



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പൊതുമുഖ പ്രാഥമിക വിദ്യാലയം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022



കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി -11-1827/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയതി: 30/11/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പൊൽപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പൊൽപ്പള്ളി 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 പൊൽപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി -11-1827/22

തീയതി: 30/11/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പൊൽപ്പള്ളി 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 പൊൽപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 05-09-2021 മുതൽ 09-08-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 19 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത 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)
ശശിഭ്രഷൺ.ഇ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-08-2022	22-08-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- സുജാത.പി. -ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ഷർഫുദ്ദീൻ.എസ്.എച്ച്. -അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- സരിത.പി. -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- അശ്വിനി.ടി.കെ.-ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ബാലഗംഗാധരൻ.പി.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ശിവാനന്ദ.ആർ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.എസ്.സുഹൈന	ക്രഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.അശ്വതി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-12-2021
ഡോ.ഗുരുസ്വാമി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-01-2022	31-03-2022
ഡോ.ജോവിത പുത്തൂർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സ്മിത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ജിഹാന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.അനരാജ്.കെ.ബി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.സുജാത.കെ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	30-04-2021
ശ്രീമതി.നിർമ്മല	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-05-2021	23-11-2021
ശ്രീമതി.അനപൂർണ്ണി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	24-11-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.പ്രിയങ്ക	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ഗംഗ.ടി..ആർ.	വി.ഇ.ഒ.	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ 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	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധനയിലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ	1-11
13	റേഷൻ റീടെയിൽ ഡിപ്പോകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി (ജീവനക്കാരനും സ്ഥാപനവും) ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-11-1
14	ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതിയിൽ വ്യാപാരികളുടെ (Traders) തൊഴിൽ നികുതിയും ഉൾപ്പെടുകാണുന്നു.	1-11-2
15	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ	1-12
16	വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേർസ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12-1
17	റേഷൻ റീടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു .	1-12-2
18	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടത്തി വരുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിലെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
19	നികേഷപ പ്രവൃത്തികൾ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല	1-14
20	തൃന്പൂർമുഴി മോഡൽ കമ്പോസ്റ്റിംഗ്- ഐ.ആർ.ടി.സി ക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെയും പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല	1-15
21	കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ- മുഴുവൻ ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-16
22	എസ്.എസ്.എ.ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-17
23	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം പദ്ധതി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതും പൂർത്തീകരിച്ചതിനു	1-18

	ശേഷം ധനവിനിയോഗവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്	
24	പദ്ധതി കാലയളവിലെ കാർഷിക മേഖലയിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	1-19
25	ഡെയ്ഞ്ച വിത്ത് വിതരണത്തിലെ അശാസ്ത്രീയത	1-20
26	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി- മരുന്ന്കൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-21
27	ഗാർഹിക യൂണിറ്റുകൾക്ക് ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൻ നൽകൽ- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചില്ല	1-22
28	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി- നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-23
29	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-24
30	ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം-അവലോകനം	1-25
31	പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-26
32	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-27
33	MGNREGS മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ്- സപ്ലൈയിൽ നിന്ന് GST സോഴ്സിൽ നിന്നും 2% ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല	1-28
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക- 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 ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാനുവൽ ' 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 മാനുവൽ പ്രകാരം പാലിക്കേണ്ട നടപടി/ സമയക്രമങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

19.02.2021 ന് ചേർന്ന ഭരണസമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം.1 പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

02-03-2022 ലെ തീരുമാനം നം.3-1 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	26,97,696
തൻവർഷം വരവ്	17,10,60,300
ആകെ വരവ്	17,37,57,996
ചെലവ്	17,05,06,700
നീക്കിയിരിപ്പ്	32,51,296

യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നില്ല

2021-2022 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നികുതി-നികുതിയേതര വരവും വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള നികുതി-നികുതിയേതര വരവും തമ്മിൽ ഭീമമായ അന്തരം ഉള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം	യാഥാർത്ഥ്യ തുക
തൻവർഷത്തെ നികുതി-നികുതിയേതര വരവ്	51,00,000	37,71,788

പുതിയ ധനാഗമ മാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനുള്ള ക്രിയാത്മ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റിൽ ഉയർന്നു വന്നതായും 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	31.07.2022	13-05-2022	-	-

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്മേൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 205എ, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18(2), 18(6) എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആകയാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തൊഴിൽനികുതി വരവിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.
2. ആസ്തികൾക്ക് തൻവർഷത്തേക്കുള്ള ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാമ്പ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.
3. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-എസ്.സി.പി (പ്രോജക്ട് നം.149/22) പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 440000 രൂപ 'സുലേഖ' സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിൽ 380000 രൂപ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.
4. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ നം. B4-Beneficiary Contributions (320800101) പ്രകാരം തിരികെ നൽകാനുള്ള/ചെലവഴിക്കാനുള്ള ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 75250 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാനുള്ള ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 16020 രൂപ മാത്രമാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പൽ	₹4906033
വരവ്	₹69608201
ആകെ	₹74514234
ചെലവ്	₹70030696
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹4483538

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ (*)	0	7442738	7442738	7442738	0
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി(**)	0	7465195	7465195	7013073	452122
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	17579000	17579000	14590686	2988314
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	4853319	4853319	2304940	2548379
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അടിസ്ഥാന ഗ്രാന്റ് (Untied)	0	3789349	3789349	1519966	4035443
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- (Tied)	0	5867000	5867000	4137287	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ബാങ്ക് പലിശ	0	36347	36347	0	

മേൽ പറഞ്ഞ സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-(Untied&Tied) നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സായ 40,35,443/- രൂപയിൽ 23,77,110/- രൂപ ബാക്കിൽ നീക്കിയിരിപ്പും, ബാക്കി തുക 16,58,333/- രൂപ ചെലവഴിക്കാത്തതിനാൽ ലാപ്സാവുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

(*) അങ്കണവാടി വർക്കേഴ്സിന്റെ പ്രതിഫലത്തുക, ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയ്ക്കുള്ള ചെലവ് തുകയായ 31,42,262/- രൂപ മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(**) ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയ്ക്കുള്ള ചെലവ് തുകയായ 3,88,805/- രൂപ മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന ഫണ്ട് - SCP വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1. കേന്ദ്രവിഷ്കരണം

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	232382	721048	953430	795781	157649
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	1278167	372024	1650191	1091880	558311

2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്- അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	432	605908	606340	606334	6
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്- തൊഴിലാളി കളുടെ വേതനം	0	29038298	29038298	29038298	0
ആകെ	432	29644206	29644638	29644632	6

3. സംസ്ഥാന വിഷ്കരണം

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ലൈഫ്	0	600000	600000	600000	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
181	136963909	146	53724959	-	35	80.66

അംഗീകാരം ലഭ്യമായ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ 80.66% എണ്ണം തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ 39.22% തുക തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

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

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതി കളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	11706500	8572683	73.23

വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	8	8	3116400	1340900	43.03
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	7	7	865000	840696	97.19
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	2	2	375000	375000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	2	2	360000	359766	99.94
വി.ഇ.ഒ	24	18	76156091	9696744	12.73
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11	9	4347650	3343497	76.9
സെക്രട്ടറി	33	28	10468458	9296227	88.8
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	82	60	28217157	18889833	66.94
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	5	5	1351653	1009613	74.69
ആകെ	181	146	136963909	53724959	39.22

