



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

നല്ലേപ്പിള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11-7/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയതി: 25/01/2023
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
നല്ലേപ്പിള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : നല്ലേപ്പിള്ളി 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 നല്ലേപ്പിള്ളി 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.11-7/23

തീയതി: 25/01/2023

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ നല്ലേപ്പിള്ളി 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 നല്ലേപ്പിള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 09-12-2022 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 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 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 20-12-2022 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.ശശിഭൂഷൺ.ഇ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേഡ്)	12-12-2022	15-12-2022
ശ്രീ സാബു പി.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	16-12-2022	20-12-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
12-12-2022	20-12-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- ശ്രീമതി. പ്രീത.യു, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീമതി. സുജാത.എ, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി. രമാദേവി. കെ.ആർ, സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീ. കന്തസ്വാമി.ഐ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി അനീഷ.എസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ സുരേഷ്.എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ സേതു	അസി.എൻജിനിയർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. പ്രവീൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	01-04-2021	23-03-2022
ഡോ. ജയകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	24-03-2022	31-03-2022
ഡോ. മിഥുൻ.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ശങ്കരസുബ്രഹ്മണ്യൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ഫാത്തിമ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ മിത്തു ആന്റോ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	07-10-2021
ശ്രീമതി പ്രിയങ്ക	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ഷൈനി എസ്	വി.ഇ.ഒ 1	01-04-2021	11-08-2021
ശ്രീമതി സിന്ധു	വി.ഇ.ഒ 1	12-08-2021	31-03-2022
ശ്രീ നെൽസൺ	വി.ഇ.ഒ-2	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ ശശിധരൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി വസന്തകുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	01-04-2021	07-01-2022
ശ്രീമതി അനപൂർണ്ണി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	08-01-2022	03-02-2022

ശ്രീമതി വസന്തകുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	04-02-2022	31-03-2022
ശ്രീ രാമനാരായണൻ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി മേരി ബിബിയാന	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	കാഷ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ്-അപാകതകൾ	1-11
13	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	1-11-1
14	വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നില്ല.	1-11-2
15	ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് ലൈസൻസ്- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കണം	1-11-3
16	ഭക്ഷ്യപ്പുലുന്നങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ക്ലിയറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-11-4
17	തൊഴിൽ നികുതി- ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-12
18	അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-13
19	HMC വാർഷികകണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-14
20	ഗവൺമെന്റ് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്ന്കൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-15
21	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-മതിയായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല	1-16
22	വി.ഇ.ഒ ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാനർ വാങ്ങൽ	1-17
23	ട്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയില്ല	1-18
24	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി	1-19
25	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം പദ്ധതി - ട്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി	1-20

	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	
26	ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതികൾക്ക് തുക കുറവായി വകയിരുത്തി	1-21
27	മേൽക്കൂര റിപ്പയർ-ജനറൽ	1-21-1
28	മേൽക്കൂര റിപ്പയർ -SCP	1-21-2
29	വി ഇ ഒ-സർക്കിൾ-1 നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികൾ	1-22
30	ലൈഫ് ഭവനം- ജനറൽ	1-22-1
31	ലൈഫ് -എസ്.റ്റി (ഫേസ് -2)	1-22-2
32	ലൈഫ് -എസ്.സി.പി (ഫേസ് -2)	1-22-3
33	ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണം - 2018-19 വർഷം തുക വകയിരുത്തി നാലു വർഷത്തിനു ശേഷവും പദ്ധതി നടപ്പിലായില്ല	1-23
34	എം.സി.എഫി ലേക്ക് ബെൽലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ- സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പാലിച്ചില്ല- ചെലവ് 547470/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-24
35	വിവിധ പദ്ധതികൾക്ക് തുക കൈമാറൽ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-25
36	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം	1-26
37	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം - സമയബന്ധിതമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നത്- പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല	1-27
38	ടാർ ബാരലുകളുടെ GST സംസ്ഥാന ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്	1-28
39	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം -മീറ്ററിങ്ങ് പൂർത്തീകരിച്ച് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് നിയന്ത്രണവിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-29
40	കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ പരിപാലനം - തനത് ഫണ്ടിന് അധിക ബാധ്യത	1-30
41	പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് മാത്രം വെള്ളക്കരം ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.	1-31

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5

6	സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതിയുടെ 19-02-2021 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും, ഭരണ സമിതിയുടെ യോഗത്തിലെ 20-02-21 തീയതിയിലെ തീരുമാനം നം.1 പ്രകാരവും 2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രരംഭ ബാക്കി	33,34,84,352
തൻവർഷം വരവ്	292360761
ആകെ വരവ്	305343960
ചെലവ്	302688000
നീക്കിയിരിപ്പ്	2655960

ഭരണസമിതിയുടെ 14.03.22 തീയതിയിലെ 9/1 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തീരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച ലഭിച്ച തീയതി
2021-22	31-7-2022	19-08-2022	-	-

1994 കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ട് വകുപ്പ് 9(1) പ്രകാരം വാർഷിക കണക്ക് ജൂലൈ 31 നകം സമർപ്പിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-1 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന

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

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്നവ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

എ) ചട്ടം 62 ഇ - അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ - പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ തുടങ്ങിയവ

ബി) ചട്ടം 62 എഫ് - അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ

സി) ചട്ടം 62(3) - മുൻ വർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2. ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ആസ്തികൾക്ക് തൻവർഷത്തേക്കുള്ള ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

3. ട്രേഡ്ബ്ലിന്റെ ഡാറ്റ വാർഡ് തിരിച്ച് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ട്രേഡ്ബ്ലിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ്, ലൈസൻസ് ഫീ എന്നിവയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

4. വസ്തു നികുതി വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം സഞ്ചയയിൽ തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

5. ലൈസൻസ് ഫീ , ബിൽഡിങ്ങ് പെർമിറ്റ് എന്നിവയുടെ വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുമായി ഒത്തുനോക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

6. വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി കൈമാറിക്കിട്ടിയ തുകകളുടെ (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 22756/-, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 162625/-) എന്നീ തുകകൾ ഏതെല്ലാം വർഷത്തെ പദ്ധതികളുടെ നീക്കിയിരുപ്പാണെന്ന് സംയുക്ത പദ്ധതികളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ വ്യക്തമല്ല.

7. അഡ്വാൻസ് - ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-18 പ്രകാരം ക്രമീകരിക്കുവാനുള്ള തുകകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലഡ്ജുകളിലും Narration കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഷെഡ്യൂൾ ബി-18 പ്രകാരം ക്രമീകരിക്കുവാനുള്ള അഡ്വാൻസ് തുകകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ്	4000
നികേഷപ പ്രവൃത്തികൾ	2401011

മേൽ പ്രകാരമുള്ള തുകകളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളിൽ ക്രമീകരിക്കുവാനുള്ള തുക ഏതെല്ലാം പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ളവയാണെന്ന് കണ്ടെത്തി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം അതാത് നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കി പദ്ധതികളുടെ സമയബന്ധിതമായ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പി	15171674.36
വരവ്	111610316
ആകെ	126781990.36
ചെലവ്	113449049
നീക്കിയിരിപ്പ്	13332941.36

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സ് ആയ തുക
*വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	16919733	16919733	16917138	2595
**വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	0	11141333	11141333	11141333	0
വികസനഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി	0	323000	323000	312840	10160
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	23454000	23454000	21288356	2165644
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	9345747	9345747	4609388	4736359

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്-ബാങ്ക്	0	5687000	5687000	934907	4752093
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്- ട്രഷറി	0	14045794	14045794	3630860	10414934
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ അൺടൈഡ്- ഗ്രാന്റ്- ബാങ്ക്	0	3870948	3870948	3037396	833552
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺ ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്- ട്രഷറി	0	5228841	5228841	636111	4592730

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ്, അൺടൈഡ് ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരുപ്പ് 5585645/- രൂപ സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക്, നല്ലേപ്പിള്ളിയിൽ (A/c No- 0054053000049568) നിലനിൽക്കുന്നു.

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

ICDS കേന്ദ്രാവിഹിതം	599261	1049638	1648899	1014351	634548
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	183960	0	183960	0	183960

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്- അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	1000	1044757	1045757	1045756	1
എം.എൻ.ആർ.ഇ. ജി. എസ്- തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	55710940	55710940	55710940	0
ആകെ	1000	56755697	56756697	56756696	1

പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ

	മുനിസിപ്പൽ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	2897047 0	2897047	2449133	447914
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	183960 0	183960	0	183960
സാക്ഷരത	8775 240	9015	0	9015
ജലനിധി	9999 77705	87704	0	87704

(*) Source Deductions ആയ അങ്കണവാടി വർക്കേഴ്സിന്റെ പ്രതിഫലത്തുക, ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയ്ക്കുള്ള ചെലവ് തുകയായ 1983067/-രൂപ മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ വരവ് ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(**) Source Deduction ആയ ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയ്ക്കുള്ള ചെലവ് തുകയായ 286000/-രൂപ മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന ഫണ്ട് - SCP വരവ് ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിക്കേണ്ട ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗപത്രിക, ACR എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗപത്രിക പരിശോധിച്ചതിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - അങ്കണവാടി വർക്കേഴ്സിന്റെ പ്രതിഫലത്തുക, ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയ്ക്കുള്ള ചെലവ് തുകയായ 1983067/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിനാൽ നീക്കിയിരുപ്പ് മൈനസാണ്.

2. വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) - ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് ചെലവ് തുകയായ 286000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)- വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിനാൽ നീക്കിയിരുപ്പ് മൈനസാണ്.

