച്ച് എം സി ഫണ്ട് ഉപയോഗപ്പെടുത്താറുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്നുകൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഫലപ്രദമായ ഇടപെടലും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-36 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - നേരിട്ടുള്ള വാങ്ങലിൽ അപാകതകൾ

2021-22 വർഷം ഹെഡ്മാസ്റ്റർ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ചു നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1. പ്രൊജക്ട് നം./പേര് : 81/22-പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് പഠനോപകരണം

അടങ്കൽ : 450000/-വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് : 248750/-

ബിൽ നം. 6/21-22 തീയതി 28.02.2022

2. പ്രൊജക്ട് നം./പേര് : 82/22-പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണം

അടങ്കൽ : 450000/ -വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം & എസ്.സി.പി)

ചെലവ് : 248750/-

ബിൽ നം. 7/21-22 തീയതി 28.02.2022

മേൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

GO(Rt)NO:13/2019/SPD Dtd. 02-04-2019 പ്രകാരം സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് മാന്വലിലെ ഖണ്ഡിക 9.23-ൽ ഇളവ് നൽകി സാധനങ്ങൾ നേരിട്ടു വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാവുന്നതല്ല. പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട സാധനങ്ങൾ സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്യുകയാണെങ്കിൽ പ്രസ്തുത സാധനങ്ങൾ സ്ഥാപനം നിർമ്മിച്ചതാണെന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപനം നിർമ്മിക്കാത്ത സാധനങ്ങൾ ടെൻഡർ മുഖേന വാങ്ങേണ്ടതാണ്. സ.ഉ(സാധാ)നം.3299/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 02/12/2016 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പും ഇതേ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. ആർട്ട്കോയിൽ നിന്ന്

മേശ, കസേര എന്നിവ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു

1. വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പഠനോപകരണങ്ങൾ സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാങ്ങേണ്ടതാണെന്നാണ് പദ്ധതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ആർട്ട്കോ ഒരു സർക്കാർ സ്ഥാപനമല്ല.

2. ആർട്ട്കോ G.O(Rt)No:4/2018/SPD Dtd, 02/02/2018 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിശ്ചയിച്ച പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ സ്ഥാപനം വാങ്ങിയ മേശ, കസേര എന്നിവ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

3. സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 ലെ വകുപ്പ് 51(1), എസ്.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 ലെ വകുപ്പ് 51(1) എന്നിവ പ്രകാരം വിതരണത്തിന്റെ ആകെ മൂല്യം 2.50 ലക്ഷത്തിന് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളുടെ സപ്ലൈയർമാരുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് 1% തുക വീതം (2%) കുറവ് ചെയ്യുവാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 14b/26.09.2022 – ന മറുപടിയായി അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

25000 രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾ നടത്തുമ്പോൾ GeM പോർട്ടലിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് മുൻഗണന നൽകേണ്ടതാണ്. GeM ൽ ഇല്ലാത്ത സാധനങ്ങളാണ് മറ്റ് വാങ്ങൽ രീതികളിലൂടെ വാങ്ങേണ്ടത്. നേരിട്ട് വാങ്ങുമ്പോൾ സ്ഥാപനം ഉത്പാദിപ്പിക്കാത്ത സാധനങ്ങൾ വാങ്ങരുതെന്ന സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്താതിരുന്നാൽ പിഴ ഒടുക്കേണ്ടിവരും എന്നതിനാൽ ബിൽ തുക കൃത്യമായി നൽകുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം കാര്യക്ഷമമല്ല

ജി.ഒ(എംഎസ്)നം.330/2004/LSGD തിയതി 9-12-2004 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വികേന്ദ്രീകൃത ആസൂത്രണത്തിന്റെ ഭാഗമായി കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിനാണ് മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കേണ്ടത്. ആവശ്യമെങ്കിൽ, ആകെ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിന്റെ പത്ത് ശതമാനം തുക പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ് എന്നതു പോലെ ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്. ആയതിൽ മരുന്നു വാങ്ങലും ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്. സർക്കുലർ നം. 75326/FM.1/2007/ത.സ്വ.ഭ.വ 30.1.2008 ൽ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിനുള്ള നിയന്ത്രണങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നുള്ള ചെലവുകൾ വിലയിരുത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	തൻവർഷ വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സ് ആയ തുക	ചെലവ് %
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	30100000	9501261	20598739	32
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	7622467	2922523	4699944	38
ആകെ	37722467	12423784	25298683	33