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ് വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്- അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	432	605908	606340	606334	6
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്- തൊഴിലാളി കളുടെ വേതനം	0	29038298	29038298	29038298	0
ആകെ	432	29644206	29644638	29644632	6

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ചേർത്തിരിക്കുന്നത് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമാണ്. എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ് വിഭാഗം സൂക്ഷിക്കുന്ന കാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	10813000	694
2	വിധവാ പെൻഷൻ	12169200	797
3	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	14955600	1074
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	2858700	185
5	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1103600	69

6	വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	120000	4
---	--	--------	---

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10.08.2022 2.55 Pm ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 388 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ വിഷയങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇടപാടുകളേയും പ്രവർത്തനങ്ങളേയും ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ പറഞ്ഞത് ഒഴികെയുള്ള കാര്യങ്ങളിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിംഗ് റൂൾസ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എല്ലാ പേമെന്റുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ വൗച്ചർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറിനോടൊപ്പം ഒറിജിനൽ ബില്ലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ബുക്ക് ഓഫ് അക്കൗണ്ടിംഗും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീകൺസീലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മാന്വൽ രസീതി ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിക്കുമ്പോൾ ഡബിൾ സൈഡഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിച്ച മാത്രമേ രസീതി എഴുതി നൽകാൻ പാടുള്ളൂ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. കൃത്യമായ ആസൂത്രണത്തിന്റെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സമയബന്ധിതമായ ഇടപെടലിന്റെയും അഭാവത്തിൽ 2021-22 വർഷം സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റുകളിൽ ₹76,47,148/- ചെലവഴിക്കാനാവാതെ നഷ്ടപ്പെട്ടു.

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

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

23.11.2012 മുതലുള്ള തിയതികളിലാണ് 2007-08 മുതൽ 2011-12 വരെയാണ് അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് നടന്നിട്ടുള്ളത്. 05.01.2013 ന് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പരാമർശങ്ങളൊന്നും തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് 02/2022, 03/2022 മാസങ്ങളിലെ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധനയിലുള്ള കണ്ടെത്തലുകൾ

തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-11-1 റേഷൻ റീടെയിൽ ഡിപ്പോകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി (ജീവനക്കാരനും സ്ഥാപനവും) ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറക്ടറുടെ 22.01.2019 ലെ (സി.എസ്)എ9-764/19 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 2018-19 മുതൽ എല്ലാ റേഷൻ റീടെയിൽ ഡിപ്പോകളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസും തൊഴിൽ നികുതിയും (ജീവനക്കാരനും സ്ഥാപനവും) ഈടാക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നു. ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ്

നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെയായി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 19.08.2022 ലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 13 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-2 ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതിയിൽ വ്യാപാരികളുടെ (Traders) തൊഴിൽ നികുതിയും ഉൾപ്പെടുകാണുന്നു.

2021-22 വർഷത്തിൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി 4,35,770/-രൂപയാണ്(110200102- Profession Tax Employees). എന്നാൽ ഇതിൽ താഴെ പറയുന്ന വ്യാപാരികളുടെ (Traders) തൊഴിൽ നികുതിയും ഉൾപ്പെടുകാണുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തിൽ ഈടാക്കിയ നികുതി	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തിൽ ഈടാക്കിയ നികുതി	ആകെ
വിജയ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	1650	1650	3300
എൻ.എസ്.ഫ്യൂയൽസ്	3650	2400	6050
ശ്രീകൃഷ്ണ ഫ്യൂയൽസ്	600	600	1200
മോനായ് ഫർണിച്ചർ	12110	12110	24220
ആകെ			34770

ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 19.08.2022 ലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 13 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വ്യാപാരികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട് മാറി ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടിലാണ് അടവാക്കിയത് . ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിലും തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയത് പരിഹരിക്കുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിന്റെ രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-12-1 വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ടേഡേർസ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ടേഡേർസ് ലിസ്റ്റ് ,ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽ ആകെ വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം വ്യത്യസ്തമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ടേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം	172
ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	186

ടേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ആകെ വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം 172 എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 186 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ 343 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗക്രമം വ്യവസായം എന്ന നിലക്ക് നികുതി നിർണ്ണയിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 20.08.2022 ലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 18 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയതിൽ സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള 343 കെട്ടിടങ്ങളിൽ 176 ഒഴിച്ച് ബാക്കിയുള്ളവ ലൈസൻസ് ആവശ്യമില്ലാത്ത പ്രവർത്തനം നടത്തുന്ന കെട്ടിടങ്ങളും പ്രവർത്തനരഹിതമായി പൂട്ടിക്കിടക്കുന്നവയാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി നിജസ്ഥിതി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ടേഡേർസ് ലിസ്റ്റ്

കാലികമാക്കേണ്ടതും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാതരം കച്ചവടസ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തു പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തി തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12-2 റേഷൻ റീടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു .

സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറക്ടറുടെ 22.01.2019 ലെ (സി.എസ്)എ9-764/19 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 2018-19 മുതൽ എല്ലാ റേഷൻ റീടെയിൽ ഡിപ്പോകളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ റേഷൻ റീടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെയാണ് നിലവിൽ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നത്. ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ആവശ്യമായ ഇനങ്ങളുടെ പട്ടികയിലെ ക്രമ നമ്പർ 149 പ്രകാരം റേഷൻ റീടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 19.08.2022 ലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 13 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടത്തി വരുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിലെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ കുടിവെള്ള വിതരണം കാര്യക്ഷമമാക്കൽ, കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് എന്നിവയ്ക്കായി 30.05.2009 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം 1275/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളിൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നേരിട്ടു പരിപാലിക്കുന്ന എല്ലാ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളും ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകളെ ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലും (2022-23) 8 പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകളെ ഏൽപ്പിക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തന്നെ നടത്തി വരുന്നു.

വാട്ടർ ചാർജ്ജ് -വരവ്

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആകെ 13 കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിൽ ധർമ്മനഗർ എന്ന പദ്ധതിയിൽ നിന്ന് മാത്രമാണ് വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ വരവ് ഉള്ളത്. മറ്റ് പദ്ധതികളിലെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇവയിലെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങളും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടുള്ള വരവ് കണക്കുകൾ താഴെ പറയുന്നു.

	ഡിമാന്റ്	വരവ്	ബാലൻസ്
തൻവർഷം	204690	117350	87340
കുടിശ്ശിക	37450	10600	26850

കുടിവെള്ള വിതരണം - ചെലവ്

ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജ്	319569
പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ വേതനം	73000
ആകെ	392569

ധർമ്മനഗർ എന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് മാത്രമാണ് പമ്പ് ഓപ്പറേറ്ററെ നിയമിച്ചിട്ടുള്ളത്.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകളെ ഏൽപ്പിക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തന്നെ നടത്തുകയും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അധിക ബാധ്യത സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനാൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ ഗ്രൂപ്പുകളെ ഏൽപ്പിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കുകയോ അല്ലാത്ത പക്ഷം വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 15/20.08.22 പ്രകാരം ഇത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയെങ്കിലും ഈ വിഷയത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്

ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കൽ, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ

ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും ഒരു പദ്ധതിയുടെ വരവ് വിവരം മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിലുള്ള വരവുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം പ്രകാരം തൻവർഷത്തെ കുടിശ്ശിക 87,340/- രൂപയാണ്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഈ തുക 1,04,960/- രൂപയാണ്. 2020-21 വർഷം പിരിച്ച അഡ്വാൻസ് വാട്ടർ ചാർജ്ജ് തുക ബാലൻസിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യാൻ വിട്ടു പോയതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു.