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
194	137723898	148	80762537	-	46	76

അംഗീകാരം ലഭ്യമായ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ 76% എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ് തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ 59% മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

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

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	7	6	24710000	15075010	61
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	9	6	4876712	1961500	40

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	6	6	2724855	2327277	85
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	3	3	860000	775000	90
വി.ഇ.ഒ -1	10	10	17929432	7374000	41
വി.ഇ.ഒ -2	7	7	6855600	6224615	91
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	9	5	7072320	4538403	64
സെക്രട്ടറി	36	19	18091725	6075805	34
അസി.സെക്രട്ടറി	6	5	3188125	3111190	98
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	95	71	46454932	30771181	66
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	4	4	1903980	1674984	88
ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ	8	6	1970000	853572	43
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	2	0	1086217	0	0
ആകെ	194	148	137723898	80762537	59

തൻവർഷം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ പ്രസ്തുത മേഖലയിൽ പദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരായ സെക്രട്ടറി, വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ, വി.ഇ.ഒ 1, ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ എന്നിവർ നിർവ്വഹിച്ച പദ്ധതിചെലവ് 45%ത്തിൽ താഴെയാണ്.

സുഭിക്ഷ കേരളം - ഭക്ഷ്യോല്പാദന വർദ്ധനവിനുള്ള ആസൂത്രണ സാമ്പത്തിക വകുപ്പിന്റെ മാർഗ്ഗരേഖ (കൃഷി, ക്ഷീരവികസനം, മൃഗസംരക്ഷണം, മത്സ്യബന്ധനം)- സ.ഉ (കൈ)നം. 14/2020/ആ. സാ.വ തീയതി 18.05.2020, സ.ഉ(സാധാ) നം.928/2020/ത.സ.ഭ.വ തീയതി 20.05.20 എന്നിവ പ്രകാരം പ്രസ്തുത മേഖലകളിൽ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

നല്ലേപ്പിള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒരു കാർഷികമേഖലയായതിനാൽ സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ സാധ്യതകളേറെയുണ്ട്. എന്നാൽ ജനറൽ ഫണ്ടിൽ നിന്നും 75 ലക്ഷത്തിലധികം രൂപ കാർഷിക മേഖലയിൽ വകയിരുത്തി നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ് നൽകലും ഓഫീസ് ചെലവും മാത്രമാണ് കൃഷി ഓഫീസറുടെ പ്രൊജക്ടുകളായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. കാർഷിക മേഖലയിൽ ഭക്ഷ്യോല്പാദന വർദ്ധനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നടപ്പാക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുനിസിപ്പ് വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്	
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	1000	1044757	1045757	1045756	1
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. 0	0	55710940	55710940	55710940	0

എസ്- തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം					
ആകെ	1000	56755697	56756697	56756696	1

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	തൊഴിൽരഹിത വേതനം	2040	2
2	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	15700000	10387
3	വിധവാ പെൻഷൻ	25048000	15927
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	39263000	26127
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	6604000	4255
6	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1435000	928

1-8 കാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 15-12-2022 ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 15534/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീസ് ഉത്തരവു പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം തൃപ്തികരമായ രീതിയിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ മെയ്/2022 പ്രാബല്യത്തിൽ പുതുക്കേണ്ടതുണ്ട്.

പൗരാവകാശ രേഖ 2022 ൽ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

രേഖകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ്

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ (ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ളത്) അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ട്രേഡിംഗിന്റെ ഡാറ്റ വാർഡ് തിരിച്ച് കാലികമാക്കി ട്രേഡിംഗ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാതി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാർഷിക സമാഹരണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ആസ്തികളുടെ അപ്ഡേഷന്റെ ഭാഗമായി സർക്കാർ തലത്തിൽ നിന്നുള്ള നിർദ്ദേശമനുസരിച്ച് നിലവിൽ R-track Mobile Application വഴി പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ റോഡുകളും മാപ്പ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പദ്ധതി 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(ആർ.ടി)നം. 166/17/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 20.01.17 പ്രകാരം കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തി പരിപാലനം മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് ആസ്തി മാനേജ്മെന്റ് പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രധാനപ്പെട്ട തനത് വരുമാന സ്രോതസ്സുകളായ വസ്തു നികുതി, വെള്ളക്കരം എന്നിവയുടെ കുടിശ്ശിക പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് പഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയായിത്തീരുന്നുണ്ട്. മീറ്ററിങ്ങ് പൂർണ്ണമായും നടപ്പിലാക്കി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് നിയന്ത്രണവിധേയമാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

28.04.15 ന് നടന്ന അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2014-15 വർഷത്തെ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. 29-09-2022 തീയതിയിൽ നടന്ന പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിൽ ആഗസ്റ്റ്/2022 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടുകളൊന്നും മുൻ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പൊതുവായ പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ട്.

1-11 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ്-അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ സാമ്പത്തിക വർഷം 226 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുകയും ഫീസ് ഇനത്തിൽ 1,00,000/- രൂപയുടെ വരവുമുണ്ട്. രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്ത രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു. അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 20/20.12.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-11-1 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിലെ 19 വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ എല്ലാ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അനുമതിയില്ലാതെ യാതൊരു സ്ഥാപനവും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11-2 വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നില്ല.