എ. റോഡ് മെയ്ന്റനൻസ്

കേവലം 32% മാത്രമാണ് റോഡ് മെയ്ൻനൻസ് ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഇന്റർലോക്ക് ടൈൽസ് പതിക്കുന്നതിനായി 13 പ്രവൃത്തികൾക്ക് തൻവർഷം നോൺ റോഡ്

മെയ്റ്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഴയ പ്രതലം പൂർണ്ണമായും നീക്കം ചെയ്ത് ഇന്റർലോക്ക് ടൈൽസ് പതിക്കുന്നത്. ആയത് പുതിയ നിർമ്മിതിയല്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കിമാത്രമാണ് മെയ്റ്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വകയിരുത്തേണ്ടത്. ഇന്റൽ ലോക്ക് ടൈൽസ് പതിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുമ്പോൾ അനുയോജ്യമായ മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ കൂടി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല.

പുതിയ നിർമ്മിതികൾ അല്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കിയാണോ ടൈൽസ് പതിക്കുന്നത് എന്നതിൽ വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതാണ്.

തുകയുടെ വിനിയോഗം കുറഞ്ഞതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി. നോൺ റോഡ് മെയ്റ്റനൻസ്

നോൺറോഡ് മെയ്റ്റനൻസ് ഇനത്തിൽ 38% മാത്രമാണ് തൻവർഷത്തെ വിനിയോഗം. കൈമാറിക്കിട്ടിയ ആസ്തികളുടെ പരിപാലനത്തിന് മുൻഗണന നൽകുന്നതിനായി ലഭ്യമാകുന്ന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തൻവർഷം തുച്ഛമായ തുക മാത്രമാണ് ആസ്തികളുടെ പരിപാലനത്തിനായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ചെലവിനം	വിനിയോഗിച്ച തുക
മരുന്ന് വാങ്ങൽ	1340000
കൈമാറികിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫോൺ ചാർജ്, വൈദ്യുതി ചാർജ്	399854
സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ	775493
ആസ്തികളുടെ പരിപാലനം (2 പ്രോജക്റ്റുകൾ)	407176
ആകെ	2922523

ആസ്തികളുടെ പരിപാലനത്തിനായി കേവലം രണ്ട് പ്രവൃത്തികൾ മാത്രമാണ് തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അങ്കണവാടി, ആശുപത്രി എന്നിവയുടെ പരിപാലനത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച പല പദ്ധതികളും തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. തുകകളുടെ സമയബന്ധിതമായ വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

സി. തനത് ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിനായി മെയ്റ്റനൻസ് ഫണ്ട് വകയിരുത്തുന്നു

പഞ്ചായത്ത് മൈതാനം പുനരുദ്ധാരണം എന്ന പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം(നം. 215/22) മെയ്റ്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 1533000 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

തനത് ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിനായി മെയ്റ്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വകയിരുത്തുവാൻ പാടുള്ളതല്ലെന്ന വ്യവസ്ഥ നിലനിൽക്കെ ഇത്തരത്തിൽ മെയ്റ്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വകയിരുത്തുവാനിടയാക്കിയ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡി. മെയ്റ്റനൻസ് പ്ലാൻ

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള മെയ്റ്റനൻസ് പ്ലാൻ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടികാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 18/26-9-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. മെയ്റ്റനൻസ് ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗത്തിൽ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ കർശനമായും പാലിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 ടാർ ബാരലുകളുടെ വിലയോടൊപ്പം ഈടാക്കിയ ജി.എസ്.ടി ഒടുക്കിയില്ല

2021-22 വർഷത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ച 13 ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും 41269 രൂപ ടാർ ബാരലുകളുടെ വിലയായി ഈടാക്കുകയും ആയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസി.എഞ്ചിനിയർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ഒടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ജി.എസ്.ടിയിനത്തിലെ ഇതിൽ 6295 രൂപ കൂടി ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്. ടാർ ബാരലിന്റെ തുകയും ജി.എസ്.ടിയും പ്രത്യേകം വേർതരിച്ച കാണിക്കാതെയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ കേന്ദ്ര-