കൂടാതെ RP-36 പ്രകാരം വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിലുള്ള അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ 2300 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ (B-9 ഷെഡ്യൂൾ) ഈ തുക 24,610/- രൂപയാണ്. 20-21 വർഷം 21-22 ലേക്ക് ലഭിച്ച അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ ജേർണൽ ചെയ്ത് മാറ്റിയിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു.

1-14 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം./ തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി (അസി. എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ)	196/22, തെരുവ് വിളക്ക്- കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ സെക്ഷൻ മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	47/ 28-03-22	148570 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	-	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി (എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ, പാലക്കാട്)	134/22, കുടിവെള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	22101124 /31.3.22	1478400 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	-	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയത് വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ്, എഗ്രിമെന്റ് എന്നിവയില്ലാതെയാണ്. എഗ്രിമെന്റ് ഇല്ലാതെ തുക കൈമാറിയതുമൂലം കുടിവെള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ എന്തെങ്കിലും അപാകതയുണ്ടെങ്കിൽ നിയമാനുസൃത നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ സാധിക്കാതെ വരുന്നതാണ്.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (5/17.08.2022) ക്ക് വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറിയത് ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരമാണെന്നും ഹ്രസ്വമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെന്നും, വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉടൻ ലഭ്യമാകുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ നിന്നും, വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 തൃശ്ശൂർ മുഴി മോഡൽ കമ്പോസ്റ്റിംഗ്- ഐ.ആർ.ടി.സി ക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെയും പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പരും, പേരും- 135/22, ഇമ്പൂർമുഴി മോഡൽ കമ്പോസ്റ്റിംഗ് സംവിധാനം

അടങ്കൽ- 299900 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ്- 299900 (വൗച്ചർ നം. 22101123/31.3.22)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായിട്ടുള്ള 'ഇമ്പൂർമുഴി മോഡൽ കമ്പോസ്റ്റിംഗ് സംവിധാനം' എന്ന പ്രോജക്റ്റിന്റെ ലക്ഷ്യം ഐ.ആർ.ടി.സി മുഖേന നടപ്പിലാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിച്ച് ശുചിത്വം ഉറപ്പാക്കുക എന്നതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിലാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്.

മേൽപറഞ്ഞ പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് കോസ്റ്റ് 312000 രൂപയാണ്.

കരാർ ചമക്കാതെയാണ് IRTC- Project Implementation Unit ന് തുക കൈമാറിയത്. ഫയലിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ഒപ്പിട്ട കരട് ധാരണപത്രം പ്രകാരം മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ തീയതി മുതൽ പരമാവധി 5 മാസത്തിനകം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

കരാർ ചമക്കാത്തതിനാൽ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ IRTC- Project Implementation Unit നെതിരെ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് പ്രയാസമാകാനും സാധ്യതയുണ്ട്.

മേൽ പറഞ്ഞ വസ്തുതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(08/17.08.2022)ക്ക് IRTC അധികൃതർ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും ഉടനെ തന്നെ കരാറിലേർപ്പെടുന്നതാണെന്നും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് മാത്രമേ ബാക്കി തുക കൈമാറുകയുള്ളൂ എന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ- മുഴുവൻ ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

1) കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും

പ്രോജക്ട് നമ്പരും, പേരും- 132/22, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ- 100000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ്- 64153 (വൗച്ചർ നം. 22101041/16.3.22)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ, ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ എന്നീ ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ CPRCS മുഖേന വാങ്ങുന്നതിന് 64153 രൂപ കെൽട്രോണിന്റെ എസ്.ബി.ഐ, തിരുവനന്തപുരം 10245049602 എന്ന അക്കൗണ്ട് നമ്പറിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാങ്ങാൻ ഉദ്ദേശിച്ച ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ	എണ്ണം	തുക
ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ - Intel Processor- Windows 10 Prof	1	39797
ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ- A4 Sheetfed Scanner-Medium End- Windows And Ubuntu	1	24356
ആകെ	2	64153

മേൽ പറഞ്ഞ ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങളിൽ ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്. ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ നാളിതുവരെയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2) ILGMS അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പരം, പേരം- 197/22, ILGMS അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കൽ

അടങ്കൽ- 400000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ്- 398295 (ബിൽ നം. 30/5.11.21-227506, 50/30.3.22 -25500, 38/17.2.22-2331, 39/17.2.22-70190, 42/5.2.22-72768)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി

ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനത്തിന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കലിന് ആവശ്യമായ ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ CPRCS/GeM മുഖേന വാങ്ങുന്നതിനുള്ള മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങാൻ ഉദ്ദേശിച്ചവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ	എണ്ണം	തുക
1	1 KV UPS	1	23305
2	A4 Flatbed Scanner	1	7069
3	A4 Multi Function Printer	4	80072
4	Laptop Computer	3	117060
	ആകെ		227506

മേൽ പറഞ്ഞ ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങളിൽ A4 Flatbed Scanner നാളിതുവരെയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 31425/-(24356+7069)രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (മേൽ സൂചിപ്പിച്ച 3 എണ്ണം Laptop കമ്പ്യൂട്ടർ CPRCS ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ 2331 രൂപ കൂടി അടവാക്കി Desktop കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങി).

ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനത്തിന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കലിന് CPRCS മുഖേന 72768 രൂപ ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങാൻ ഉദ്ദേശിച്ചവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ	എണ്ണം	തുക
1	ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ - Intel Processor- Windows 10 Prof	1	39797
2	ലേസർ പ്രിന്റർ- A4 Monochrome	1	12953
3	Multi Function Printer	1	20018
	ആകെ		72768

മേൽ പറഞ്ഞ ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ നാളിതുവരെയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

(GeM മുഖേന 25,500/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് 5 LCD മോണിറ്ററും, 70,190/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് പ്രോജക്ടറും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ട്)

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (06/17.08.2022) നൽകിയതിൽ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാക്കാൻ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ആയത് ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 എസ്.എസ്.എ.ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഹാജരാക്കിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ എസ്.എസ്.എ. ക്ക് വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതിയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം താഴെ പറയും പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പരം,	5/22, എസ്.എസ്.എ വിഹിതം
-------------------	------------------------

പേരം	നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹300000/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹300000/- (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ബിൽ നമ്പർ	13/20.07.21

എസ്.എസ്.എ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി മേൽപറഞ്ഞ പ്രകാരം ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(07/17.08.2022)ക്ക് മറുപടിയായി ഉടനെ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം പദ്ധതി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതും പൂർത്തീകരിച്ചതിനു ശേഷം ധനവിനിയോഗവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്

പ്രോജക്ട് നം 68/22

അടങ്കൽ - 125000 (312500ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സബ്സിഡി, 312500 സംസ്ഥാനവിഹിതം, 625000-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

ചെലവ് - 312500 (ബിൽ നം 3/13.01.22)

കന്നുകുട്ടി ജനനരജിസ്റ്ററിൽ പേര് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 50 ഗുണഭോക്താക്കളെ കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിക്കായി ഗ്രാമസഭ മുഖേന തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 312500 രൂപ പാലക്കാട് ജില്ലാ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, Calf Feed Subsidy Programme ന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പൊൽപ്പള്ളി ക്ഷീര സംഘം വഴിയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിനായി പൊൽപ്പള്ളി ക്ഷീര സംഘത്തിന്റെ കാലിത്തീറ്റ വിതരണ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വ്യക്തിഗത നാൾവഴി ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധിച്ചു. മാർച്ച് 2022 ന് പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജൂലൈ 2022 വരെ കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ചെലവഴിച്ച മുഴുവൻ തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതിപൂർത്തിയാകുന്നതു വരെ നിരന്തരമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതും ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ പൂർണ്ണമായ വിനിയോഗം ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-19 പദ്ധതി കാലയളവിലെ കാർഷിക മേഖലയിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

പതിമൂന്നാം പദ്ധതി കാലയളവിലേക്ക് തയ്യാറാക്കിയ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം കൃഷി വികസന മേഖലയിൽ പദ്ധതി കാലയളവ് പൂർത്തിയാകുമ്പോഴേക്കും കൈവരിക്കേണ്ട വികസന ലക്ഷ്യങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നവയാണ്.

