



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

എടപ്പുറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSAMPM(9)/2890/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയതി: 03/01/2023
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എടപ്പറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എടപ്പറ്റ 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 എടപ്പറ്റ 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, മലപ്പുറം.
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ എടപ്പുറ 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ എടപ്പുറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-11-2021 മുതൽ 21-11-2022 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 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 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 30-11-2022 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	22-11-2022	30-11-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
22-11-2022	30-11-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- 1.ശ്രീ.നസ്സീർ.ടി.കെ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 2.ശ്രീ.ഷാജഹാൻ ഖുറൈശി അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 3.ശ്രീമതി.വിനീത.പി.പി ഓഡിറ്റർ
- 4.ശ്രീമതി.ഷീബ പി. ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.സഫിയ വി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ദീപ എം നായർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2021	04-05-2021
ശ്രീ.രാജീവ് .കെ	സെക്രട്ടറി	05-05-2021	26-06-2021
ശ്രീ.ഷിബു.കെ.വി	സെക്രട്ടറി	27-06-2021	15-07-2021
ശ്രീ.സാം കെ.സലാം	സെക്രട്ടറി	16-07-2021	18-08-2021
ശ്രീ.പ്രദീപ് കുമാർ .എ.എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	19-08-2021	24-08-2021
ശ്രീമതി.ഗായത്രി.എം.വി	സെക്രട്ടറി	25-08-2021	16-01-2022
ശ്രീമതി.ജയന്തി .കെ	സെക്രട്ടറി	17-01-2022	31-03-2022

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സുധിൻ .കെ.എസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	11-04-2021
ശ്രീമതി.ആര്യ.ആർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	12-04-2021	13-12-2021
ശ്രീ.ജാബിർ എറാമതൊടി	അസി.എഞ്ചിനീയർ	14-12-2021	20-12-2021
ശ്രീ.യൂസഫ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	21-12-2021	31-03-2022
ശ്രീ.തോമസ്സ് .ടി.ടി	ക്രഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ദീപ എം നായർ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	05-05-2021
ശ്രീമതി.മിനി എം.ടി	അസി.സെക്രട്ടറി	06-05-2021	31-05-2021
ശ്രീമതി.റംല .എം.വി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-06-2021	29-07-2021
ശ്രീ.അനീസ് ബാബു.എ	അസി.സെക്രട്ടറി	19-01-2022	31-03-2022
ശ്രീ.അബ്ദുൾ നാസ്സർ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.നിർമ്മല	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ഗീത .സി	ഐ.സിഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	19-11-2021
ശ്രീമതി.സഫിയ	ഐ.സിഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	20-11-2021	31-03-2022
ഡോ.സന്ദീപ് മുഹമ്മദ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	07-12-2021
ഡോ.സൈഫുൽകാദർ.പി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	08-12-2021	31-03-2022
ശ്രീ.പ്രദീപ് കുമാർ	അസി.സെക്രട്ടറി	30-07-2021	18-01-2022

.എ.എസ്			
ഡോ.സജ്ഞ .പി.എച്ച്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.മുഹമ്മദ് ഷഫീഖ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)	1-4
5	സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം-1.84 കോടി തൻവർഷം ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടില്ല	1-4-1
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	പദ്ധതിഅവലോകനം -മോണിറ്ററിങ് കാര്യക്ഷമമല്ല	1-5-1
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
9	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി -അവലോകനം	1-6-1
10	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
11	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ.	1-8
12	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
13	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
14	വാർഷികകണക്ക് പരിശോധന - അപാകതകൾ	1-11
15	കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കൽ -നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-12
16	റേഷൻകടകളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ട് വരണം	1-13
17	നിഷ്ഠിത അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ്സ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം	1-14
18	പരിരക്ഷ പദ്ധതി പ്രകാരം മരന്ന് വാങ്ങൽ- മരന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-15
19	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ- മരന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-16
20	പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ- മരന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-17
21	കിഡ്നി മാറ്റിവച്ച രോഗികൾക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ- മരന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-18
22	പ്രൈമറി വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് പ്രിൻ്റർ വാങ്ങൽ -പ്രിൻ്ററുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-19
23	കെട്ടിടനിർമ്മാണ അപേക്ഷ തീർപ്പാക്കൽ /അപേക്ഷ രജിസ്റ്ററിന്റെ സൂക്ഷിപ്പ് എന്നിവയിലെ അപാകതകൾ.	1-20
24	FACTEOS ലൈസൻസ് -അപാകതകൾ	1-21
25	ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം -TDS നടത്തിയിട്ടില്ല	1-22
26	പഞ്ചായത്ത് ഹരിത കർമ്മ സേന- പ്രവർത്തനം ശക്തിപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.	1-23

27	സാക്ഷരതാ മിഷൻ പ്രേരകിന് ഹോണറേറിയം -ക്രമീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-24
28	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-25
29	പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-26
30	പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-26-1
31	പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-26-2
32	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-26-3
33	എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം അടവാക്കൽ- രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-27
34	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -അപാകതകൾ	1-28
35	ചീനിക്കാപ്പറമ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി- അപാകതകൾ	1-29
36	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലെ വിതരണം ചെയ്യാത്ത തുകകൾ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.	1-30
37	മരാമത്ത് -പൂർത്തീകരണ തീയതി ദീർഘിപ്പിച്ചതിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല	1-31
38	MGNREGS TDS നടപടി ക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ	1-32
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.	4-4
5	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്.	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ.	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം.	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021.22 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തീയതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നം./തീയതി
1 (1)- 01.03.2021	1(1) 23.3.2022

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത തിരിച്ചയച്ച തീയതി	പരിഹരിക്കാൻ അപാകത പരിഹരിച്ച ലഭിച്ച തീയതി
31 .07.2022	25.07.2022

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	24838468
വരവ്	78804635
ആകെ	103643103
ചെലവ്	71814570
നീക്കിയിരിപ്പ്	31828533

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ട് ഇനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി	ചെലവ്%
പ്ലാൻ (ജനറൽ)	0	17652888	17652888	16979620	673268	96%
പ്ലാൻ (SCP)	0	4124781	4124781	3729500	395281	90%
പ്ലാൻ (TSP)	0	253300	253300	225000	28300	88%
CFC (Untied)	0	5445339	5445339	2883778	2561561	53%
CFC (TIED)	0	8442712	8442712	2708458	5734254	32%
റോഡ് (MG)	0	16626247	16626247	10664406	5961841	64%
റോഡീതരം (MG)	0	5093406	5093406	2021379	3072027	40%
ബി.ഫണ്ട്	0	45650260	45650260	45650260	0	100%

1-4-1 സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം-1.84 കോടി തൻവർഷം ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടില്ല

ഫണ്ട് ഇനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി	ചെലവ്%
പ്ലാൻ (ജനറൽ)	0	17652888	17652888	16979620	673268	96.00%
പ്ലാൻ (SCP)	0	4124781	4124781	3729500	395281	90.00%
പ്ലാൻ (TSP)	0	253300	253300	225000	28300	89%
CFC (Untied)	0	5445339	5445339	2883778	2561561	52.00%
CFC (TIED)	0	8442712	8442712	2708458	5734254	32.00%
റോഡ് (MG)	0	16626247	16626247	10664406	5961841	64.00%
റോഡീതരം (MG)	0	5093406	5093406	2021379	3072027	40.00%
ആകെ	0	57638673	57638673	39212141	18426532	68.00%

തൻവർഷം ലഭ്യമായ സർക്കാർ ഗ്രാന്റ് 5.76 കോടിയിൽ തൻവർഷം 3.92 കോടി ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടു (68%) ചെലവഴിക്കാത്ത 1.84 കോടിയിൽ 65.48 ലക്ഷം രൂപ സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ് ബാങ്കിലേക്ക് (CFC അക്കൗണ്ട്) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തത് അടുത്ത വർഷം സ്പിൽ ഓവർ ആയി ചെലവഴിക്കാൻ സർക്കാർ അനുമതിയുള്ളതാണ്. പൂർണ്ണ തോതിലുള്ള ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിന് മോണിറ്ററിങ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

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)	പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
190	89622203	130	57984315	3	57	68.4%