സംസ്ഥാന സർക്കാരുകളിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ട തുക ഒടുക്കാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നതായി വിലയിരുത്തുന്നു. ജി.എസ്.ടി തുക സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടികാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 24(1)/27-9-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

1-39 ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തുന്നതിൽ അപാകത

2021-22 വർഷത്തിൽ അസി.എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശപ്രകാരം അല്ല ഈടാക്കിയതെന്ന് കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

സർക്കുലർ നം. 18/2019/Fin തിയതി 1-3-2019 പ്രകാരം ധനകാര്യ വകുപ്പ് നൽകിയ സ്പഷ്ടീകരണത്തിൽ ജി.എസ്.ടി ഒഴികെയുള്ള തുകയിൽ നിന്നാണ് ടി.ഡി.എസ് നടത്തേണ്ടതെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. അസി.എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളുടെ യഥാർത്ഥ പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തോടൊപ്പം ജി.എസ്.ടി കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനുശേഷമുള്ള തുകയിൽ നിന്നാണ് 2% GST TDS നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഉദാ. 156/21-ചുണ്ടേക്കാട് കോളനി പള്ളി റോഡ് നവീകരണം

അടങ്കൽ - 400000

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.ശ്രീകണ്ഠൻ.കെ

പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 357143

+ GST 12% - 42857

ആകെ - 400000

GST TDS ആയി കുറവു ചെയ്ത തുക (2%) - 4000 രൂപ

യഥാർത്ഥത്തിൽ കുറവു ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നത് - 3571 രൂപ

മേൽ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടികാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 24(2)/27-9-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 ഭഗവതി ബസ് സ്റ്റോപ്പ് റെയിൽവേ ട്രാക്ക് റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി - തർക്കം നിലനിൽക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തു

പ്രൊ.നം.107/20

അടങ്കൽ - 200000 (എം.ജി-റോഡ്)

എഗ്രിമെന്റ് നം. - 86/31-3-20

കരാർ കാലാവധി - 6 മാസം

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.പ്രസാദ്.കെ

അളവു പുസ്തകം നം. 50/20-21

ചെലവ് - 192485 (14/13-10-21)

30-9-2020 ന് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന പ്രവൃത്തി 20-2-2021 നാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

10-6-2020 ന് കരാറുകാരൻ അസി.എഞ്ചിനിയർക്ക് നൽകിയ കത്തിൽ പ്രവൃത്തി സ്ഥലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തർക്കം നില നിൽക്കുന്നതിനാൽ പ്രശ്നം പരിഹരിച്ചാൽ മാത്രമേ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങുവാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് 27-12-20 വരെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയ ശുപാർശയിൽ അസി.എഞ്ചിനിയർ ഒപ്പു വെച്ചിട്ടില്ല.

9-10-20 ന് കരാറുകാരൻ രണ്ടാമതായി നൽകിയ കത്തിൽ കാലവർഷം കഴിഞ്ഞു മാത്രമേ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങുവാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്ന കാരണമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയത് പരിഗണിച്ച് 27- 2-21 വരെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി വീണ്ടു ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിനുമുമ്പായി പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനായുള്ള നിയമപരമായ സാധുതയുള്ളതാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കാതിരുന്ന തിനാലാണ് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ സമയബന്ധിതമായ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിക്കാതിരുന്നതെന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

മേൽ അപാകങ്ങൾ ചൂണ്ടികാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 24(3)/27-9-22 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

പദ്ധതി പ്രദേശത്തിന്റെ ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കി മാത്രം പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-41 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അവലോകനം

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ 5061 കുടുംബങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുകയും 5061 കുടുംബങ്ങൾക്കും തൊഴിൽ കാർഡ് ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 113 കുടുംബങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2021-22 ൽ 534 പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുകയും മുഴവൻ പദ്ധതികളും നടപ്പിലാക്കുകയും 85 എണ്ണം പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 36817000 രൂപ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 4-3-22 ന് സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെയും ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെയും വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തികളുടെ പേര്	നടപ്പിലാക്കിയത്	ചെലവഴിച്ച തുക
ചെറുകിട ജലസേചനം	59	4112121
വ്യക്തിഗതം	457	13296590
വാട്ടർ കൺസർവേഷൻ	9	838080
വാട്ടർ ഹാർവെസ്റ്റിങ്	0	0
റോഡു നിർമ്മാണം	9	148701

ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ട പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുവാനും പരമാവധി കുടുംബങ്ങൾക്ക് 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ഉറപ്പുവരുത്തുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-42 ILGMS ൽ തനത് ഫണ്ട് ചെലവിന്റെ ഡിജിറ്റൽ രേഖകളുടെ പരിശോധനയ്ക്ക് ആവശ്യമായ എല്ലാ രേഖകളും ലഭ്യമല്ല

സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിൽ കൂടുതൽ സുതാര്യതയും ഉത്തരവാദിത്വവും, കൃത്യതയും, സമയ ക്ലിപ്തതയും ഉറപ്പാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയാണ് ഇൻഫർമേഷൻ കേരളമിഷൻ വികസിപ്പിച്ച *ഇന്റഗ്രേറ്റഡ് ലോക്കൽ ഗവേണൻസ് മാനേജ്മെൻറ് സിസ്റ്റം (ILGMS)* എന്ന സമഗ്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയർ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വിന്യസിച്ചിട്ടുള്ളത്. ലക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 25-9-2020 തിയതി മുതൽക്കാണ് ILGMS മുഖേന ഫയലുകളും കണക്കുകളും കൈകാര്യം ചെയ്യുവാൻ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി തനത് ഫണ്ടിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ILGMS ൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ള ലോഗിൻ ഉപയോഗിച്ചാണ് പരിശോധിച്ചത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഡിജിറ്റലൈസേഷനും രേഖകളുടെ ഓൺലൈൻ പരിശോധനയും

നിലവിൽ തനത് ഫണ്ട് രേഖകൾ സ്കാൻ ചെയ്ത് വെബ് അധിഷ്ഠിതമായാണ് സൂക്ഷിക്കുന്നത്.

ILGMS മുഖേന തനത് ഫണ്ടിന്റെ ഡിജിറ്റൽ രേഖകളുടെ പരിശോധന-അവലോകനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ജീവനക്കാരുടേയും ജനപ്രതിനിധികളുടേയും ശമ്പളവും അലവൻസുകളും

ബത്തകളും ഓൺലൈൻ ആയി ഓഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സാധ്യത എത്രത്തോളമാണെന്ന് വിലയിരുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള ബില്ലുകളുടെ പരിശോധന

സെക്രട്ടറിയുടേയും മറ്റ് സ്ഥിരം ജീവനക്കാരുടേയും എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് കാര്യങ്ങൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനുള്ള 'സ്ഥാപന' സോഫ്റ്റ്‌വെയറാണ് ശമ്പള ബില്ലുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി ഉപയോഗിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനയിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന ശമ്പള ബില്ലുകൾ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ സ്കാൻ ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ഓൺലൈൻ ഓഡിറ്റ് - ബില്ലുകൾ ഓൺലൈൻ ആയി പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്.

ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ ജീവനക്കാരുടെ സർവ്വീസ് പുസ്തകങ്ങൾ കമ്പ്യൂട്ടറൈസ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ ജീവനക്കാരുടെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം, ഇൻക്രിമെന്റ്, ലീവ്, അറ്റന്റൻസ് മുതലായവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സ്ഥാപനത്തിൽ പോകേണ്ടി വരുന്ന സ്ഥിതിവിശേഷം നിലവിലുണ്ട്.

ഉദാ. കാഞ്ചന.കെ, ജെ.എസ് ന്റെ വാർഷിക ഇൻക്രിമെന്റ് 1-9-2021 ലാണ്. 10/2021 ലെ വൗ.നം. 22100412/4-10-2021 പ്രകാരം അടിസ്ഥാന ശമ്പളം 57900 രൂപയാണ്. ILGMS ൽ ശമ്പള ബിൽ, ശമ്പള പ്രൊസീഡിംഗ്സ് എന്നിവ മാത്രമാണ് അപ്‌ലോഡ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇൻക്രിമെന്റിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ILGMS ൽ ഇല്ലാത്തതിനാൽ സേവന പുസ്തകം പരിശോധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ട സാഹചര്യം നിലവിലുണ്ട്.

2. ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയം, സിറ്റിംഗ് ഫീ

പ്രസിഡണ്ടിന്റേയും മറ്റ് അംഗങ്ങളുടേയും ഓണറേറിയവും സിറ്റിംഗ് ഫീയും ഉൾപ്പെടുന്ന പട്ടികകൾ സ്കാൻ ചെയ്ത് വെബ് അധിഷ്ഠിതമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ഓൺലൈൻ ഓഡിറ്റ് - ബില്ലുകൾ ഓൺലൈൻ ആയി പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്.