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 18 അനുസരിച്ച് വൈദ്യുതികൊണ്ട് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്ന യന്ത്ര സാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് 1994 ലെ കേ.പ.രാ ആക്ട് 232-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഒരു കൊല്ലത്തേക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുകയോ പുതുക്കി നൽകുകയോ ചെയ്യുന്നതിന് പട്ടിക III ൽ പറഞ്ഞ തുകയിൽ അധികരിക്കാതെ ഫീസ് ചുമത്താവുന്നതാണ്. എന്നാൽ തൻവർഷം യന്ത്രങ്ങളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പിനു തുക ഒന്നും തന്നെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തുക ഈടാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേരും, സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിരശക്തി	ചുമത്താവുന്ന പരമാവധി ഫീസ്
1	31	മുഹമ്മദ് ഫനീഫ, റൈസ് മിൽ	20 HP	200
2	58	വിശ്വനാഥൻ, അവിൽമിൽ	45 HP	500
3	79	ഷെൽന വിജയരാഘവൻ, റൈസ് മിൽ	40 HP	500
4	80	ശേഖരൻ, തടിയറപ്പ് മിൽ	36 HP	400
5	94	ബിജു ചാക്കോള, റൈസ് ഫീഡ്സ്	20 HP	200
6	122	സദാനന്ദൻ, ഓയിൽമിൽ	40 HP	500
7	125	പ്രീമിയർ ഫൈൻ പ്രോഡക്ട്സ്	30 HP	400
8	126	ക്രിസ്റ്റൽ പെറ്റ് & ലൈഫ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	47 HP	500
9	127	സുപ്രീം പോളിമേഴ്സ്	20 HP	200
10	128	സ്റ്റാർ പ്രോഡക്ട്സ്	20 HP	200
11	129	തനിമ പോളിമേഴ്സ്	75 HP	300
12	146	കാർത്തിപ്രഭ, റൈസ്മിൽ	25 HP	300
13	178	സിമ ലൈഫ് സ്റ്റാർ	47 HP	500
14	185	കെ.കെ.ആർ അബ്സ്ട്രാക്ഷൻസ്	150 HP	2000

ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 20/20.12.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-11-3 ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് ലൈസൻസ്- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കണം
 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും) ചട്ടങ്ങൾ 38 പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ മൃഗത്തിന്റെയോ പക്ഷിയുടെയോ മാംസം വിൽക്കുന്നതിനുള്ള കട

സ്ഥാപിക്കുന്നത് അതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥലത്ത് ആയിരിക്കേണ്ടതും, ഇറച്ചിക്കട ചില്ലുവച്ച് മറച്ചതും ഈച്ച മുതലായ പ്രാണികൾ കടക്കാത്തതും, ധാരാളം വായു സഞ്ചാരമുള്ളതുമായിരിക്കേണ്ടതും വഴിയാത്രക്കാർ കാണാത്ത വിധത്തിൽ ഇറച്ചി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, കടയുടെ ലൈസൻസി, തന്റെ പേർ, കടയുടെ നമ്പർ, വില നിരക്കുകൾ എന്നിവ വ്യക്തമാക്കിക്കൊണ്ടുള്ള ബോർഡ് അന്യർക്ക് കാണാത്തവിധം കടയുടെ മുൻപിൽ പ്രദർശിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 229 മുതൽ 231 വരെയുള്ള വകുപ്പുകൾ, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും) ചട്ടങ്ങൾ, ബഹു. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ സർക്കുലറുകൾ (സർക്കുലർ നം.27560/ജെ 2 /2000/തസ്വഭവ തീ.12-07-2000, സർക്കുലർ നം.1173/ഡിബി2/09/തസ്വഭവ തീ.17-09-2009, സർക്കുലർ നം. 66771/ഡി ബി 2/09/തസ്വഭവ തീയതി 08-01-2010, സർക്കുലർ നം. 25533/ഡി ബി 2/12/തസ്വഭവ തീയതി 06-04-2012) എന്നിവയിലെ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി, ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതും ആരോഗ്യ വകുപ്പുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി, ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചി വിൽപന കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് എതിരെ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 230 (എ) വകുപ്പ് പ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്, വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിൽ, യോഗ്യമായവക്ക് നിയമാനുസൃത വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ച് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-4 ഭക്ഷ്യോല്പന്നങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ക്ലിയറൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വ്യവസായങ്ങളുടെയും ഫാക്ടറികളുടെയും വ്യാപാരങ്ങളുടെയും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങളുടെയും മറ്റു സേവനങ്ങളുടെയും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക 5 ൽ ക്ലിയറൻസ് ആവശ്യമായ വ്യവസായങ്ങളായി ഭക്ഷ്യോല്പന്നങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്നവയെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ക്ലിയറൻസ് ലഭ്യമാക്കാത്ത ഭക്ഷ്യോല്പന്നങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി കണ്ടെത്തി. Food Safety And Standards Regulation, 2011 പ്രകാരം ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് FSSAI Registration/ Licence (The Food Safety And Standards Authority Of India) ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. ക്ലിയറൻസ് ലഭ്യമല്ലാത്ത ഏതാനും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	9	ചെന്നൈ ഹോട്ടൽ
2	20	കൃപാ ബേക്കറി
3	91	ശിവകുമാർ ഹോട്ടൽ
4	100	അണ്ണൂർ ഷൂജൂർ, ബേക്കറി
5	106	എൻ.എം.ബേക്കറി, മാട്ടുമന്ത