1-5-1 പദ്ധതി അവലോകനം - മോണിറ്ററിങ് കാര്യക്ഷമമല്ല

തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ 190 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തിയ 8.96 കോടിയിൽ 130 പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാക്കി 5.79 കോടി ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടു (65%) അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ പൂർണ്ണതോതിൽ നിർവ്വഹണം നടത്താൻ മോണിറ്ററിങ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ആകെ പ്രോജക്ടുകൾ	നിർവ്വഹണം നടത്തിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	0	1924460	1924420	99.00%
വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	11	11	0	5985750	4622799	77.00%
MO (PHC)	6	5	1	14477840	1138715	78.00%
Mo (ISM)	3	3	0	615000	615000	100.00%
VEO	15	15	0	29665412	22976437	77.00%
ICDS	6	5	1	7246190	7057190	97.00%
സെക്രട്ടറി	46	30	16	14499554	5401756	37.00%
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	4	3	1	296000	104074	35.00%
അസി.എൻജി.	87	47	40	26681997	13352297	50.00%
അസി.സെക്രട്ടറി	5	4	1	1260000	791627	62.00%
ആകെ	190	130	60	89622203	57984315	65.00%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ് വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	281850	908575	1190425	1188622
ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	24841768	24841768	24841768
	281850	25750343	26032193	26030390

1-6-1 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അവലോകനം

ക്രമനം.	വിശദാംശം	2021-22
1	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	4068
2	തൊഴിൽ കാർഡ് ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	4068
3	തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	194
4	തൻവർഷത്തെ ആകെ അടങ്കൽ	31022000
5	തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ആകെ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	181
6	തൻവർഷം പൂർത്തിയാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	116
7	സാധന സാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	27
8	തൻവർഷത്തെ വരവ് (മുനിസിപ്പും പലിശയും ഉൾപ്പെടെ)	26330271
9	തൻവർഷത്തെ ചെലവ്	26030390
10	തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1563

ക്രമനം.	വിശദാംശം	2021-22
11	തൻവർഷം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1405
12	100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	367

2021-22വർഷത്തിൽ സാധനസാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന 27 പ്രവർത്തികൾ തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതിപ്രകാരം നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്

പ്രവൃത്തി	എണ്ണം
റോഡ്	6
കോഴിത്തട്	1
ആട്ടിൻകൂട്	3
തൊഴുത്ത്	7
കയർ ഭൂവസ്ത്രം	-
മറ്റുള്ളവ	10
ആകെ ചെലവ്	4127927

രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് ജോലി ആവശ്യപ്പെടുന്ന എല്ലാ തൊഴിലാളികൾക്കും 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കാൻ പാകത്തിൽ പദ്ധതി ആസൂത്രണം നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	39360	30
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4584700	296
വിധവാപെൻഷൻ	15883400	1017
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	19307300	1331
വികലാംഗപെൻഷൻ	5043900	322
വിവാഹധനസഹായം	150000	5
50 വയസിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	641600	42

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ.

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 22.11.2022ന് 10.40 Am ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 1580/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പ്രതി വർഷം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. ഓഫീസിലെ എല്ലാ സെക്ഷനുകളും തൻപതിവേടുകൾ എഴുതുന്നില്ല. എഴുതുന്നവ അപൂർണ്ണവും, മേൽപരിശോധന നടത്തപ്പെടാത്തവയുമാണ്. സൂചിക വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ തിയ്യതി വച്ച് എല്ലാ സെക്ഷനുകളും ഒപ്പു വയ്ക്കുന്നില്ല.
3. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 150 പ്രകാരം അസംസ്കൃത വസ്തുക്കൾക്കും വിലകുറഞ്ഞ സ്റ്റോറുകൾക്കും, ഓഫീസ് ഫർണ്ണിച്ചറുകൾക്കും സ്റ്റോറുകൾക്കും ,പുസ്തകങ്ങൾ ഫോറങ്ങൾ സ്റ്റേഷനറികൾ എന്നിവക്കും പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പാലിക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോക്കുകളുടെ പരിശോധനയും കാര്യക്ഷമമല്ല. സ്റ്റോറുകളുടെ വിതരണ വിവരം സ്റ്റോക്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും (ആർട്ടിക്കിൾ 152) ആയതും പാലിക്കുന്നില്ല.
4. ജി ഒ (എം എസ്) നം. 10/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തി. 09.01.2017 പ്രകാരം ഓരോ പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പിലാക്കിയ ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി മാറി പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം മോണിറ്റർ ചെയ്യണം. എന്നാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹെൽത്ത്), വെറ്റിനറി സർജൻ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, അസി. എൻജിനീയർ എന്നിവരുടെ പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിൽ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമല്ല.

5.പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ കൈവശ രേഖകൾ കാലികമാക്കാത്തതിനാലും ആസ്തികളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തതയില്ലാത്തതിനാലും ആസ്തി സംരക്ഷണം കാര്യക്ഷമമല്ല (ഉദാ-നമ്പർ 27 അമ്പാഴപ്പുറവ് അംഗനവാടിയായി പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന കെട്ടിടത്തിന് ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്തിൽ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല).

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	07.11.22-08.11.22	01.04.2022 മുതൽ 31.10.22	8.11.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11.02.2019 മുതൽ 16.02.2019 വരെ	2013 -2014 മുതൽ 2017-18 വരെ	04.03.2019

1-11 വാർഷികകണക്ക് പരിശോധന - അപാകതകൾ

2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) താഴെപ്പറയുന്ന ഇനങ്ങളിൽ AFS, ACR എന്നിവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

	AFS പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	ACR പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	വ്യത്യാസം
CFC Grant Tied	2141640	2708458	566818
CFC Grant Untied	2636165	2883778	247613

2) രജിസ്റ്ററിൽ വാർഷിക സംഗ്രഹം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് ഫീസ്, ബിൽഡിംഗ് റഗുലറൈസേഷൻ ഫീസ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ വാർഷികകണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

3) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് (B-11 Schedule) ആസ്തി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുമ്പോഴാണ് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

4) വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം മുൻവർഷം വായ്പാ ഇനത്തിൽ 7625494 രൂപ തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. തൻവർഷം 2680000 രൂപ വരവ് ഉണ്ട്. വർഷാന്ത്യത്തിൽ 8633494 രൂപയാണ് തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്. ആയത് പ്രകാരം 1672000 രൂപയാണ് വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ് വരേണ്ടത്. എന്നാൽ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 990000 രൂപയാണ് വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ലോൺ രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B5-ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

5) പ്രത്യേക എ സി ആർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

6) റീകൺസിലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ സെക്രട്ടറി പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7) 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2(ഇ) പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ടിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നമ്പർ-25/2021-22/29.11.2022) അപാകതകൾ തിരുത്തി അടുത്ത ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കൽ -നടപടി

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിലെ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിരവധി കോൺട്രാക്ടർമാർ ജോലി ചെയ്തു വരുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഒരു അർദ്ധവർഷത്തിൽ തുടർച്ചയായോ, അല്ലാതെയോ 60 ദിവസം വരുന്നതും ആർജ്ജിക്കുന്ന ഓരോ വ്യക്തിയും പഞ്ചായത്തിൽ അതാത് അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥനാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994, സെക്ഷൻ 204, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ, 1996 ചട്ടം 10) ഇതു പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം: 3/21-22/23.11.22) കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കോൺട്രാക്ടർമാരുടെ പേര്	പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത വിവരം
ശ്രീ. റിയാസ് .സി.ടി	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. ഷംസുദ്ധീൻ.കെ.വി	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഷഫീക്ക്	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. അൻവർ .കെ.ടി	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ.സുരേഷ് കമാർ	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ.മുഹമ്മദ്. ഇ	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ.സിബി ആന്റണി	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 റേഷൻകടകളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ട് വരണം