ക്രമ നം.	പരിപ്രേക്ഷ്യം	പദ്ധതി കാലയളവിന്റെ ആരംഭത്തിലെ അവസ്ഥ (ശതമാനം)	2021-22 വർഷമാവുമ്പോഴേക്കും കൈവരിക്കേണ്ട ലക്ഷ്യം (ശതമാനം)
1	നെല്ല്, തെങ്ങ്, പച്ചക്കറി കൃഷി വ്യാപിപ്പിക്കുക	65	100
2	തൊഴിൽ ലഭ്യത ഉറപ്പു വരുത്തുക	20	90

3	കൃഷി എന്ന തൊഴിലിന് മാന്യതയും അന്തസ്സം ഉറപ്പാക്കുക	5	100
4	വിത്ത്, തൈകൾ സംഭരണയൂണിറ്റ്, സംസ്കരണ യൂണിറ്റ് എന്നിവ തുടങ്ങുക	0	60
5	കൂടുതൽ യുവകർഷകരെ കൃഷിയിലേക്ക് ആകർഷിക്കുക	20	100
6	നാടൻ വിത്തിനങ്ങളുടെ സംരക്ഷണം	10	100
7	ജലസേചനസൗകര്യങ്ങളുടെ സൗകര്യം	0	60
8	പച്ചക്കറി കൃഷി (ജൈവം)	0	75

നെൽവിലയുടെ വിസ്തൃതി ഉയർത്തുന്നതിനും തരിശ് രഹിത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തായി മാറുന്നതിനും വിത്ത് തൈ സംഭരണ യൂണിറ്റ്, ദിവസചന്ത എന്നിവ ആരംഭിക്കുന്നതിനും പദ്ധതികാലയളവിൽ ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നു.

ലക്ഷ്യമിട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ മുഴുവനായും നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. നെൽകൃഷിക്കായുള്ള ഉഴവുകൂലി വിതരണത്തിന് 21-22 വർഷത്തിൽ അടങ്കൽ തുകയുടെ 70 ശതമാനത്തോളം ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനേ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളൂ. ബ്ലോക്ക് ജില്ലാ വിഹിതങ്ങൾ പദ്ധതിയിൽ വച്ച മുഴുവൻ തുകയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ആയി ലഭിച്ച 500000 രൂപയിൽ 301584 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ.(കെ) നം.22/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14.02.18 ലെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ ഖ. 6.1.7 നിലവിലുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ പരിഷ്കരിച്ചതു പ്രകാരം നെൽകൃഷി ഒരു പൂ കൃഷിക്ക് മാത്രം ഒരു ഹെക്ടറിന് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക 22000 രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒരു സീസണിൽ ഹെക്ടറിന് 10000 രൂപയിൽ താഴെ മാത്രമേ കർഷകർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളൂ. നെൽകൃഷിയുടെ വിസ്തൃതിക്കനുസരിച്ചുള്ള അധിക തുക അനുവദിക്കണമെന്ന് ആവശ്യമുന്നയിച്ചെങ്കിലും നിലവിലുള്ള തുക മാത്രമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് കൃഷി ഓഫീസർ അറിയിച്ചു. ഉല്പാദനമേഖലയായി വകയിരുത്തിയ ഫണ്ടിൽ 53,53,576 രൂപ തൻവർഷം ഉപയോഗിക്കാതെ നഷ്ടമായിട്ടുള്ള സാഹചര്യത്തിലും കർഷകർക്ക് ആവശ്യമായ ഫണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല എന്ന വിവരം ഭരണനിർവ്വഹണാധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് ആവശ്യമായ മുഴുവൻ ഫണ്ടും അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി കാലയളവിൽ വികസനലക്ഷ്യങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ജൈവപച്ചക്കറി കൃഷി പോലെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതായും തരിശ് ഭൂമി കൃഷി (നെല്ല്) പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 5 ഏക്കർ സ്ഥലത്ത് പുതുതായി നെൽകൃഷി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതായും കൃഷി ഓഫീസർ അറിയിച്ചു. 2030 ൽ കൈവരിക്കേണ്ട വികസനലക്ഷ്യങ്ങളിലേക്ക് എത്തുന്നതിനായി കാർഷികയന്ത്രവൽക്കരണം, തരിശുകൃഷി പ്രോത്സാഹനം, വിത്ത് നടീൽവസ്തുക്കൾ എന്നിവയുടെ വിതരണം തുടങ്ങിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയതായി അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. വികസനലക്ഷ്യങ്ങൾ മുൻനിർത്തി ദീർഘവീക്ഷണത്തോടെ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിനും ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും ഭരണ നിർവ്വഹണാധികാരികൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഹരിതകേരളമിഷൻ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി എന്നിവയുമായി സംയോജിപ്പിച്ചു കൊണ്ട് നീർത്തടപരിപാലന സമീപനത്തോടു കൂടിയവണം കാർഷികമേഖലയിലെ പദ്ധതികൾ.
2. മണ്ണും ജലവും ജൈവസമ്പത്തും സംരക്ഷിക്കുന്നതിനോടൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കൃഷിയോഗ്യമായ പുരയിടങ്ങളും തരിശുനിലങ്ങളും മാലിന്യരഹിതമാക്കാനും കാർഷികാഭിമുഖ്യമുള്ള ഒരു സമൂഹം രൂപപ്പെടുത്താനുമായി വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 2/12.08.22)

1-20 ഡെയ്ഞ്ചു വിത്ത് വിതരണത്തിലെ അശാസ്ത്രീയത

പ്രോജക്ട് നം - 90/22

ഡെയ്ഞ്ചു വിത്ത് വിതരണം (പച്ചിലവളം)

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ

അടങ്കൽ - 377000 (97500 - വികസനഫണ്ട് ജനറൽ,

279500 - ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം-നേരിട്ട്)

ചെലവ് - 97500 (ബിൽ നം - 14/25.10.21)