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/20.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി- ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം.4 എന്നിവ പ്രകാരം, ഒരു അർദ്ധവർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് മൊത്തം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാടു നടത്തുന്ന കമ്പനികളും സ്ഥാപനങ്ങളും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നവരും, താമസിച്ച് തൊഴിലിലോ കലയിലോ ജോലിയിലോ

ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവരും എല്ലാ മാർഗ്ഗങ്ങളിൽ കൂടിയും അയാളുടെ ആകെ വരുമാനത്തിന് അനുസൃതമായി തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	അമൃതം ഫുഡ്സ്	6
2	പ്രീമിയർ ഫൈൻ പ്രോഡക്ട്സ്	6
3	ക്രിസ്റ്റൽ പെറ്റ്സ്	7
4	സുപ്രീം പോളിമേഴ്സ്	6
5	സ്റ്റാർ പ്രോഡക്ട്സ്	4
6	തനിമ പോളിമേഴ്സ്	15
7	കെ.കെ.ആർ എക്സ്ട്രാക്ഷൻസ്	9

കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. (21/20.12.22).

1-13 അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനായി അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണരജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

അനധികൃതനിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച 67 കെട്ടിടങ്ങളാണ് ഉള്ളത്. ഇവയെതിരെ 2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 89, 90, 91 എന്നിവ അനുശാസിക്കുന്ന തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ 2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 104 ൽ ഓരോ 3 മാസം കൂടുമ്പോഴും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടന്നിട്ടുള്ള അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടേയും ആയതിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടേയും ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്, റെഗുലറൈസേഷൻ എന്നിവയ്ക്കായി ലഭിച്ച അപേക്ഷകളുടെ എണ്ണം, ഇവയിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചവ, നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ അതിനുള്ള കാരണങ്ങൾ എന്നീ വിവരങ്ങൾ സർക്കാറിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ വിവരങ്ങൾ സർക്കാരിലേക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (22/20.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-14 HMC വാർഷികകണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2010 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു വേണ്ടിയുള്ള മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി) ചട്ടങ്ങൾ സ.ഉ.(ആർ.റ്റി.) 3379/2014 എച്ച് & എഫ്.ഡബ്ല്യു.ഡി തീ.03.12.2004 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ രൂപം കൊണ്ടിട്ടുള്ള താഴെ ചേർക്കുന്നതു പ്രകാരം ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റികൾ ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഉൾപ്പെടെയുള്ള വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനുള്ള

കമ്മിറ്റി	വാർഷിക കണക്കുകൾ
അലോപ്പതി വിഭാഗം, എഫ്.എച്ച്.സി, നല്ലേപ്പിള്ളി	2011-12 വർഷം മുതൽ 2021-22 ഉൾപ്പെടെയുള്ളത്
ഗവ.ആയുർവേദ ഡിസ്പൻസറി, നല്ലേപ്പിള്ളി	രൂപീകൃതമായ വർഷം മുതൽ 2021-22 ഉൾപ്പെടെയുള്ളത്
ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറി, നല്ലേപ്പിള്ളി	രൂപീകൃതമായ വർഷം മുതൽ 2021-22 ഉൾപ്പെടെയുള്ളത്

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (24/20.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1-15 ഗവൺമെന്റ് ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയ്ക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (63/2021-22)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)
അടങ്കൽ	50,000/-
ചെലവ്	50,000/-
ബിൽ നം.	2/ 2021-22 Dated 11.01.22
തിയ്യതി	50,000 രൂപ.

50,000 രൂപ ഹോംകോയ്ക്ക് അക്കൗണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ മുഖേന മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ആയത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 23/20.12.22)

മേൽ പദ്ധതി അംഗീകൃത പ്രോജക്ട് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട് കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 24/20.12.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി പദ്ധതിയ്ക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-മതിയായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല

സബ്സിഡി മാർഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ) നം 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയതി 14.2.2018, ഖണ്ഡിക 6.2 ൽ 8 പ്രകാരം ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി എന്ന പദ്ധതിയിലൂടെ ക്ഷീരസംഘത്തിൽ നൽകുന്ന ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് നാല് രൂപ നിരക്കിൽ (ക്ഷീരവികസന വകുപ്പ് നൽകുന്ന ഒരു രൂപ ഉൾപ്പെടെ)ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ഒരു വർഷം പരമാവധി 40000 രൂപ വരെ അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. 2021-22 വർഷത്തിൽ ഡയറി ഫാം ഇൻസൂക്ടർ നടപ്പാക്കിയ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പദ്ധതികളിൽ താഴെ കൊടുത്ത പ്രകാരമാണ് ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ധനസഹായത്തിന് പരിഗണിച്ചിരിക്കുന്ന കാലയളവ്
1	172/22	ക്ഷീരകർഷകർക്ക്	253980	24984	2021