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :സെക്രട്ടറി
1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റും സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമാണോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.(എ) 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക ഒന്നിലെ ക്രമ നം. 149 പ്രകാരം റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്. (സിവിൽ സപ്ലൈസ് കമ്മീഷണറുടെ ഉത്തരവ് നമ്പർ : (സി.എസ്) എ-9-764/2019 തിയതി. 22-01-2019 പ്രകാരം റേഷൻ കടകളെ ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ കഴിയില്ലെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്). എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള റേഷൻ കടകൾക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളുടെ എണ്ണം, ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ എന്നിവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം :20/21-22/26.11.22) റേഷൻ കടകളെ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരാനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ള മുഴുവൻ വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അനുമതിയില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-14 നിഷ്ഠിത അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസ്സ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചില അക്കൗണ്ടുകൾ വർഷങ്ങളായി ഇടപാടുകളില്ലാതെ തുടരുന്നതായും മേൽ അക്കൗണ്ടുകളിൽ വലിയ തുക നീക്കിയിരുന്നതായും കാണുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	അക്കൗണ്ടുകൾ	31.03.2022 ന് നീക്കിയിരുപ്പ് തുക
1	SBT(Jalanithi)67220845190	737202/-
2	Canara Bank (Jalanithi)	17815/-
3	Canara Total Sanitaion	2170702/-
4	Kudumbasree	842/-
5	Saksharatha	17619/-

6	Joint Venture (TSB)	726632
---	----------------------	--------

പ്രത്യേക ഉത്തരവുപ്രകാരം തുടങ്ങിയതും നിലനിർത്തേണ്ടതില്ലാത്തതുമായ അക്കൗണ്ടുകൾ പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമെങ്കിൽ ക്ലോസ് ചെയ്യാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുക ആതാത് ഹെഡിലേക്ക് അടവാക്കുകയോ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടുകയോ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം :14/21-22/24.11.22) പശ്ചിമഘട്ട വികസന പദ്ധതിയുടെയുടെ പ്രത്യേക ഉത്തരവ് പ്രകാരം 1223817 രൂപ 18.11.2022ലെ KL021215963202223M നമ്പർ ചലാൻ പ്രകാരം തിരിച്ച് അടക്കുകയും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും മറ്റ് അക്കൗണ്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് കൂടുതൽ പരിശോധന നടത്തി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 പരിരക്ഷ പദ്ധതി പ്രകാരം മരന്ന് വാങ്ങൽ- മരന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട്	24/2022, സമഗ്ര പരിരക്ഷാ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം/522840
ചെലവ്	Rs. 501920/-
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)

പരിരക്ഷാ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി മരന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് 25000/- രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 18528/- രൂപയുടെ മരന്നുകൾ ആണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരം			
ക്രമ നമ്പർ	പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തീയതി	തുക
1	PRF2123/17.9.2021	21150352037700725990/ 30.11.2021	25000
ആകെ			25000

മരന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	തുക
14397/5.3.2022	11780
1221/27.4.2022	5971
8356/ 9.8.2022	777
ആകെ	18528

അവശേഷിക്കുന്ന 6472/- രൂപയുടെ മരന്നുകൾ കൂടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, മുൻകൂർ പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ മരന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/21-22/24.11.22) മരന്നുകൾ ഉടൻ ലഭ്യമാകുമെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-16 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ- മരന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണം :മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)

പ്രോജക്ട്	20/2022, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	നോൺ റോഡ് 125000/-
ചെലവ്	Rs. 125000/-
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)
പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ്	PF-1307/ 7.1.2022

നമ്പർ/ തീയതി	
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/ തീയതി	21150352037801120174/ 14.2.2022

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിന് 125000/- രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9/21-22/23.11.22) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കുമെന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 125000/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, മുൻകൂർ പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട്	31/2022, പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	നോൺ റോഡ്/200000
ചെലവ്	Rs. 200000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തീയതി	21150352037700312427/16.8.2021
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	PRF1606/11.8.2021

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് 200000/- രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 105718/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ആണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	തുക
3702/5.06.2022	12750
3704/5.06.2022	59558
6792/ 26.7.2022	16211
8541/18.8.2022	12990
14871/26.10.2022	2971
15594/2.11.2022	1238
ആകെ	105718

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/21-22/24.11.22) മരുന്നുകൾ ഉടൻ ലഭ്യമാകുമെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 94282/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ കൂടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, മുൻകൂർ പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 കിഡ്നി മാറ്റിവച്ച രോഗികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട്	35/2022, കിഡ്നി മാറ്റിവച്ച രോഗികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം/300000
ചെലവ്	Rs. 246545/-
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം കിഡ്നി മാറ്റിവച്ച രോഗികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് 246545/- രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 238052/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ആണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ക്ര.ന	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തീയതി	തുക
1	PRF1460/2.8.2021	21150352037700312433/ 16.8.2021	64768
2	PRF4924/20.1.2022	21150352037701087803/ 9.2.2022	181777
ആകെ			246545

മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	തുക
6244/17.09.2021	47066
10736/1.1.2022	9057
14371/ 4.3.2022	8645
2524/19.5.2022	92080
6796/26.7.2022	77127
10765/13.9.2022	1188
13384/10.10.2022	2889
ആകെ	238052

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/21-22/24.11.22) മരുന്നുകൾ ഉടൻ ലഭ്യമാകുമെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 8493/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ കൂടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, മുൻകൂർ പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 പ്രൈമറി വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ -പ്രിന്ററുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട്	81/2022, പ്രൈമറി വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡിതരം- 195104/- തനത് ഫണ്ട്- 896/-
ചെലവ്	Rs. 60054/-
നിർവ്വഹണം	ഹെഡ്വിസൂസ്
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തീയതി	35160/17.2.2022
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/തീയതി	21150352038101445419/ 24.3.2022

പ്രൈമറി വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിന് കെൽട്രോണിക് 60054/- രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രിന്ററുകൾ 29.11.2022 വരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം:16/21-22/26.11.22) പ്രിന്ററുകൾ ലഭ്യമാവുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രിന്ററുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-20 കെട്ടിടനിർമ്മാണ അപേക്ഷ തീർപ്പാക്കൽ /അപേക്ഷ രജിസ്റ്ററിന്റെ സൂക്ഷിപ്പ് എന്നിവയിലെ അപാകതകൾ.

കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലും, തുടർ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളുന്നതിലും കൂടുതൽ വ്യക്തതയും സുതാര്യതയും കാര്യക്ഷമതയും ഉണ്ടാകുന്നതിനായി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് 02.12.2015ൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള 12900/ആർ.എ1/2015/ തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലറിലെ താഴെ പറയുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

(1). തൻ വർഷം സ്വീകരിച്ച അപേക്ഷകളുടെ ക്രമ നം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ സ്വീകരിക്കപ്പെടുന്ന എല്ലാ കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷകളും (അപൂർണ്ണമോ അപാകതയുള്ളതോ ആയ അപേക്ഷകൾ ഉൾപ്പെടെ), ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ നൽകുന്ന കറണ്ട് നമ്പറിന്റെ ക്രമത്തിൽ തന്നെ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള ക്രമം പാലിക്കുന്നില്ല. ഉദാ. 6.8.21 ൽ ലഭിച്ച A3/2796/21 നമ്പർ കറണ്ട് നമ്പറിന് ശേഷം A3/1957/31.3.21, A3/1890/21-25.3.21 എന്നിവയും ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

(2). ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ നിന്നു നൽകുന്ന കറണ്ട് നമ്പറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ഫയലിന് നമ്പർ നൽകേണ്ടതാണ്. പിന്നീട് പ്രസ്തുത ഫയലിലുണ്ടാകുന്ന വിനിമയങ്ങൾ, നോട്ടീസുകൾ , ഉത്തരവുകൾ, നടപടിക്രമങ്ങൾ, പെർമിറ്റ്, ഒക്യുപൻസി മുതലായവയെല്ലാം ഈ ഫയൽ നമ്പറിൽ നിന്നാണുണ്ടാകേണ്ടത്. കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷാ ഫയലിൽ നോട്ടു ഭാഗവും കറസ്പോണ്ടൻസ് ഭാഗവും ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇവയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ, ഫയൽ സംബന്ധമായ വിവരങ്ങൾ, മറ്റു രേഖകൾ എന്നിവ ക്രമാനുഗതമായി ഫയൽ നമ്പർ, പേജ് നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തി ഫയലുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമല്ല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പെർമിറ്റ് ഫയലുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

(3). കറപ്പുകൾ അപേക്ഷയിൽ തന്നെ എഴുതുന്ന രീതി പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ഫയൽ പേജുകൾ ശരിയായ സമയക്രമത്തിൽ റ്റാഗ് ചെയ്ത് ചേർക്കേണ്ടതാണ്. നോട്ട് ഫയലിന്റെ എല്ലാ പേജിലും ഫയൽ നമ്പരും, പേജ് നമ്പരും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമല്ല ഫയലുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

(4). അപേക്ഷയിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസമുണ്ടെങ്കിൽ കാരണം രജിസ്റ്ററിലും ഫയലിലും വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കേണ്ടതാണ്. യഥാസമയം അപേക്ഷകന് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതും ഇതിന്റെ പകർപ്പ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്. നോട്ടീസ് സംബന്ധിച്ച് ഫയലിലെ നോട്ട് ഭാഗത്തും, കെട്ടിട നിർമ്മാണ രജിസ്റ്ററിലും രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്.