ഡെയ്ഞ്ചു വിത്തിന്റെ ഉപയോഗത്തിലൂടെ നെല്ല്പാദനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും രാസവളത്തിന്റെ ഉപയോഗം ഗണ്യമായി കുറയ്ക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടത്. ആകെ 325 ഹെക്ടർ നെല്ല്പാടത്ത് ഉപയോഗിക്കുന്നതിനായി 6500 കി.ഗ്രാം വിത്താണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ICAR ന്റെ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് കൃത്യമായ ഫലപ്രാപ്തിക്കായി 1 ഹെക്ടറിന് 20 മുതൽ 25 Kg വരെ ഡെയ്ഞ്ചു വിത്ത് ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ് . എന്നാൽ വിതരണ രേഖകൾ പ്രകാരം കൃത്യമായ അളവിലും ആകെ നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്ന ഭൂമിയുടെ അളവനുസരിച്ചും വിത്ത് വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്നു. കൂടാതെ ഒരു ഹെക്ടറിന് വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഡെയ്ഞ്ചു വിത്തിന്റെ അനുപാതം തുല്യമല്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പാടശേഖരസമിതി	ആകെ നെല്ല്പാടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം (ഹെക്ടറിൽ)	നൽകിയ വിത്തിന്റെ അളവ് (കി.ഗ്രാം)	1ഹെക്ടറിന് നൽകിയ കിലോഗ്രാമിന്റെ അളവ്
പൂത്താംപള്ളി	39.84	300	7.53
മുരുകനോട്	15.2	300	19.7
കൊള്ളപ്പുറവ്	52.2	1000	19.1
കണ്ടൻതോട്	26.64	200	7.5
ചൂരിക്കാട്	8.55	200	23
കിഴക്കേപ്പുര	4.25	100	23
മാഹാളികളം	7.9	100	12.6

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ഫണ്ടിന്റെ അഭാവം മൂലം മുഴുവൻ കൃഷി സ്ഥലത്തേക്കും ആവശ്യമായ വിത്ത് വിതരണം നടത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല എന്നും പാടശേഖരസമിതി മീറ്റിംഗുകളിൽ കർഷകരുടെ ആവശ്യപ്രകാരവും മുൻഗണന പ്രകാരവുമാണ് ഡെയ്ഞ്ചു വിത്ത് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും കൃഷി ഓഫീസർ അറിയിച്ചു.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 3/12.08.22)

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

പദ്ധതിയുടെ യഥാർത്ഥ ഫലപ്രാപ്തി കൈവരണമെന്നുണ്ടെങ്കിൽ ശാസ്ത്രീയമായ അനുപാതത്തിൽ തന്നെ പച്ചിലവളം ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ്. ഫണ്ട് ലഭ്യതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഏറ്റവും അർഹരായ കർഷകർക്ക് കൃത്യമായ അനുപാതത്തിൽ തന്നെ വിത്ത് വിതരണം നടത്തി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയം കൃഷി മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെയും വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടു വരുന്നു.

1-21 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി- മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര് - ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

പദ്ധതി നം. - S0010/22

അടങ്കൽ - 3,50,000/- [MG(NR)]

ചെലവ് തുക - 3,50,000/-

ബിൽ നം. - 06/2021-22 , തീയതി 01.02.2021, ബിൽ തുക - 3,50,000/-

ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായിട്ടുള്ള ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ 01.02.2021 തീയതിയിലെ ബിൽ നമ്പർ: 06/2021-22 പ്രകാരം 3,50,000/- രൂപ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുള്ളതാണ്. 17.01.2022 തീയതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ : PF-1378 പ്രകാരമാണ് തുക കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. തുക കൈമാറി 6 മാസത്തിന് ശേഷവും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 3,50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 16.08.2022 ലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 4 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 2022 സെപ്റ്റംബർ മാസത്തോടെ എല്ലാ മരുന്നുകളും എത്തിച്ചുതരാമെന്ന് കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ് ഫോൺ മുഖാന്തിരം അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതായി പറയുന്നു. മരുന്നുകൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 ഗാർഹിക യൂണിറ്റുകൾക്ക് ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൽ നൽകൽ- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പരും, പേരും- ഗാർഹിക യൂണിറ്റുകൾക്ക് ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൽ നൽകൽ അടങ്കൽ- 1047600 (942500-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്, 104760- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം) ചെലവ്- 160200 (22101061/26.3.22-128160, 22101048/21.3.22-32040)

വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ 'ഗാർഹിക യൂണിറ്റുകൾക്ക് ബയോ കമ്പോസ്റ്റ് ബിൽ നൽകൽ' എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 1800 രൂപ വീതം ചെലവഴിച്ച് 582 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യാനാണ് പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം വെച്ചത്. എന്നാൽ 89 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മാത്രമാണ് ബയോ ബിൽ വിതരണം ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞത്. ആയതിലേക്കായി 1,60,200/- രൂപ മുഴുവനായി വികസന ഫണ്ടിൽ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) നിന്നും ചെലവഴിച്ചു. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിന്റെ 10% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമാണ്. 89 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം (16,020/- രൂപ) നാളിതുവരെയും ചെലവഴിക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചതു കാരണം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത തുക അധികമായി ചെലവഴിച്ചു.

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതുമൂലമുണ്ടായ വികസന ഫണ്ട് അധിക ചെലവ് 16,020/- രൂപ നാളിതുവരെയും പ്ലാൻ ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (9/17.08.2022) ക്ക് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതിരുന്നത് ശ്രദ്ധക്കുറവ് മൂലമാണെന്നും തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് പ്രോജക്ട് സ്പിൽ ഓവറായി 2022-23 ൽ കൊണ്ടുവന്നിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കുന്നതുവരെയോ, സർക്കാറിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കുന്നതുവരെയോ പ്ലാൻ ഫണ്ട് തുക 16,020/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെള്ളുന്നു.

1-23 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി- നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പരും, പേരും- 117/22, എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി- ധനസഹായം നൽകൽ അടങ്കൽ- 1000000 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി)

ചെലവ്- 700000 (32/17.1.22-50000, 35/3.2.22-150000, 38/5.2.22-150000, 43/28.2.22- 125000, 52/30.3.22-225000)

5 ഗുണഭോക്താക്കൾ പഠനമുറി നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചതിൽ 2 ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത്. പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്- ₹200000/-

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക (₹)	കൈപ്പറ്റാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)
1	ഷാജി S/O മോഹനൻ മുരുകനോട്, പൊൽപ്പള്ളി	125000	75000
2	മനീഷ D/O മാണിക്യൻ, മാതപറമ്പ്, പൊൽപ്പള്ളി	175000	25000
3	ഷിബിൻ S/O ഷൺമുഖൻ, കാവശ്ശേരി കുളമ്പ്, പൊൽപ്പള്ളി	175000	25000

പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളവരുടെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച് നിലവിലെ സമിതി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (10/17-08-2022) ക്ക് മറുപടിയായി ഉടനെ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1) ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- രണ്ടാം ഘട്ടം

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ടത്തിൽ ആകെ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചത് 146 (ജനറൽ-125, എസ്.സി-21) ഗുണഭോക്താക്കളാണ്. ആയതിൽ 143 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള 3 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി
1	തങ്കമണി W/O ഷൺമുഖൻ, തുമ്പിപ്പള്ളം, പനയൂർ	360000	09.10.2019
2	മല്ലിക W/O ചന്ദ്രൻ, ചക്കരക്കുളം	360000	02.05.2018
3	സംഗീത W/O സതീഷ് കുമാർ, കല്ലുകുട്ടിയാൽ	354667	30.07.2021

2) ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- എസ്.സി- എസ്.ടി ഫിഷറീസ്

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയുടെ എസ്.സി-എസ്.ടി വിഭാഗത്തിൽ ആകെ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചത് 12 ഗുണഭോക്താക്കളാണ്. ആയതിൽ 6 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള 6 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി
1	വത്സല W/O രാജൻ, മുക്കറ്റ	200000	20.08.21
2	തങ്ക W/O വേലായുധൻ, ചൂരിക്കാട്	360000	05.11.2020

3	ജലജ.വി W/O കലാധരൻ, മാതപ്പറമ്പ്	200000	10.01.2021
4	ശാന്ത W/O ഗോപി, പള്ളത്ത് ഹൗസ്	360000	05.11.2020
5	രായ W/O പഴണിമല, ചൂരിക്കാട്	360000	05.11.2020
6	ഹരിത W/O കുമാരൻ, ചൂരിക്കാട്	198344	20.09.2021