		സബ്സിഡി (എസ് സി പി- സ്പിൽ ഓവർ)	വികസനഫണ്ട് (SCP)	വികസനഫണ്ട് (SCP)	മാർച്ച് 21- 31 വരെ
2	38/22	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് സബ്സിഡി (വനിത)	600000 വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	600000 വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	2021 ഏപ്രിൽ, മെയ്, ജൂൺ മാസങ്ങൾ
3	37/22	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് സബ്സിഡി (ജനറൽ)	700000 500000(വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ)+200000(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	700000 500000(വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ)+200000(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	2021 ഏപ്രിൽ, മെയ്, ജൂൺ മാസങ്ങൾ
4	35/22	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് സബ്സിഡി (എസ് സി പി)	350000 വികസനഫണ്ട് (SCP)	350000 വികസനഫണ്ട് (SCP)	ഏപ്രിൽ 2021 മുതൽ ഡിസംബർ 2021 വരെ

ഒരു വർഷത്തേക്ക് നല്ലൊരു സബ്സിഡി പരമാവധി മൂന്നു മാസത്തേക്കു മാത്രമാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്(ക്രമ നം 4 പദ്ധതിയിലൊഴികെ). പരിമിതമായ കാലയളവിലേക്ക് മാത്രമായി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്ന രീതിയിൽ പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കിയതിന് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്(16/19.12.22) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

1-17 വി.ഇ.ഒ ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാനർ വാങ്ങൽ

പ്രോജക്ട് നം - 212/22- വി.ഇ.ഒ ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാനർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ-70000(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് -59815 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- നോൺ റോഡ്)

ബിൽ നം 2/4-10-2022- 59815 രൂപ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ-2

വി.ഇ.ഒ ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാനർ വാങ്ങൽ പദ്ധതിയായി 59815 രൂപ കെൽടോണിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 38266 രൂപയ്ക്ക് ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ശേഷിക്കുന്ന തുകയ്ക്കുള്ള പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടിയെടുത്തതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുവാനായി എൻക്വയറി (9/17.12.22) നൽകിയതിന് “ബാക്കി തുകയ്ക്ക് 16.11.22 തീയതിയിൽ വർക്ക് ഓർഡർ -41682 പ്രകാരം പ്രിന്റർ വാങ്ങുന്നതിന് റിക്വസ്റ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്” എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പ്രിന്റർ ലഭ്യമാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ആയത് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത്, രജിസ്റ്ററിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം - 180/22- പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശ,കസേര വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ- 300000(വികസന ഫണ്ട് -എസ് സി പി)

ചെലവ് - ബിൽ നം 3/15.1.22- 298264 രൂപ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- എച്ച്. എം, ജി. യു. പി. എസ് നല്ലേപ്പിള്ളി

2021-22ൽ എച്ച്. എം, ജി. യു. പി. എസ് നല്ലേപ്പിള്ളി നടപ്പാക്കിയ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശ,കസേര വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിയായി റിച്ചി ഫർണിച്ചർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 92

വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ 298264 രൂപയ്ക്കുള്ള ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും ജി എസ് ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017, എസ്.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 എന്നിവയിലെ വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം കരാറിന്റെ ആകെ മൂല്യം 2.50 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളുടെയോ സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റെയും കരാറുകളിൽ കരാറുകാരുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും 1% ജി.എസ്.ടി കുറവ് ചെയ്യുവാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. CGST,SGST ഇനങ്ങളിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ജി.എസ്.ടി ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നതിനു ശേഷം തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ കരാർ തുക 2.50 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമാണെങ്കിൽ 01-10-2018 മുതൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തേണ്ടതാണെന്ന് കേന്ദ്ര ധനമന്ത്രാലയം 13-09-2018 ലെ വിജ്ഞാപനം നം. 50/2018- സെൻട്രൽ ടാക്സ് പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജി.എസ്.ടി ഒഴികെയുള്ള തുകയിൽ നിന്നാണ് 2% കുറവ് ചെയ്യേണ്ടത്.

എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ഇത്തരത്തിൽ ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഈ വിഷയത്തിന്മേൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-19 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-130/22-കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി

അടങ്കൽ-625000

312500(വികസന ഫണ്ട്) + 312500 (ഗുണ.വിഹിതം)

ചെലവ്- ബിൽ നമ്പർ C10/2021-22/28.1.2022, 312500 രൂപ

കന്നുകുട്ടികളുടെ പരിപാലനം പദ്ധതിയ്ക്കായി വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി കാഫ്ഫീഡ് സബ്സിഡി പ്രോഗ്രാമിന്റെ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർക്ക് 312500 രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.714021400000008). 2021-22ൽ ആരംഭിച്ച പദ്ധതിയിൽ 25 ഗുണഭോക്താക്കളാണ് പണിപെരുത്തല ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘം മുഖേനയാണ് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്യുന്നത്. കാലിത്തീറ്റ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പദ്ധതിയിൽ 2022 നവംബറിലെ സ്ഥിതി അനുസരിച്ച് 22 ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ് ഉള്ളത്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് നൽകിയ തുകയിൽ വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക അതാത് ഹെഡുകളിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം പദ്ധതി - സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി

ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2021-22ൽ സമഗ്ര അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം എന്ന പേരിൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	33/22	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം ജനറൽ	3925000 (2268320 - വികസന ഫണ്ട്,	3156823 (2210052- വികസന ഫണ്ട് ,

			1000000- കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)	946771- കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
2	42/22	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം- എസ് സി പി	1000000 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി)	1000000 (വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി)

പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭാഗമായി ആരോഗ്യ അമൃതം ഫുഡ്സ്, തെക്കേദേശം, നല്ലേപ്പിള്ളി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ്, ആരോഗ്യ മിക്സ് എന്നിവ വാങ്ങിയ വകയിൽ വിവിധ ബില്ലുകളിലായി താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നം	ബിൽ നം./തീയതി, തുക	ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും സ്ഥാപനത്തിനു നൽകിയ തുക
33/22	1/26.7.21- 682357	539682
	3/20.10.21- 176374	176374
	6/9.11.21- 634426	457993
	11/19.2.22- 599476	599476
	ചെക്ക് നം-6413158/ 17-3-22- 579891/- രൂപ (കേന്ദ്ര വിഹിതം)	552735
42/22	2/26.7.21- 457034	457034
	4/20.10.21 -262144	262144
	7/ 9.11.21 -185336	185336
	12/ 19.2.22- 95486	95486

5% ജി.എസ്.ടി (CGST-2.5%, SGST-2.5%) കൂടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017, എസ്.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 എന്നിവയിലെ വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം കരാറിന്റെ ആകെ മൂല്യം 2.50 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളുടെയോ സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റെയുമോ കരാറുകളിൽ കരാറുകാരുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും 1% ജി.എസ്.ടി കുറവ് ചെയ്യുവാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. CGST,SGST ഇനങ്ങളിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ജി.എസ്.ടി ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തതിനു ശേഷം തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ കരാർ തുക 2.50 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമാണെങ്കിൽ 01-10-2018 മുതൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തേണ്ടതാണെന്ന് കേന്ദ്ര ധനമന്ത്രാലയം 13-09-2018 ലെ വിജ്ഞാപനം നം. 50/2018- സെൻട്രൽ ടാക്സ് പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജി.എസ്.ടി ഒഴികെയുള്ള തുകയിൽ നിന്നാണ് 2% കുറവു ചെയ്യേണ്ടത്.

എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ഇത്തരത്തിൽ ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഈ വിഷയത്തിന്മേൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ എൻക്വയറി നൽകിയതിന് മറുപടിയായി ആരോഗ്യ അമൃതം ഫുഡ്സ് , തെക്കേദേശം , 2021-22 വർഷത്തിൽ ജി എസ് ടി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി. സ്ഥാപനം ടാക്സ് അടവാക്കിയതിൽ അവർ വിവിധ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സപ്ലൈ ചെയ്ത ബില്ലുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊടുക്കുന്നതിനാൽ നല്ലേപ്പിള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട ജി എസ് ടി ഉൾപ്പെട്ടതാണ് എന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

തുടർവർഷങ്ങളിലെ പദ്ധതികളിലുൾപ്പെട്ട വാങ്ങലുകളിൽ ടി ഡി എസ് സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശം കൃത്യമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതികൾക്ക് തുക കുറവായി വകയിരുത്തി

2021-22 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതികൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ടി പദ്ധതികൾക്കായി തുക വകയിരുത്തിയതിൽ ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും വകയിരുത്തി അനുവദിച്ച തുക മാർഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചതിലും കുറവാണ്. വിശദവിവരങ്ങൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു

1-21-1 മേൽക്കൂര റിപ്പയർ-ജനറൽ

സബ്സിഡി മാർഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ) നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 14.2.2018, ഖണ്ഡിക 6.7 പ്രകാരം മേൽക്കൂര റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിന് ജനറൽ വിഭാഗത്തിലെ ഗുണഭോക്താവിന് പരമാവധി 75000/- രൂപ വരെ അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. 2021-22 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതികളിൽ താഴെ കൊടുത്ത പ്രകാരമാണ് വികസന ഫണ്ട്- ജനറലിൽ നിന്നും ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച പരമാവധി തുക
167/22	മേൽപ്പുര റിപ്പയർ (ജനറൽ)	20000
170/22	മേൽപ്പുര റിപ്പയർ (ജനറൽ)	20000
17/22	മേൽപ്പുര റിപ്പയർ (ജനറൽ)	25000

ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് നൽകാവുന്നതിലും കുറവായി തുക വകയിരുത്തിയതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞു എൻക്വയറി(11/17.12.22) നൽകിയതിന് മറുപടിയായി ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരമാണ് തുക നിശ്ചയിച്ചത് എന്ന് വി ഇ ഒ അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

പദ്ധതികൾക്കായി തുക വകയിരുത്തുമ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നിയമപ്രകാരം അർഹമായ പരമാവധി തുക നൽകി അവയിലൂടെ ലക്ഷ്യമിട്ട ഭൗതിക നേട്ടം കൈവരിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21-2 മേൽക്കൂര റിപ്പയർ -SCP