(5). കെട്ടിടനിർമ്മാണ നിയമങ്ങൾ അനുശാസിക്കുന്ന രീതിയിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണ അപേക്ഷകളിൽ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തന്നെ തീരുമാനമെടുക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം:21/2021-22/26.11.2022) മേലിൽ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കില്ലായെന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലും തുടർ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളുന്നതിലും പരാമർശിത ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 FACTEOS ലൈസൻസ് -അപാകതകൾ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31.10.2017 ലെ ജി.ഒ.(പി) നം.80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ, എസ്.ആർ.ഒ നമ്പർ 674/2017 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപന പ്രകാരം 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസഹ്യവും അപകടകരവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾക്ക് ഭേദഗതികൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ടി വിജ്ഞാപനത്തിലെ റൂൾ 2 ഭേദഗതിയനുസരിച്ച് ചട്ടങ്ങളുടെ പേര് കേരള പഞ്ചായത്തിരാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും, വ്യാപാരങ്ങൾക്കും, സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ എന്നാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ചട്ടം 10 ലെ പട്ടിക-2ൽ വിവിധ വ്യാപാരങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസായി ദിവസേനയുള്ള വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് സംരംഭങ്ങൾ എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളാക്കി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരം തിരിച്ച് പരമാവധി ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് ഉത്തരവാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം 7 പ്രകാരം II -ാം പട്ടികയിൽ അധികരിക്കാത്ത തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ചുമത്താവുന്നതാണ്. 31.10.2017 ൽ നിലവിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ നിരക്ക് നാളിതുവരെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിന്മേൽ എപ്രകാരമാണ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഭേദഗതി പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീസ് നിരക്ക് പ്രാബല്യത്തിൽ വരുത്തുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം :22/2021-22/28.11.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭേദഗതി പ്രകാരം നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം -TDS നടത്തിയിട്ടില്ല

അനുപുരക പോഷകാഹാര വിതരണ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ അംഗൻവാടികളിൽ അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ വിലയിനത്തിൽ ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ 2014513/- രൂപ ആനന്ദം ന്യൂട്രിമിക്സ്, വേങ്ങാപരത, കവളമുക്കട്ട എന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1). ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS ഈടാക്കിയില്ല.

2017- ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51 പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകളിൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS (1% CGST + 1% SGST) കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പോഷകാഹാര വിതരണത്തിനുള്ള പദ്ധതിയിലെ വാങ്ങലുകളിൽ ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും TDS ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ / തുക തീയതി	
1	അനുപുരക പോഷകാഹാരം (ജനറൽ) [22/22]	ബിൽ നമ്പർ. 01/2021-22 തി. 06.07.2021	26/24.03.2021	237762
		622858/-	110/24.05.2021	195286
		ബിൽ നമ്പർ. 03/2021-22 തി. 03.08.2021	24/30.06.2021	212934
		212934		
		ബിൽ നമ്പർ. 04/2021-22 തി. 14.09.2021	25/19.07.2021	223480
		953196/-	35/31.08.2021	225552
		ബിൽ നമ്പർ. 06/2021-22 തി. 25.10.2021	45/19.09.2021	189440
		468433/-		
		ബിൽ നമ്പർ. 07/2021-22 തി. 08.11.2021	55/29.10.2021	168498
		320323/-		
ബിൽ നമ്പർ. 08/2021-22 തി. 11.01.2021	66/30.11.2021	176934		
486096/-	70/27.12.2021	109036		
ബിൽ നമ്പർ. 09/2021-22 തി. 11.01.2021	70/27.12.2021	64013		
330195/-				
ബിൽ നമ്പർ. 15/2021-22 തി. 11.02.2022	76/21.01.2022	38492		
599948/- (Central				

	Share)		
	ബിൽ നമ്പർ.		
	16/2021-22 തി.		
	16.03.2022	83/17.02.2022	173086
	236261/- (Central Share)		
ആകെ			20,14,513

2). ന്യൂടിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല :

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ന്യൂടിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത ആനന്ദം ന്യൂടിമിക്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തെ പഞ്ചായത്തിലെ വിതരണത്തിനുള്ള ഏജൻസിയായി പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഈ സ്ഥാപനവുമായി ന്യൂടിമിക്സ് വിതരണത്തിന് പഞ്ചായത്ത് /നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ കരാർ ചുമച്ചിട്ടുമില്ല.

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(13/24.11.2022) ക്ക് ആനന്ദം ന്യൂടിമിക്സ് യൂണിറ്റ് കൃത്യമായി ടാക്സ് ഈടാക്കി അടവാക്കുന്നതിനാലാണ് TDS ഫയൽ ചെയ്യാതിരുന്നതെന്നും, 2022 ഏപ്രിൽ മുതൽ TDS ഈടാക്കി അടവാക്കുന്നതാണെന്നും , തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ന്യൂടിമിക്സ് യൂണിറ്റുമായി എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം ജി എസ് ടി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ജി എസ് ടി - ടി ഡി എസ് ഈടാക്കി തുക നൽകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 പഞ്ചായത്ത് ഹരിത കർമ്മ സേന- പ്രവർത്തനം ശക്തിപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഹരിതകേരള മിഷന്റെ മാലിന്യരഹിത കേരളം എന്ന കാമ്പയിന്റെ ഭാഗമായാണ് ഹരിത കർമ്മസേന - തൊഴിൽ സംരംഭ ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിക്കുന്നത്. മാലിന്യ സംസ്കരണ രംഗത്ത് കേരളത്തിന്റെ വ്യക്തി മൂല്യ പതിപ്പിക്കുന്ന ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച് 15.07.2017 ലെ സ.ഉ (സാധാ) നം.2420/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിൽ വിശദമായി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംസ്ഥാന ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന മിഷൻ - കുടുംബശ്രീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ 23.04.2018 ലെ 10394/D-2017/KSHO നമ്പർ ഉത്തരവിലൂടെ ഹരിത കർമ്മസേന മൈക്രോ സംരംഭങ്ങൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിനും, പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിനുമുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അടങ്ങിയ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

വീടുകളിൽ നിന്നും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തരംതിരിച്ച് എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ചുമതലയാണ് ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ പ്രധാനമായും നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ള ഹരിതകർമ്മസേനയിൽ 15 വാർഡുകളിലായി 13 അംഗങ്ങളാണുള്ളത്. വീടുകളിൽ നിന്നും മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന യൂസർഫീ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് പ്രതിദിനം 350 രൂപ നിരക്കിൽ വേതനം നൽകുന്നുണ്ട്. കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ പേരിലുള്ള എടപ്പറ്റ കനറാ ബാങ്കിലെ അക്കൗണ്ടിൽ 30-09-22 ന് 54399/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എടപ്പറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തനം 2019 ലാണ് ആരംഭിച്ചത്. 15 വാർഡുകൾ ഉള്ള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മുൻകൂട്ടി തയ്യാറാക്കിയ പ്രവർത്തന കലണ്ടർ അനുസരിച്ചാണ് വീടുകൾ കയറി വിവിധ തരത്തിലുള്ള മാലിന്യ ശേഖരണം നടക്കുന്നത്. വീടുകളിൽ നിന്ന് മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്നതിന് വീട് ഒന്നിന് 50/- രൂപയും, കടകൾക്ക് 100/- രൂപയും ഫീസ് ഈടാക്കി വരുന്നു. ആയത് പിരിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേകം തയ്യാറാക്കിയ രശീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നു. ഇത് കൂടാതെ മാലിന്യങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് നൽകുവാൻ ലഭിക്കുന്ന തുകയുമാണ് ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ വരുമാനം. ഹരിതകർമ്മസേനാംഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനത്തിന് ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനായി ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം.	പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ്
1	184/22	ക്ലീൻ എടപ്പറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്(SO) (നിർവ്വഹണം- വി ഇ ഒ)	124390	114262
2	14/22	ക്ലീൻ എടപ്പറ്റ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്-	248000	232633

		ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് വി ജി എഫ് നൽകൽ (നിർവ്വഹണം- വി ഇ ഒ)		
3	25/22	എം.സി.എഫ് വാഹന വാടക (നിർവ്വഹണം- അസി.സെക്രട്ടറി)	110000	106630
4	288/22	ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് യൂണിഫോം വാങ്ങൽ (നിർവ്വഹണം- അസി.സെക്രട്ടറി)	190000	189997
5	36/22	എം.സി.എഫ് ന് വാഹന വാടക (നിർവ്വഹണം- അസി.സെക്രട്ടറി)	65000	48000

എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടക, വാഹന വാടക, അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ എടുക്കുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിക്ക് നൽകുന്ന ചാർജ്ജ്, ഹരിത കർമ്മസേന അംഗങ്ങളുടെ വേതനം എന്നിവയാണ് പ്രധാന ചെലവ് ഇനങ്ങൾ. പ്രാരംഭ ഘട്ടത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് തുക തികയാതെ വരുന്ന സന്ദർഭങ്ങളിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് അനുവദിച്ചിരുന്നു. 2021-22 വർഷത്തിലും വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 232633/- രൂപ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 14/22) ഗ്യാപ് ഫണ്ട് ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിലും ഗ്യാപ് ഫണ്ട് അനുവദിക്കാതെ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ തുക സ്വയം കണ്ടെത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിക്കുന്നതിനുള്ള എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ സംഭരണ കേന്ദ്രം) പ്രവർത്തനം നടക്കുന്നത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വാടകക്ക് എടുത്ത കെട്ടിടത്തിലാണ്. ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി 2022 നവംബർ മാസം 15, 16, 19 തിയ്യതികളിൽ 6പിക്പ്പ് ലോഡ് റിജക്ടഡ് വേസ്റ്റ് (30270 കിലോ) കൊണ്ടുപോയിട്ടുണ്ട്. കൂടുതൽ മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ഉതകുന്ന സൗകര്യങ്ങൾ എം.സി.എഫിൽ ഇല്ല. എം.സി.എഫിനായി സ്വന്തം കെട്ടിട സൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. നടപ്പു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ എടുത്ത ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി (പ്രോജക്ട് നം. 271/23 “എം. സി എഫ് ന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ”) പദ്ധതിക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണം പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനായി 21-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് നം. 266 പ്രകാരം പോർട്ടബിൾ ബയോബിൻ കമ്പോസ്റ്റർ 236 കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2021-22 വർഷത്തിൽ എം. ജി. എൻ. ആർ. ഇ. ജി എസ്സ് മുഖേന 20 കുടുംബങ്ങൾക്ക് കമ്പോസ്റ്റ്പിറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

കുടുംബശ്രീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ 2.4 പ്രകാരം ഓരോ മാസത്തിലും എക്സിക്യൂട്ടീവ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്. 2021-22 വർഷത്തെ മിനറ്റ്സ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ എല്ലാ മാസങ്ങളിലും യോഗങ്ങൾ ചേർന്നതായി കാണുന്നില്ല. മാർഗ്ഗരേഖ 1.5 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ സാമ്പത്തിക സ്രോതസ്സ് എങ്ങിനെയായിരിക്കണം എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ യൂസർ ഫീയും, മാലിന്യങ്ങൾ ക്ലീൻ കേരള ക്ക് വിൽക്കുമ്പോൾ ലഭിക്കുന്ന തുകയുമാണ് വരുമാനം. മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരമുള്ള വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തി ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

1-24 സാക്ഷരതാ മിഷൻ പ്രേരകിന് ഹോണറേറിയം -ക്രമീകരണ വിവരം

ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

- വൗച്ചർ നം. 22100028/16-04-2021 : 17,600
- വൗച്ചർ നം. 22100029/16-04-2021 : 9,200
- വൗച്ചർ നം. 22100099/25-05-2021 : 10,000

ഹോണറേറിയം ഇനത്തിൽ മേൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക 36,800 രൂപ ശ്രീമതി ശ്രീജ സി.പി, സാക്ഷരതാ മിഷൻ പ്രേരകിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ജി.ഒ.(ആർ.ടി) നം.626/LSGD/26-02-2021 ലെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ക്രമീകരിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന ചെലവുകളുടെ അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ/വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക	ചെലവ് വിവരം	ഹാജരാക്കേണ്ട രേഖകൾ
1	22100226/10-08-2021	4,000	കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ KREWSന് നൽകിയ വാർഷിക വരി	രശീതി
2	22100792/25-03-2022	18,000	ഓണം അഡ്വാൻസ് തുക ചേരാനല്ലൂർ(9,000), കീഴാറ്റൂർ (3,000) , കമ്പള (6,000) എന്നീ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലേക്ക് അയച്ച് കൊടുത്തത്.	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ സാമ്പ്യ രശീതി
3	22100795/26-03-2022	80,000	വൃക്കരോഗികൾക്ക് ഡയാലിസിസ് ധനസഹായം നം. S0312/2022	മലപ്പുറം ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള രശീതി
4	21150352004801097821/ 10-02-2022	2,65,000	ജില്ലാ പ്ലാനിംഗ് റിസോഴ്സ് സെൻറർ - പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നം. S0299/2022	ഡി.ഡി.പി, മലപ്പുറത്തിൽ നിന്നുള്ള രശീതി
	ആകെ	3,67,000		

17/26.11.22-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-26 പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

താഴെപ്പറയുന്ന പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് :

1-26-1 പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ/വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക	ചെലവ് വിവരം	ഹാജരാക്കേണ്ട രേഖകൾ
1	21150352004801369434/18-03-2022 22100808/30-03-2022 21150352004801364322/18-03-2022	216,430 90,151 85,778	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ നം. S0316/2022 KSEB മേലാറ്റൂർ (3,06,581) KSEBതുവൂർ -85,778 എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകിയ തുക	പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ
2	21150352004800847188/28-12-2021	3,00,000	വൈദ്യുതി പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ നം. S0231/2022 KSEB മേലാറ്റൂർ ന്	പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

			നൽകിയ തുക	
3	21150352004801528069/30-03-2022	40,309	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്കീറ്റ് മെയ്ൻ വലിക്കൽ നം. S0225/2022	KSEB മേലാറ്റൂരിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
	ആകെ	732668		

1-26-2 പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ/വാച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	ചെലവ് വിവരം	ഹാജരാക്കേണ്ട രേഖകൾ
1	21150352004801305384/10-03-2022	45,661	കല്ലിൻകുന്ന് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം നം. S0224/2022	GWD, മലപ്പുറത്തിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
2	21150352004801305394/10-03-2022	61,177	മാടമ്പി കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം നം. S0225/2022	GWD, മലപ്പുറത്തിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	21150352004800702631/25-11-2021	70,000	വെള്ളിയഞ്ചേരി കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം നം. S0222/2022	GWD, മലപ്പുറത്തിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
4	21150352004801305398/10-03-2022	75,000	പുളിയക്കോട് കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം നം. S0226/2022	GWD, മലപ്പുറത്തിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
	ആകെ	251838		

1-26-3 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ/വാച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	ചെലവ് വിവരം	ഹാജരാക്കേണ്ട രേഖകൾ
1	2115035200481364298/18-03-2022 21150352004801364398	1,28,507 6493	പി.എം.എ.വൈ. ആവാസ് പ്ലസ് എസ്.സി.ഫണ്ട് നൽകൽ നം. S0313/2022	കാളികാവ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള രശീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
2	2115035200481364279/18-03-2022	2,80,000	പി.എം.എ.വൈ.	കാളികാവ്