ആകെ ധനസഹായമായ 4,00,000/- രൂപയിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുകകൾ ഭാഗികമായി കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (11/19.08.2022) ക്ക് മറുപടിയായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം-അവലോകനം

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

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

ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം 02-10-2020 മുതൽക്കാണ് ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 13 വാർഡുകളുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മ സേനയിൽ ആദ്യ ഘട്ടത്തിൽ 12 പേരാണുണ്ടായിരുന്നത്. നിലവിൽ 13 അംഗങ്ങളാണുള്ളത്. ഓരോ വാർഡിനും ഒരു അംഗം എന്ന നിലയിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ജൈവമാലിന്യം കൃഷിക്കുവേണ്ടി പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിനു വേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെടുക, പൊതു മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനങ്ങൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനുവേണ്ട സേവനങ്ങൾ നൽകുക മുതലായ ചുമതലകളും മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം നിക്ഷിപ്തമാക്കിയ മറ്റു ചുമതലകളും ഹരിത കർമ്മസേന നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എം.സി.എഫിൽ ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് നാല് പ്രാവശ്യം മാത്രമാണ് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി കൊണ്ടുപോയിട്ടുള്ളത്. സേനാംഗങ്ങൾക്കുള്ള യൂണിഫോം, ഗ്ലൗസ്, ഗംബൂട്ട്സ്, ക്യാപ്പ്, സാനിറ്റൈസർ മുതലായവ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽകുന്നുണ്ട്.

സി) യൂസർഫീ ഈടാക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഏകദേശം 5600 വീടുകളുള്ളതിൽ 1600 വീടുകളും 160 വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും മാത്രമാണ് ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം കൈമാറാനുള്ള യൂസർ ഫീ ഒടുക്കുന്നതിൽ

പല വീട്ടുകാരും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളും വിമുഖത കാണിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മൂന്നു തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഒടുക്കാത്തവരുടെ വിവരം ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. യൂസർഫീ ലഭിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നോട്ടീസ് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം നല്കുന്നതിന് വൈമുഖ്യമുള്ളവരുടെയും, പ്രതിമാസ യൂസർഫീ നല്കാത്തവരുടെയും പേര് വിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി ഭരണസമിതിയ്ക്ക് നല്കിയതായി സേനാംഗങ്ങൾ അറിയിച്ചു. പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യസംസ്കരണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് ജനപ്രതിനിധികളുടെ കൂടി ഇടപെടൽ സഹായകരമാവും.

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

സ.ഉ(സാധാ)നം.306/2019/തസ്വഭവ തിയതി 12-02-2019 പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റേഷൻ) ആരംഭിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന എം.സി.എഫ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് കണ്ടൻതോട് എന്ന സ്ഥലത്താണ്. വാർഡ് തലത്തിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് തരം തിരിച്ച് എം സി എഫിലേക്ക് മാറ്റുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. എം.സി.എഫിൽ ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അജൈവ പാഴ്വസ്തുക്കൾ സംഭരണം നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ മിനി എം.സി.എഫുകൾ വാർഡ് തലത്തിലും (കറഞ്ഞത് 2 വാർഡുകൾക്ക് 150ച.മീറ്ററിൽ കുറയാത്ത എം.സി.എഫ്) തദ്ദേശ സ്ഥാപനതലത്തിലും (1000 ച.മീറ്ററിൽ കുറയാത്ത എം.സി.എഫ്) നിർമ്മിക്കുകയോ വാടകയ്ക്ക് ഏർപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ വാർഡിലും എം.സി.എഫുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

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

മുണ്ടൂരിലെ ആർ.ആർ.എഫിലേക്കാണ് പ്ലാസ്റ്റിക് നല്കുന്നത്.

എഫ്) ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങൾ

15-07-2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/2018/തസ്വഭവ തിയതി ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഹരിത കേരളം മിഷൻ ക്ലസ്റ്റർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങളെ തിരഞ്ഞെടുക്കാവുന്നതാണ്.

ജി) ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി

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

എച്ച്) ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ്

02.10.2020 ന് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചു. ഹരിത കർമ്മസേനാ കൺസോർഷ്യം തിന്നോ അക്കൗണ്ട് (Account No.853610110009232, Bank Of India, Polpully) ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട് . 30.06.2022 ലെ അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് 38793രൂപയാണ്.

ഐ) വി.ഇ.ഒ മാരുടെ ചുമതലകൾ

ജി.ഒ(ആർടി)നം.949/2021/തസ്വഭവ തിയതി 5-5-2021 പ്രകാരം മാലിന്യ സംസ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ വി.ഇ.ഒ മാരുടെ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഇടപെടൽ നടത്തുന്നതിനും

എം.സി.എഫിന്റെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനും വി.ഇ.ഒ മാർക്ക് ചുമതല നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- .ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃതമായി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
 - .പാഴ്വസ്തുക്കളുടെ ശേഖരണത്തിനും എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും മുൻഗണന നൽകുകയും അത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് തടസ്സമുണ്ടാകാത്ത വിധത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്ക് ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളെ നിയോഗിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.
 - .ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം വിപുലീകരിച്ച് കൂടുതൽ വീടുകളിലേയും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ എം.എസി.എഫിൽ എത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
 - .അംഗീകൃത പ്ലാസ്റ്റിക് വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ബൈലോ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.
 - .യൂസർ ഫീ പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി ബോധവൽക്കരണ പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.
 - .യൂസർ ഫീ, ഹരിതകർമ്മസേന നൽകുന്ന വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസ് എന്നിവ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വെച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
 - .ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് അനുവദിക്കുന്ന വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിനേക്കാൾ അധികരിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
- ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മേൽ വിഷയത്തിൽ കൈക്കൊള്ളുന്ന തുടർനടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/20.08.2022)

1-26 പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

2012 ലെ കേരള PWD മാനുവലിലെ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 25 ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ കുറവ് അതുവരെ രണ്ട് തവണകളായി പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 50 ശതമാനത്തിൽ കൂടുതൽ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ല. ഖണ്ഡിക 2112.1 ൽ കരാറുകാരന്റേതായ കാരണങ്ങളാൽ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത തുക പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ തവണ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 1% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, കൂടിയത് 50000 രൂപ) ആദ്യത്തെ ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 2% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ, കൂടിയത് 100000 രൂപ) പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ്, കരാറുകാരൻ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ്. താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ സമയ ദീർഘീകരണത്തിന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷിക്കുകയോ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സമയം അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. സ.ഉ.(സാധാ) നം.1444/2021/തസ്വഭവ തിയതി, 31-7-2021 പ്രകാരം നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ കാലാവധി പിഴയില്ലാതെ 6മാസം നീട്ടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ കാലാവധിക്കുള്ളിലും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികളിൽ പിഴ കുറവായാണ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	ഈടാക്കിയ പിഴ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്	കുറവ്
1	102/20, 164/22-കുപ്പൻകുടത്തുകാവ് റോഡ് സൈഡ്	13-4-2020	28-5-2021	3000	8033 (3%)	5033