ഭരണസമിതി മിനിട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള 'സകർമ്മ', ILGMS മായി നേരിട്ട് ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടില്ല എന്ന പരിമിതി നിലവിലുണ്ട്.

സിറ്റിംഗ് ഫീയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ ഓരോ മീറ്റിംഗിന്റേയും അറ്റന്റൻസ് സകർമ്മയിലുള്ള സിറ്റിസൺ പോർട്ടലിലൂടെ പ്രത്യേകം പരിശോധിക്കേണ്ടി വരുന്ന സാഹചര്യം നിലവിലുണ്ട്.

ഉദാ. വൗ.നം.22100009/12-4-21 – സിറ്റിംഗ് ഫീ-ശ്രീ.സുരേഷ്.കെ, പ്രസിഡണ്ട്

ചെലവ് - 250 രൂപ (1 യോഗം)

കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി മറ്റ് അനുബന്ധ രേഖകളൊന്നും അപ്‌ലോഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

3. താത്ക്കാലിക/കരാർ ജീവനക്കാരുടെ വേതനം

മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം വേതനം അനുവദിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ ഓൺലൈൻ ആയി സ്റ്റോർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഓൺലൈൻ ഓഡിറ്റ് - മസ്റ്റർ റോളുകൾ ഓൺലൈൻ ആയി പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്.

ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് - ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ, വേതനം നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ ഉത്തരവുകൾ മുതലായവ വേറിട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനാൽ സ്ഥാപനത്തിൽ പോയി അത്തരം പരിശോധനകൾ നടത്തേണ്ടി വരുന്നതാണ്.

ഉദാ. മോഹനൻ.എൽ.എ, ഡ്രൈവർ കം ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്

വൗ.നം. 22100013/12-4-21

വേതനം - 11083 (Part Payment)

ILGMS ൽ അപ്‌ലോഡ് ചെയ്ത 3/21 ലെ മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം 31 ദിവസത്തേക്ക് 715 രൂപ നിരക്കിൽ 22165

രൂപയാണ് വേതനമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം 11083 രൂപയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പാർട്ട് ആയി തുക നൽകിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളില്ല.

4. യാത്രാബത്ത

യാത്രാബത്താ ബില്ലുകൾ, ടൂർ ഡയറി, തീരുമാനം മുതലായ രേഖകൾ ഓൺലൈൻ ആയി സ്റ്റോർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഓൺലൈൻ ഓഡിറ്റ് - ബില്ലുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും ഓൺലൈൻ ആയി പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്.

ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ പ്രസിഡണ്ടിന് വാഹനം അനുവദിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറിയും മറ്റ് ഉദ്യോഗസ്ഥരും പലപ്പോഴും ഔദ്യോഗിക വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. ഔദ്യോഗിക വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് പ്രതിമാസ/ത്രൈമാസ യാത്രാബത്താ പരിധിയുടെ 50% തുകയ്ക്ക് മാത്രമാണ് അർഹതയുള്ളത്. വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചാൽ മാത്രമേ ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിൽ യാത്ര നടത്തിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. ആയതിനാൽ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധന നടത്തുവാൻ സ്ഥാപനം സന്ദർശിക്കേണ്ടി വരുന്നതാണ്.

ടൂർ ഡയറി അപ്‌ലോഡ് ചെയ്യാത്ത വൗച്ചറുകളും പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി.

ഉദാ. വൗ.നം. 22100896/27-3-22 – 1800 രൂപ (മൂന്നു മെമ്പർമാരുടെ യാത്രാബത്ത)

പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം, പരിശീലന ക്ലാസ്സിൽ പങ്കെടുത്തതിന്റെ രേഖ, പ്രൊസീഡിംഗ്സ് എന്നിവ അപ്‌ഡലോഡ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ടൂർ ഡയറി അപ്‌ലോഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

5. കണ്ടിൻജന്റ് ചെലവ്

ഓഫീസ് വാഹനത്തിന്റെ ഡീസൽ ചാർജ്ജ് ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ILGMS ൽ അപ്‌ലോഡ് ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആയത് ലോഗ്ബുക്കിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുവാൻ ലോഗ്ബുക്ക് ഭൗതികമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

ഉദാ. വൗ.നം. 22100329/27-8-2021 - 34692 രൂപ (2/21 – 6/21 വരെയുള്ള ഡീസൽ ബിൽ)

വാഹനം നം. KL-51B-9090

ഇൻവോയ്സുകൾ അപലോഡ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ ലോഗ്ബുക്കിന്റെ ബന്ധപ്പെട്ട പേജ് അപ്‌ലോഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ലോഗ്ബുക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തേണ്ട സാഹചര്യമാണ് നിലവിലുള്ളത്.