			ആവാസ് പ്ലസ് ജനറൽ നം. S0311/2022	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള രശീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
	ആകെ	415000		

17/26.11.22-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-27 എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം അടവാക്കൽ- രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് : എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം നൽകൽ

നം : S0016/2022

അടങ്കൽ - 2,00,000 (എസ്.സി.പി)

BRN: 21150352004800729517/30-11-2021 : 2,00,000

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 2,00,000 രൂപ സ്റ്റേറ്റ് പ്രൊജക്ട് ഡയറക്ടർ, എസ്.എസ്.കെ. ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ (എം.എസ്) 11/2018 തി. 29-01-2018, ഖണ്ഡിക7-6(3) പ്രകാരം എസ്.എസ്.എ പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം മുഖ്യപങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 2,00,000 രൂപ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി, പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്കൂളുകളിൽ പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

17/26.11.22-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-28 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ -അപാകതകൾ

സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ 87 പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും 40 പ്രൊജക്ടുകൾ മാത്രമാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതികളിൽ 57ശതമാനം ഓഡിറ്റ് വർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പദ്ധതി	87	ആകെ അടങ്കൽ	26681997
നടപ്പിലാക്കിയത്	40	ചെലവ്	13352297
ശതമാനം	46	ചെലവ് ശതമാനം	50

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകളിൽ 30 എണ്ണവും സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ടുകളായിരുന്നു. എന്നാൽ അവയിൽ 5 പ്രൊജക്ടുകൾ ഈ വർഷവും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികൾ അതേ വർഷം തന്നെ പൂർത്തിയാക്കണമെന്ന സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാൻ പഞ്ചായത്തിനായിട്ടില്ല.

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാന രേഖയായി പരിഗണിക്കേണ്ട സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച പരിശോധന പൂർണ്ണ തോതിൽ നടത്താനായിട്ടില്ല.

ടെണ്ടർ നടപടികൾ സുതാര്യമല്ല .

2021-22 വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച മുഴുവൻ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളും ടെണ്ടർ മുഖേനയാണ് നടത്തിയത്. അഞ്ച് ലക്ഷവും അതിന് മുകളിലും അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയും ബാക്കിയുള്ളവ മാന്വൽ ടെണ്ടറും ആയാണ് പ്രവൃത്തികൾ ടെണ്ടർ ചെയ്തത്.

മാന്വൽ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത ഭൂരിഭാഗം പ്രവൃത്തികളിലും ആകെ രണ്ടോ അതിൽ കുറവോ കരാറുകാർ മാത്രമാണ് ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആദ്യം നടത്തിയ 23 ടെണ്ടറിൽ ആരും പങ്കെടുത്തില്ല. അത്തരം പ്രവൃത്തികൾ റീ ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മിക്കതിലും പിന്നീട് 2 ടെണ്ടർ വീതം മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്.

രണ്ട് ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടതിൽ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളിലും ഒന്നിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കും/ നാമമാത്ര കുറവും രണ്ടാമത്തേത് എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനെക്കാൾ ഉയർന്ന നിരക്കും ക്വാട്ട് ചെയ്ത എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിന്/നാമമാത്ര കുറവിന് കരാർ ചമക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

2021-22 വർഷത്തിൽ പത്തിലധികം കരാറുകാർ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തെങ്കിലും ഭൂരിപക്ഷം പ്രവൃത്തികൾക്കും രണ്ട് കരാറുകാരുടെ ടെണ്ടർ മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കണമെന്നും, ഏതൊരു റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടിനൊപ്പവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിൽ പ്രോജക്ടിലൂടെ നടത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പ്രത്യേക നിറത്തിൽ അടയാളപ്പെടുത്തി സമർപ്പിക്കണമെന്നും പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു മെയിന്റനൻസ് പ്ലാനും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കേണ്ടതുണ്ട്. റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്- പ്ലാൻ, മെയിന്റനൻസ് പ്ലാൻ എന്നിവ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ആയത് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അതുകൊണ്ട് തന്നെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു മെയിന്റനൻസ് പ്ലാനും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്. തൻവർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട ഏറ്റവും അനിവാര്യമായ പ്രോജക്ടുകളാണോ നടപ്പാക്കിയത് എന്ന് ഇക്കാരണത്താൽ വ്യക്തമല്ല.

റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും തയ്യാറാക്കുകയും, പ്രസ്തുത രേഖകളും സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടും അടിസ്ഥാനമാക്കി മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ മാത്രം പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കാൻ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതും ആയത് പ്രകാരമാണ് പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ യോഗം വിളിച്ച് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ റോഡ് റോഡീതരം ഫണ്ടുകൾചെലവഴിക്കപ്പെടേണ്ടതുമാണ്. സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് ചെയ്യേണ്ട ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ സമയ ബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ടുകൾ	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1.71/22-പുളിയക്കോട് അംഗനവാടി	90000	0
2.79/22-പി.എച്ച്.സി പുനർ നിർമ്മാണം	800000	0
3.82/22 ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറി	1157000	0
4.188/22 വാഹന വാടക	40000	0
5.261/അംഗനവാടി മെയിന്റനൻസ്	280000	0

1-29 ചീനിക്കാപ്പറമ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി- അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : അസി.എൻജിനീയർ

പ്രോജക്ട് നം: പേര്	187/22-ചീനിക്കാപ്പറമ്പ് SC കോളനി DWWS	അടങ്കൽ/ഫണ്ടിനം	457926(CFC)
ചെലവ്	457926/-	വൗച്ചർ നം: /തീ:	16/22/21.10.21
കോൺടാക്ട്	മുഹമ്മദ് ഷഫീക്ക്	എഗ്രിമെന്റ്	AE/LSGD/EDP/40 /20-21/6.11.20
എംബുക്ക്	40/20-21 & 40A/20-21	PAC	456926/-

മേൽ പ്രോജക്ട് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായ മേൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പുനരുദ്ധരിക്കാൻ CFC ഫണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പുതിയ മോട്ടോർ, വാട്ടർ ടാങ്ക്, 3 ഫേസ് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ എന്നിവ ചെയ്യുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

- 1.പ്രോജക്ടിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പദ്ധതിയുടെ വിശദവിവരം ചേർത്തിട്ടില്ല (നിലവിൽ മോട്ടോർ ഉപയോഗിച്ചിരുന്ന വിവരം, പദ്ധതി പ്രവർത്തന രഹിതമായതിന്റെ കാരണം എന്നിവ)
- 2.പദ്ധതി പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ലെന്നും മോട്ടോർ ആവശ്യമാണെന്നും സംബന്ധിച്ച ഗുണഭോക്തൃ കമ്മറ്റിയുടെ അപേക്ഷ ഫയലിൽ ഇല്ല
3. എസ്റ്റിമേറ്റ് ഐറ്റം നം(8) പ്രകാരം 5 HP മോട്ടോറും അനുബന്ധ സാമഗ്രികൾ സഹിതം സ്ഥാപിച്ചതിന് 89949/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ മുൻ പദ്ധതിക്ക് ഉപയോഗിച്ചിരുന്ന 5.HP മോട്ടോറും, അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും

സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

5.പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ ശേഷം പരിപാലന കമ്മറ്റിക്ക് രേഖാമൂലം പദ്ധതി കൈമാറിയിട്ടില്ല.