	<p>സംരക്ഷണം അടങ്കൽ - 300000-MG® PAC- 267777.73 APAC- 267777.73 കരാറുകാരൻ- ശ്രീ. കെ.കെ.ദാമോദരൻ എഗ്രിമെന്റ് നം.: 38/14.10.2019 അളവു പുസ്തകം - 26/19-20 ചെലവ് - 260000 ബിൽ നം.7/27.7.2021 -40000 -ബിൽ നം. 33/21.3.22 ആകെ ചെലവ് -₹300000 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 6മാസം</p>					
	<p>പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ളത് 14-10-2019നും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് 19 മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടുമാണ്. സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം 1.4.2020 മുതൽ 30.9.2020 വരെ പ്രവൃത്തി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.</p>					
2	<p>S0094/20, 163/22 - തെയ്യത്താൻകാട് റോഡ് സൈഡ് സംരക്ഷണം അടങ്കൽ - 335000-MG(R) PAC- 298971.81 APAC- 298971.81 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. അരുൺ എഗ്രിമെന്റ് നം.: അളവു പുസ്തകം -14/20.9.2019 ചെലവ് -₹334818 ബിൽ നം. 10/18.8.2021 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 6 മാസം</p>	19-3-2020	10-5-2021	3348	8969 (3%)	5621
	<p>പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ളത് 20-9-2019നും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് 20 മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടുമാണ്. സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം 1.4.2022 മുതൽ 3 മാസം വരെയാണ് പ്രവൃത്തി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.</p>					
	ആകെ ഇടപാടുകളുടെ തുക					10654

തുക ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14/19.8.2022 ന് കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക ₹10654/- ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് നം. 227/21 -ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം

അടങ്കൽ - ₹180000 -Plan (CFC)

₹420000 -ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട്

ആകെ -₹600000/-

=====

ചെലവ് - ₹180000 (ട്രഷറി ബിൽ നം. 23/16.3.2022)

₹392080 (വെച്ചർ നം. 22161049/21.3.2022, ചെക്ക് നം. Xy6448108/21.3.2022)

എഗ്രിമെന്റ് നം. -3/4.6.2021

എം.ബി. നം. 56/19-20, 51/19-20

കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.വി.രാജേഷ്

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം എന്ന പദ്ധതിയിൽ വാർഡ് 2-ൽ വഴിയോര യാത്രക്കാരുടെ ആവശ്യത്തിനായും ശുചിത്വം ഉറപ്പാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയും 5.20 X 2.50m നീളത്തിൽ 2ട്രെയ്ലറുകൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് തുക വകയിരുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 4.6.2021ന് ആരംഭിച്ച പ്രവൃത്തി 4.2.2022ന് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട വാട്ടർ കണക്ഷൻ - ₹8000/-, ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ- ₹73000, Hand Dryer/Sanitizer Stand/spray -₹10000/- , Vending Machine -₹10000 എന്നീ ഇനങ്ങൾ ഒഴിവാക്കിയാണ് ടെണ്ടർ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

കൂടാതെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങൾ ഒഴിവാക്കിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	Item No.	
1	24	17.73.1 -Providing And Fixing PTMT Towel Rail Complete With Brackets. Etc.....
2	25	17.32.3 -Providing And Fixing Mirror Of Superior Glass Etc.....
3	26	51.19.ST4 - Supplying And Installing Readymade Pvc Septic Tank Including The Cost Of Carriage, Trenching Etc.....
4	27	4.1.8 - Proving And Laying In Position Cement Concrete Of Specified Grade Excluding The Cost Of Centering And Shuttering Etc.....
5	28	18.17.1 - Providing And Fixing Gun Metal Gate Valve With C.I. Wheel Of Approved Quality Etc.....(Valve)
6	29	18.17.3 -Providing And Fixing Gun Metal Gate Valve With C.I. Wheel Of Quality Et.....(Valve)
7	30	18.46.3 -Providing And Fixing G.I. Union InG.I.Pipe Including Cutting And Threading The Pipe And Making Long Screws Etc.....

8	31	18.46.5 – Providing Fixing GI Union In GI Pipe Including Cutting And Threading The Pipe Etc.....
9	32	18.51.1 – Providing And Fixing C.P. Brass Long Body Bin Cock Of Approved Quality Conforming To IS Standards Etc..... (Tap 4no.)
10	33	50.18.7.2.2 -Providing And Fixing Pvc Pipes, Fittings Including Fixing The Pipe With Clamps At 1.00m Spacing Etc (Pipe 15m)
11	34	50.18.7.3.1 -Providing And Fixing Pvc Pipes, Fittings Including Fixing The Pipe With Clamps At 2.00m Spacing Etc..... (Pipe -30m.)

ഇനങ്ങൾ ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ കാരണവും എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട മേൽ ഇനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കി പ്രവൃത്തി മുഴുവനായി പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെയും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരവും നിലവിൽ പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണോ എന്നുള്ള വിവരവും അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 14/19.8.2022ന് ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം എന്ന പദ്ധതിയിൽ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി ആവശ്യ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം കൂട്ടിയതിനാൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനുള്ള തുകയും വർദ്ധിച്ചു. അതിനാൽ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ തുക മറ്റൊരു പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മറ്റുള്ള പ്രവൃത്തികൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക വർദ്ധിച്ചതിനാൽ ഉൾപ്പെടുത്തുവാൻ സാധിച്ചില്ല. കെട്ടിടം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ വർക്കിന് അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പണി പൂർത്തിയാക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട മുഴുവൻ ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക്, വാട്ടർ കണക്ഷൻ, ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കി ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 MGNREGS മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ്- സപ്ലൈയിൽ നിന്ന് GST സോഴ്സിൽ നിന്നും 2% ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51, 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, സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി)162/2018/ധനം തീയതി 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം 1.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തിൽ 2% ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 08.03.19 ലെ നം.ഡി.എ1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലർ പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടത്തുന്ന പ്രോജക്ടുകൾക്കുള്ള വാങ്ങലുകളിന്മേൽ 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ലേക്ക് തുക ഒടുക്കുവാൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ MGNREGS മെറ്റീരിയൽ പ്രവർത്തികൾക്കായി ടെണ്ടർ മുഖാന്തിരം സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്ത കരാറുകാർ വിവിധ പ്രവർത്തികൾക്കായി സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്തതിന് GST രേഖപ്പെടുത്തിയ ബില്ലുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരിൽ നിന്നും ചരക്ക് സേവന നികുതി 2% (1% CGST +1% SGST) ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. (2.5 ലക്ഷത്തിൽ അധികരിച്ചു വരുന്ന കോൺട്രാക്ടുകളിൽ നിന്ന് സോഴ്സിൽ തന്നെ 2% കുറവ് ചെയ്ത് അടവാക്കാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ബാധ്യസ്ഥനാണ്)

മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നം./തീയതി	മെറ്റീരിയൽസ് തുക	കരാറുകാരന്റെ പേര്
കൂളിമുട്ടം നടേശന്റെ വീട് മുൻവശം മുതൽ മോഹനന്റെ വീട് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	02/03.08.2021	157575	ഉന്മേഷ്.പി