നിലവിലെ സാഹചര്യത്തിൽ വിവിധ ഫങ്ഷനുകളുടെ ഓൺലൈൻ പരിശോധന പൂർണ്ണമായ അർത്ഥത്തിൽ സാധ്യമാകണമെങ്കിൽ ഓരോ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ രേഖകളും കമ്പ്യൂട്ടറൈസ് ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. ഓൺലൈൻ ആയി പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിക്കുന്ന ഡോക്യുമെന്റുകൾ ഓൺലൈൻ ആയും ഓൺലൈൻ ആയി ലഭ്യമല്ലാത്ത അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനായി ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തുകയും ചെയ്യുക എന്ന സാധ്യതയാണ് നിലവിലുള്ളത്.

6. ബിൽ രജിസ്റ്റർ

മാന്വൽ ആയി എഴുതി തയ്യാറാക്കിയിരുന്ന ബിൽ രജിസ്റ്ററിന് സമാനമായ രേഖ ILGMS ൽ ലഭ്യമല്ല. ആയത് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാൽ ഓരോ മാസത്തേയും വിവിധ ഫങ്ഷനുകളിലെ വൗച്ചറുകൾ എളുപ്പത്തിൽ പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നതാണ്. നിലവിൽ, വൗച്ചറുകളിലേക്ക് എത്തുവാൻ ഓരോ ഹെഡും തെരഞ്ഞെടുത്ത് പരിശോധിക്കേണ്ടി വരുന്നതിനാൽ ധാരാളം സമയം വേണ്ടി വരുന്നു എന്ന പ്രായോഗിക പ്രശ്നം നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്.

എല്ലാ സേവനങ്ങളും അനുബന്ധ ഡാറ്റയും ഡിജിറ്റലൈസ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതോടെ ഓൺലൈൻ ഓഡിറ്റ് പൂർണ്ണമായ അർത്ഥത്തിൽ സാധ്യമാകുന്നതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2021-22	19.09.2022 മുതൽ 29.09.2022 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	2019-20	530399	ലൈഫ് - General +SCP	0	530399
	2021-22	20000	ജനകീയ ഹോട്ടൽ	0	20000
	2020-21	355250	അങ്കണവാടി കെട്ടിടം	0	355250
	2021-22	730000	89/22-നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ്	730000	0
	2021-22	1000000	19/22-ലൈഫ്-SCP	1000000	0
	2021-22	300000	86/22-സ്കോളർഷിപ്പ്	300000	0
	2021-22	144900	95/22-പാലിന് സബ്സിഡി	144900	0
	2021-22	25000	181/22-പാലിന് സബ്സിഡി	25000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	101565	സ്കോളർഷിപ്പ്	0	101565
	2019-20	41	ലൈഫ് - ജനറൽ		41

	2021-22	1368750	89/22-നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ്	1368750	0
	2021-22	300000	86/22-സ്കോളർഷിപ്പ്	300000	0
	2021-22	144900	95/22-പാലിന് സബ്സിഡി	125000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം., തീയതി, തുക	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	ബാക്കി
കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പത്തിരിപ്പാല	റോഡിൽ തടസ്സമായി നിൽക്കുന്ന വൈദ്യുതപോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	200000-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 262/11.02.22 61593-തനത്ഫണ്ട് 262/11.02.22	261953	261953
കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പത്തിരിപ്പാല	വിവിധവാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ	291919-വികസനഫണ്ട് ജനറൽ-346/15.03.22 5530 -തനത്ഫണ്ട് 347/15.03.22	297449	297449

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഒന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം തിരിച്ചടച്ച വായ്പയുടെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടാ	തൻവർഷം ലഭിച്ചത്	ആകെ വായ്പാ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള

		യിരുന്ന തുക					തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ്- KURDFC വായ്പ	GO(MS)No. 68/2018. LSGD Dt.18.5.2018	16677450	-	16677450	2845333	-	13832117

വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) -ൽ നിന്നും 2478110 രൂപയും വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)-ൽ നിന്നും 367223 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 2845333 രൂപ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഖണ്ഡികക ളൊന്നും തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

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

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	5124548
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	162450081
ആകെ	167574629
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	105446519
നീക്കിയിരിപ്പ്	62128110
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	555642

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം
ഒന്നുമില്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-28	154096	ശ്രീമതി.ഇന്ദു.ബി, സെക്രട്ടറി
1-34	20018	ഡോ.സുജാത.എസ് , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
1-35	381528	ഡോ.സുജാത.എസ് , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
ആകെ	555642	

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം
ഒന്നുമില്ല

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

ഒന്നുമില്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ
ഖ.1-7-1- സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ
ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	LFP8-220/99/24.09.99	1
1997-98	LFP6/618/00/ 06.10.00	18
1998-99	LFP6/1714/09.08.01	15
1999-00	LFP14/504/13.02.01	9
2000-01	LFP14/622/05/ 10.11.06	2
2001-02	LFP14-623/05/28.12.07	4
2002-03	LFP14- 228/07/07.01.08	3
2003-04	LFP16- 793/12/02.07.12	24

2004-05	LFP14-1181/09/18.10.10	2
2005-06	LFP14- 1182/09/ 08.03.11	4
2006-07	LFP14-1183/09/17.03.11	4
2007-08	LFP14- 1184/09/ 18.03.11	6
2008-09	LFP16- 1277/12/ 06.10.12	11
2009-10	LFP16- 1352/12/ 10.09.12	9
2010-11	LFP16- 1002/13/ 02.12.13	11
2011-12	LFP16 - 981/14	4
2012-13	KSA-PKD16/1017/15/28.3.17	8
2013-14 2014-15	KSA-PKD16/1429/16/12.12.18	14
2015-16	KSA-PKD16/251/17/12.2.18	6
2016-17	KSA-PKD16/1399/17/7.6.18	12
2017-18	KSA-PKD16/62/19/20.02.19	3
2018-19	KSA-PKD16/16-745 /2020/04.06.2020	21
2019-20	KSA-PKD16/1466 /22/06.07.2022	12
2020-21	KSA-PKD16/1467 /22/06.07.2022	21

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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 ലക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ലക്കിടി പേരൂർ 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വാർഷിക കണക്ക് - പത്രികകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

1.

Lekkidi Perur Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	51124548.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1464350.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	204700.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	811329.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	131605.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	61429040.00
171000000	Interest Earned	RP-9	1407034.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	1181.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	20305990.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	29521097.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	8610.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	3.00
330000000	Secured Loans	RP-31	0.0
340000000	Deposits Received	RP-33	183300.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	24951240.00
	Grand total		191544027.00
	PAYMENTS		

	Operating		
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-16	9404227.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-17	21352474.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-18	8916211.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	500.00
312000000	Reserves	RP-29	0.0
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	142892.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	3901154.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	247822.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	23488255.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	1586516.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	160673.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	36245795.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	62123794.00
Cash	Cash	RP-40(b)	4316.00
	Grand Total		167574629.00

2.

Lekkidi Perur Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	8161144.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	208264.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	1020629.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	131605.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	177848951.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	1407034.00
180000000	Other Income	I-9	236852.00
190000000	Prior Period Income	I-19	-219144.00
	Total Income		189014479.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	11349159.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	936053.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	3079003.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	649.00

250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8242627.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	42160385.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	10142617.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	19103786.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	80898852.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1008959.75
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	5344652.00
	Total Expenditure		182266742.75
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-6747736.25
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-6348080.25
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-618800.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		399656.00

3.

Lekkidi Perur Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	64156535.25
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	39911.00
312000000	Reserves	B-3	70431468.00
	Total Reserve & Surplus		134627914.25
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	13501084.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		13501084.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	13832117.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		13832117.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	302440.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1549621.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		1852061.00
	TOTAL LIABILITIES		163813176.25
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	362358.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	147828.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	6488996.00

415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	76985956.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-27577293.00
	Total Fixed Assets		56407845.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	27623084.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	13832117.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	62128110.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4227973.25
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		107811284.25
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		164219129.25

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)