6.മുമ്പ് ഉണ്ടായിരുന്ന 5000 ലിറ്റർ ടാങ്ക് ,സ്റ്റാൻ്റ് എന്നിവയുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

7.എസ്റ്റിമേറ്റ് ഐറ്റം നം:7 പ്രകാരം 45എണ്ണം വാട്ടർ മീറ്റർ 2786/-രൂപ നിരക്കിൽ 122625/-രൂപ നൽകി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. (മീറ്റർ റീഡിങ് നടത്തി വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നില്ല എന്നതിനാൽ ആയതിന്റെ ആവശ്യകത എന്തെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം:12/21-22/24.11.22) സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ പഴയ മോട്ടോർ പരിപാലന കമ്മറ്റിയുടെ കൈവശം ഉണ്ടെന്നും ആയത് സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കാമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.മീറ്റർ സ്ഥാപിച്ചത് വെള്ളത്തിന് ദുരുപയോഗം കുറയ്ക്കാൻ ആണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതി പ്രവർത്തനം മോണിറ്ററിങ് സമിതി പരിശോധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. പഴയ മോട്ടോർ സ്റ്റാപ്പ് ഇനത്തിൽ ലേലം നടത്തി തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

1-30 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലെ വിതരണം ചെയ്യാത്ത തുകകൾ തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :അസി.എൻജിനീയർ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ SBI യുടെ മേലാറ്റൂർ ശാഖയിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പ്രവൃത്തിക്കുന്നുണ്ട്. നിലവിൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ 950279/- രൂപ 19.6.2022 ൽ ബാലൻസ് ഉണ്ട്. വിവിധ ഇ-ടെൻണ്ടർ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെൻണ്ടർ ഫീ, മറ്റ് വരവുകൾ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ വേണ്ടിയുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ തുക സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ അക്കൗണ്ടുകളിലെ പണമിടപാടുകൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ കാഷ് ബുക്കിലും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കിലും ഉൾപ്പെടുത്തില്ല എന്നതും ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. അക്കൗണ്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബാങ്ക്/ശാഖ	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	തുക
സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, മേലാറ്റൂർ ശാഖ	38628059905	950279/- (19.6.2022നുള്ള ബാലൻസ്)

ചെലവഴിക്കപ്പെടാത്ത തുക പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്.എൻക്വയറിക്ക് സമർപ്പിച്ച (നം:2/21-22 /23.11.22) മറുപടിയിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ് ഉണ്ടായിരുന്ന കരുളായി ,കാളികാവ് എന്നീ പഞ്ചായത്തുകളുടെ ടെൻണ്ടർഫീ ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ ആയത് കൈമാറിയതിന് ശേഷം ബാക്കി തുക കൈമാറി വിവരംഅറിയിക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 മരാമത്ത് -പൂർത്തീകരണ തീയതി ദീർഘിപ്പിച്ചതിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : അസി.എൻജിനീയർ

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ 2012 ച.2112 പ്രകാരം നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കണം. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാർ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. കരാറുകാരന്റേതായ കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയാണെങ്കിൽ ദീർഘീകരണത്തിനുള്ള അപേക്ഷ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേന കാലാവധി തീരുന്നതിന് മുമ്പായി നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള അപേക്ഷകളും തുടർനടപടി വിവരവും ഫയലിൽ ഇല്ല. അത് കൊണ്ട് തന്നെ കരാറുകാരുടെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയതെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരുമായി ചമച്ച കരാറുകളിലെ വ്യവസ്ഥ അനുസരിച്ച്, കരാറുകാരുടെ പിഴവ് മൂലം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ ആദ്യത്തെ 3 മാസത്തിന് PAC യുടെ 1% നിരക്കിലും പിന്നീടുള്ള ഓരോ 3 മാസത്തിനും PAC യുടെ 2% നിരക്കിലും പിഴ ഈടാക്കണം. (GO(RT) NO.1444/2021/LSGD/31.7.21പ്രകാരം 6 മാസം വരെ ദീർഘിപ്പിച്ചത് ഒഴികെ) എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് പേമെന്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. (പൂർത്തീകരണ തീയതി എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല) പിഴ തുക കോൺട്രാക്റ്റിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. (സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അഞ്ചു് രൂപ 6 മാസം ഒഴികെയുള്ള

കാലത്തേക്കാണ് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്).

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	സെറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്തത്	പൂർത്തീകരണ കാലാവധി	പൂർത്തീകരിച്ചത്	ഇടപാടിയ പിഴ	ഇടപാടുകേണ്ട പിഴ	കുറവ്
പ്രവർത്തി:209/22 പുളിയക്കോട് പള്ളത്തിപ്പാടംറോഡ് അടങ്കൽ:2250000(ജനറൽ) ചെലവ്:224032/- വൗച്ചർ നം: 42/22/5.12.21 എംബിക്ക്:10/20-21 എഗ്രിമെന്റ്:16/20-21/30.6.20 PAC:200590 കോൺട്രാക്ടർ:മുഹമ്മദ് .കെ	30.6.2020	30.9.2020	16.3.2022	0	14747/- (2005+2005x4%+2005x2%x16/90)	14747
ആകെ						14747

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം:6/21-22/23.11.22 ന് സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ കോൺട്രാക്ടർക്ക് കത്ത് നൽകി തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-32 MGNREGS TDS നടപടി ക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :സെക്രട്ടറി

ഒരു കരാറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാർഷിക അടിസ്ഥാനത്തിൽ സപ്ലൈ ചെയ്തതിന് തുക നൽകുന്ന വേളയിൽ ആയതിന്റെ മൂല്യം 2,50,000 രൂപയ്ക്ക് മുകളിലാണെങ്കിൽ CGSTനിയമം, സെക്ഷൻ 51 അടിസ്ഥാനത്തിൽ പുറപ്പെടുവിച്ച 13.09.2018ലെ വിജ്ഞാപനം നം.50/2018 പ്രകാരം 01.10.2018 പ്രാബല്യത്തിൽ 2% ജി.എസ്.ടി.TDS നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ നടത്തണം. നികുതി ബാധകമായ ഇനങ്ങളുടെ നികുതി കിഴിച്ചുള്ള GST ഒഴികെയുള്ള വിലയുടെ 2%ആണ് TDS നടത്തി നികുതി വകുപ്പിന് ഒടുക്കേണ്ടത്. കോൺട്രാക്ടർക്ക് ബിൽ തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഇടപാടിയ TDS തുക മാസം അവസാനിച്ച് 10 ദിവസത്തിനകം സർക്കാരിലേക്ക് GSTR-7 ആയി അടവാക്കേണ്ടതാണ് (വകുപ്പ് 51(2)) . എന്നാൽ MGNREGS ന് മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് നടത്തി കോൺട്രാക്ടർക്ക് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ഇടപാടി അടവാക്കേണ്ട തുക നിശ്ചിത സമയ പരിധി കഴിഞ്ഞ് മാത്രമാണ് അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത് .

വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്	ബിൽ ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി	തുക	FTO NO /തീയതി
നീരിട്ടിലി പുളിയം തോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് കോൺട്രാക്ടർ -ശ്രീ മുഹമ്മദ് ഷഫീക്ക്	1/01.3.2022	49794	FTO/16203/31.3.2022-329058/-രൂപ
	2/01.3.2022	47220	CGST 3291
	3/01.3.2022	47220	SGST 3291
	4/01.3.2022	33012	രശീതി നം :1220200964/G100207 /7.11.22
	5/01.3.2022	35720	(31.3.2022 ന് തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ
	6/01.3.2022	35720	TDS തുക അടവാക്കിയത് 7.11.2022 ൽ
	7/01.3.2022	40185	മാത്രമാണ്)
മദ്രസ്സ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് കോൺട്രാക്ടർ -ശ്രീ	9/15.3.2022	49280	FTO/16171/31.3.2022-385161/-രൂപ
	10/15.3.2022	43330	CGST 3852
	11/15.3.2022	46447	

മുഹമ്മദ് ഷഫീക്ക്	12/15.3.2022	17982	SGST 3852 രശീതി നം :1220200963/G100207 /7.11.22 (31.3.2022ന് തുക അനുവദിച്ചതിൻ്റെ TDS തുകഅടവാക്കിയത് 7.11.2022 ൽ മാത്രമാണ്)
	13/15.3.2022	41195	
	14/15.3.2022	41912	
	15/15.3.2022	44650	
	16/15.3.2022	44650	
	17/15.3.2022	44650	
	18/15.3.2022	11064	

(തൻ വർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ബാക്കി 6 പ്രവർത്തികളിലും ഇത് ആവർത്തിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