വിശ്വപുരം നടരാജന്റെ വീട് മുതൽ ബാലന്റെ വീട് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	01/03.08.2021	143909	
	11/03.08.2021	115000	
	ആകെ	416484	
കരിമ്പത്ത് വിശ്വനാഥൻ വീട് മുതൽ സുരേഷിന്റെ വീട് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	63/07.04.2021	145714	ആർ.ബോസ്
പടിഞ്ഞാറെ വീട് കരുണാകരൻ വീട് മുതൽ രാമൻകുട്ടി വീട് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	64/07.04.2021	140217	
ചോറംകോട് വിശാലു വീട് മുതൽ മോഹനൻ വീട് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	60/07.04.2021	192217	
കല്ലിൻകാട് മണിയുടെ വീട് മുതൽ മുത്തുവിന്റെ വീട് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	66/07.04.2021	241899	ആർ.ബോസ്
	66.1/07.04.2021	158650	
വാദ്ധ്യൂർകുളമ്പ് പാലം മുതൽ ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണന്റെ വീട് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	61/07.04.2021	149127	ആർ.ബോസ്
	61.1/07.04.2021	116280	
രാഘവപുരം വാസു വീട് മുതൽ പ്രമോദിന്റെ വീട് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	62/07.04.2021	157823	ആർ.ബോസ്
	62.1/07.04.2021	106704	
	ആകെ	1408631	

മേൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും GST സോഴ്സിൽ തന്നെ 2% കുറവ് ചെയ്യാതെ തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, കൂടാതെ സപ്ലൈയർ ടി.ഡി.എസ് റിട്ടേൺ മുഖാന്തിരം നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ പകർപ്പും ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(16/20.08.2022) നൽകിയതിൽ നികുതി കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ഇടപാടി TDS ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ജി.എസ്.ടി അടവാക്കിയ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ബിൽ തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ തന്നെ നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

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 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2021-22	10-8-2022 മുതൽ 22-8-2022 വരെ	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം -1ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	182984	പെയിൻ& പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	0	182984
	21-22	1219050	84/22, ഉഴവുകുലി സബ്സിഡി-ജനറൽ	1219050	0
	21-22	288787	1/22, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	288787	0
	21-22	1212000	108/12, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി. പി)	1212000	0
	21-22	700000	104/22, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	700000	0
	21-22	26169	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	0	26169
			3628990		3419837
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	440000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്. സി.പി)	440000	0
	2021-22	2873009	84/22, ഉഴവുകുലി സബ്സിഡി-ജനറൽ	2873009	0
	2021-22	100000	112/22, ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിൻ സബ്സിഡി	100000	0
			3413009		3413009

2019-20 വർഷം ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 4,40,000 രൂപയും 2021-22 ൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 3,80,000 രൂപയുടെ ചെലവ് മാത്രമാണ് സുലഭ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്. ഇ.ബി	196/22, തെരുവ് വിളക്ക്- കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ സെക്ഷൻ മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	47/28-03-22	148570 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	-	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	134/22, കുടിവെള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	22101124/31.3.22	1478400 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	-	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 440000 രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻബാക്കി വിനിയോഗിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയില്ല. തൻവർഷം ലഭിച്ച മുഴുവൻ തുകയും വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അഭേദിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ. (സാധാ) നം 68/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ/ 18.05.18	440000 (തൻവർഷത്തെ തുക) തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മുൻബാക്കി -23846079 ആകെ - 24286079	23846079	2742667		21543412

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇറയുന്നതിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ ഒന്നും അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: ₹69608201
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: ₹70030696
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: ഇല്ല
പിഴയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ട തുക	₹10654
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: ₹397445

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-26	10654	ശ്രീ.അനരാജ്.കെ.ബി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	10654	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	31425	ശ്രീ.ശിവാനന്ദ.ആർ., സെക്രട്ടറി
1-21	350000	ഡോ.ജിഹാന , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
1-22	16020	ശ്രീമതി. ഗംഗ.ടി.ആർ. വി.ഇ.ഒ.
ആകെ	397445	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഒന്നുമില്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും

സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
അനരാജ്.കെ.ബി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ലീവ്	മയ്യം, മുണ്ടക്കൽ, കൊല്ലം-691010
ഗംഗ.ടി.ആർ. വി.ഇ.ഒ.	വി.ഇ.ഒ., പൊൽപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വെടിക്കാരൻ വീട്, വേങ്ങോട് പി.ഒ., എലപ്പള്ളി, പാലക്കാട്-678622

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97		1
1997-98		0
1998-99	നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി11/792/2018 തീയതി.6.9.2018 (ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	1
1999-2000		7
2000-01		2
പ്ലാൻഒഴികെ		

2000-01 പ്ലാൻ		6
2001-02 പ്ലാൻഒഴികെ		0
2001-02 പ്ലാൻ		2
2002-03		4
2003-04		13
2004-05		4
2005-06		12
2006-07		13
2007-08	എൽ.എഫ്.പി11/612/15/30-6-2015	6
2008-09	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11/2144/15/5-3-2016	4
2009-10	എൽ.എഫ്.പി11.2140/2014/1-12-2014	8
2010-11	എൽഎഫ്.പി11/1896/2013/4-12-2013	7
2011-12	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11/1478/15/19-9-2015	8
2012-13	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-11/1939/15/31.3.2016	7
2013-14& 2014-15	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-11/1072/16/18-10-2016	17
2015-16	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.11-744/2018/14-5-2018	7
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11-1752/2017 /27.3.2018	15
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11/259 /2019/13.05.2019	12
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11-1399/2019 /25.11.2019	18
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11/889 /2020/13.04.2021	27
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11/1165 /2021/04.10.2021	22

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പൊൽപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ പൊൽപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം .3

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക- സംക്ഷിപ്തം

Polpully 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)	4884572.00
Cash	Cash	RP-40(a)	21461.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	435770.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	125000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	993461.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	339145.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	50832594.00
171000000	Interest Earned	RP-9	20128.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	9192106.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	178851.00
	Non-Operating		
180000000	Other Income	RP-10	2601.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	43189.00
330000000	Secured Loans	RP-32	440000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	48500.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	226166.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	6123001.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	607689.00
	Grand total		74514234.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3462798.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	603670.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2027834.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	10930196.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	15801134.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	3469956.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1764731.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	1031148.00
255000000	Maintenance Projects	RP-21	1016920.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-26	0.0
280000000	Prior Period item	RP-26	43840.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	452370.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	6564657.00
	Non-Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	718.00
340000000	Deposits Received	RP-34	66200.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1404971.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	4753192.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	2300593.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	1277808.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1399548.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	4483538.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		74514234.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

Polpully 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	2293544.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	125000.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1277212.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	339145.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	129055406.00
171000000	Interest Earned	I-8	20128.00
180000000	Other Income	I-9	2601.00
	Total Income		133113036.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	11079964.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	603670.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2027834.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	718.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	10930196.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	44839432.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	3684956.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1764731.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	42931248.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	11658412.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	1016920.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	879598.00
	Total Expenditure		131417679.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		1695357.00
280000000	Prior Period Item	I-18	40671.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		1654686.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഘ്ര)

Polpully 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	31668586.25
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	43189.00
312000000	Reserves	B-3	34760204.00
	Total Reserve & Surplus		66471979.25
Grants, Contributions for Specific Purposes			
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	B-4	3450602.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		3450602.00
Loans			
330000000	Secured Loans	B-5	21543412.00
	Total Loans		21543412.00
Current Liabilities & Provisions			
340000000	Deposits Received	B-7	292197.00
350000000	Other Liabilities	B-9	1019532.75
	Total Current Liabilities and Provisions		1311729.75
	TOTAL LIABILITIES		92777723.00
ASSETS			
Fixed Assets			
410000000	Fixed Assets	B-11	71118603.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-7159812.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		63958791.00
Investments			
Current Assets, Loans and Advances			
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1763142.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	21543412.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	4483538.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1028840.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		28818932.00
Other Assets			
000000000	Miscellaneous Expenditure (To the extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		92777723.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഔ)

Page No : 2