GSTR 7-ഫയൽ ചെയ്യുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തൽ ,തുക കുറവ് ചെയ്യാതിരിക്കൽ ,തുക ഒടുക്കാതിരിക്കൽ CGST/SGST വകുപ്പ് 39(1) ,47(1),122(1) V പ്രകാരം പിഴ ,എന്നിവ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ്റെ നഷ്ടോത്തരവാദിത്വമായിരിക്കും എന്നിരിക്കെ ,ആയതിന് വിരുദ്ധമായി നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം:23/21-22/28.11.22)ന് സമർപ്പിച്ച മറുപടി യിൽ തുക അക്കൗണ്ട് ചെയ്യാൻ കാലതാമസം വന്നതാണ് ഫയലിങ്ങ് വൈകിയതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് .CGST/SGST നിയമപ്രകാരം ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് ടി.ഡി.എസ് നടത്താൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിൻ്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	22.11.2022 മുതൽ 30.11.2022 വരെ	ഈ റിപ്പോർട്ടിൻ്റെ ഭാഗമാക്കി.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	294234	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് (49/22)	294234	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	286766	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് (49/22)	286766	0
	3825000	ഭൂരഹിത ഭവനരഹിതർക്കു സ്ഥലം വാങ്ങൽ (എസ്.സി വിഭാഗം) (8/22)	3825000	0

4-3 ഡെപോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഡെപോസിറ്റ് വർക്കിന് തുക നൽകിയതിൻ്റെയും ചെലവഴിച്ചതിൻ്റെയും വിവരം. (KSEB, KWA, GWD

ഉൾപ്പെടെ)

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്മിറ്റ് മെയിൻ വലിക്കലും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കലും 149/22		40309	40309		0
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	വൈദ്യുത പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ 231/22	21150352004800847188/ 28.12.21	300000	300000		0
	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ സ്ഥാപിക്കൽ 316/22	21150352004801369434/ 18.3.22	392359	392359	UC ലഭിച്ചിട്ടില്ല	0
	സ്മിറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ 225/22	21150352004801528069/ 30.3.22	40309	40309	UC ലഭിച്ചിട്ടില്ല	0
GWD	222/22- കഴൽക്കിണർ	21150352004800702631/ 25.11.21	70000	70000	UC ലഭിച്ചിട്ടില്ല	0
	കഴൽക്കിണർ 224/22	21150352004801305384 /10.3.22	45661	45661	UC ലഭിച്ചിട്ടില്ല	0
	കഴൽക്കിണർ 225/22	21150352004801305394 /10.3.22	61177	61177	UC ലഭിച്ചിട്ടില്ല	0
	കഴൽക്കിണർ 226/22	21150352004801305398 /10.3.22	75000	75000	UC ലഭിച്ചിട്ടില്ല	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം സാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (HUDCO)	GO(MS)68/2018 /LSGD/ 18.05.18	2680000	7625494	1672000	0	8633494

വായ്പ രജിസ്റ്റർ എഴുതി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ലഡ്ജർ പ്രകാരം ഉള്ള വിവരങ്ങളാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ.

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	5000

തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപം	5000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

നികേഷപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നമ്പർ
കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഹോസ്പിറ്റൽ ഷെയർ	5000	ചെക്ക് നമ്പർ-15105/19.06.1993

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 4822/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2015-16	3-2	4822	ശ്രീമതി.ജസ്സി.വി	121030104210/16.3.22

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2000-01 2(9)	2004-05-പാഠ	ഡെപ്യൂസിറ്റ് പ്രവൃത്തി	ബഹുമാനപ്പെട്ട നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2001-02 3(10)	3-10(1)	ഡെപ്യൂസിറ്റ് പ്രവൃത്തി	ബഹുമാനപ്പെട്ട നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2006-07 3(25)	2009-10 പാഠ 2-8	ഡെപ്യൂസിറ്റ് പ്രവൃത്തി	ബഹുമാനപ്പെട്ട നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	സർ ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
				നമ്പരം തിയ്യതിയും	തുക	
1	2005-06	2-6	പി.കെ.ദിവാകരൻ	LF 7461/spl.cell /Sc5/10 /18.01.2011.	16568	6568 രൂപ ബാധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്നു.
2	2005-06	3-9(1) ഭാഗികം	പി.ബി ദിനേശൻ	LF 7401/spl.cell /Sc5/10 /18.01.2011.	11013	62553/80/1.7.2011 പ്രകാരം 11013 രൂപ അടവാക്കി
3	2005-06	3-9(1),3-12	പി.കെ.ദിവാകരൻ	LF 7401/spl.cell /Sc5/10 /18.01.2011.	29566	29566 രൂപ ബാധ്യതയായി അവശേഷിക്കുന്നു.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	78804635
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	71814570
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1766506
-------------------------------	---------

(ബി).പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-25	3,67,000	4000 - ശ്രീ. സാം കെ സലാം, സെക്രട്ടറി 3,63,000 - ശ്രീമതി ജയന്തി കെ, സെക്രട്ടറി
1-26-1	7,32,668	4,32,668 - ശ്രീമതി ജയന്തി കെ, സെക്രട്ടറി 3,00,000 - ശ്രീമതി ഗായത്രി എം.വി, സെക്രട്ടറി
1-26-2	2,51,838	1,81,838 - ശ്രീമതി ജയന്തി കെ, സെക്രട്ടറി 70,000 - ശ്രീമതി ഗായത്രി എം.വി, സെക്രട്ടറി
1-26-3	4,15,000	ശ്രീമതി ജയന്തി കെ, സെക്രട്ടറി
	1766506	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റിനടന്ന സമയത്തെ)ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
സാം കെ സലാം,സെക്രട്ടറി	അയ്യപ്പൻ കോവിൽ ഗ്ര.പ ,ഇടുക്കി	മാങ്കട്ടത്തിൽവീട് , പാറത്തോട്,വെണ്ണിക്കുളം689544
ഗായത്രി എം.വി,സെക്രട്ടറി	ഞാറക്കൽ ഗ്രാ.പ	വീട് നം:163A/KCRWAക്ലബ്ബ് റോഡ്,Oppo-11 th Cross Road,ഗിരിനഗർ,കടവന്ത്ര, എറണാകുളം -682020
ജയന്തി.കെ,സെക്രട്ടറി	മണീട് ഗ്രാ.പ എറണാകുളം	ജയ നിവാസ്.തകഴി ,പി.ഒ,ആലപ്പുഴ 688562

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1999-00	എൽ.എഫ്.എം.9/1358 /2018/16.09.2022	1
2000-01	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 05.09.2022	10
2001-02	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 05.09.2022	18
2002-03	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 05.09.2022	8

2003-04	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 05.09.2022	9
2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 12.09.2022	24
2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 12.09.2022	17
2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 12.09.2022	25
2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 12.09.2022	13
2008-09 2009-10 2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 12.09.2022	18
2011-12 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 12.09.2022	28
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 12.09.2022	16
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 05.09.2022	05
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/354/2019 05.09.2022	05
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/2413/2018 / 22.03.2018	18
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/593/2020 / 15.06.2020	17
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/1937/2021 12.09.2022	6
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.9/1938/2022 12.09.2022	8

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

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 മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ എടപ്പറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

3

വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം

(1)

Edapatta 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	3090919.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	550351.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	195342.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	140094423.00
171000000	Interest Earned	I-8	211512.00
180000000	Other Income	I-9	4822.00
Total Income			144147369.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	11644538.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	919700.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	819159.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	16232.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	6332183.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	59577054.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	751597.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	2482499.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	45650260.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	8485333.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	43380.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	18500.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	6110266.00

	Total Expenditure		142850701.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		1296668.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	I-18	-114042.00
	Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure)		1410710.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18(a)	0.0

(2)

	Edapatta 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	13596864.30
312000000	Reserves	B-3	70758223.00
	Total Reserve & Surplus		84355087.30
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	12531988.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		12531988.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	8633494.00
	Total Loans		8633494.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	840790.00
350000000	Other Liabilities	B-9	1316233.50
	Total Current Liabilities and Provisions		2157023.50
	TOTAL LIABILITIES		107677592.80
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	119845815.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-54962462.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		64883353.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	5000.00
	Total Investments		5000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	155565.80
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	8633494.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	31828533.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2171647.00

(3)

Edapatta 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)	24704089.00
Cash	Cash	RP-40(a)	134379.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	607420.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	476551.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	195342.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	52045252.00
171000000	Interest Earned	RP-9	211512.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	19532333.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	102786.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	4822.00
330000000	Secured Loans	RP-32	2680000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	90706.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	193620.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	2664291.00
	Grand total		103643103.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3022162.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	759195.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	819159.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	5569683.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	30238652.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	257377.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	2470009.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	189360.00

	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	8485333.00

DEPUTY DIRECTOR
MALAPURAM