സബ്സിഡി മാർഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ) നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 14.2.2018, ഖണ്ഡിക 6.7 പ്രകാരം മേൽക്കൂര റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിന് എസ്.സി/എസ്.ടി വിഭാഗത്തിന് പരമാവധി 100000 രൂപ വരെ അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. 2021-22 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ 41/22- മേൽക്കൂര റിപ്പയർ -SCP പദ്ധതിയിൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് പരമാവധി 60000 രൂപ മാത്രമാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് നൽകാവുന്നതിലും കുറവായി തുക വകയിരുത്തിയതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞു എൻക്വയറി(10/17.12.22) നൽകിയതിന് മറുപടിയായി ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരമാണ് തുക നിശ്ചയിച്ചത് എന്ന് വി ഇ ഒ അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

പദ്ധതികൾക്കായി തുക വകയിരുത്തുമ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നിയമപ്രകാരം അർഹമായ പരമാവധി തുക നൽകി അവയിലൂടെ ലക്ഷ്യമിട്ട ഭൗതിക നേട്ടം കൈവരിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വി ഇ ഒ-സർക്കിൾ-1 നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികൾ

വി ഇ ഒ (സർക്കിൾ-1) നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുകയുണ്ടായി. 2021-22 വർഷത്തിൽ ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി പുതിയതും സ്പിൽ ഓവറും ഉൾപ്പെടെ നാല് പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ചിലർ ധനസഹായം കൈപ്പറ്റി ഇതുവരെയായി ഭവനം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല എന്നു വ്യക്തമായി. നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവരുടെ വിവരങ്ങൾ ഉപഖണ്ഡികളായി ചേർക്കുന്നു.

1-22-1 ലൈഫ് ഭവനം- ജനറൽ

A)പ്രോജക്ട് നം - 169/22-ലൈഫ് ഭവനം- ജനറൽ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	നൽകാനുള്ള തുക
1.	അംബിക W/o മണികണ്ഠൻ വാണിയർ സ്കീറ്റ്, നല്ലേപ്പിള്ളി	140000	260000
2	പാർവതി W/o ശിവൻ, നെടുങ്ങോട്	40000	360000

1-22-2 ലൈഫ് -എസ്.റ്റി (ഫേസ് -2)

B)പ്രോജക്ട് നം-192/22ലൈഫ് -എസ്.റ്റി (ഫേസ് -2)

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	നൽകാനുള്ള തുക
1.	ആറ്റുമുഖൻ, S/O ചിന്നസ്വാമി, മണൽതോട്, കെ.കെ.പതി, ചേറ്റുമട	300000	100000

1-22-3 ലൈഫ് -എസ്.സി.പി (ഫേസ് -2)

C)പ്രോജക്ട് നം-168/22-ലൈഫ് -എസ്.സി.പി (ഫേസ് -2)

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	നൽകാനുള്ള തുക
1.	ഉഷ W/o ഗംഗാധരൻ, ഉപ്പമൺപടിക, തെക്കേദേശം	260000	140000

ടി വ്യക്തികളുടെ വീട് നിർമ്മാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതിയും, ആയത് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരവും അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണം - 2018-19 വർഷം തുക വകയിരുത്തി നാലു വർഷത്തിനു ശേഷവും പദ്ധതി നടപ്പിലായില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി
ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണം പദ്ധതിക്കായി 2018-19 മുതൽ 2021-22 വർഷം വരെ തുക വകയിരുത്തിയതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22
പ്രൊജക്ട്	SO141/19 - ശ്ശാന നിർമ്മാണം - ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം	So145/20 ശ്ശാന നിർമ്മാണം- ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം	So145/21 ശ്ശാന നിർമ്മാണം- ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം	So186/22
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	30,00,000	2300000	2300000	2300000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2000000	2000000	2000000	2000000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	20,00,000/-	-	-	-
ആകെ അടങ്കൽ	70,00,000/-	4300000	4300000	4300000
ചെലവ്	1000000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	-	-	-

പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള കൊറ്റമംഗലം പ്രദേശത്ത് പൊതു ശ്ശാനത്തിൽ 80 സെന്റ് സ്ഥലത്തിൽ ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 2018-19 വർഷത്തിൽ ഡി.പി.സിയുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 2018-19 വർഷത്തിൽ 30 ലക്ഷം രൂപയും, ചിറ്റൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 20 ലക്ഷം രൂപയും പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അക്രഡിറ്റഡ് സ്ഥാപനമായ തൃശൂരിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കോസ്റ്റ് ഫോർഡിനെ ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണത്തിനായി ചുമതലപ്പെടുത്തി. 50 ലക്ഷം രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 11.01.2019 ലെ 2(1) -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ചർച്ച ചെയ്ത് അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കോസ്റ്റ് ഫോർഡിന് മുൻകൂറായി എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ 20% ആയ 10 ലക്ഷം രൂപ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന്റെ പാലക്കാട് ശാഖയിലുള്ള കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിന്റെ 40266100101449 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 24.01.2019ലെ ബിൽ നം.27 പ്രകാരം ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ഇത് സംബന്ധിച്ച് മുൻവർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്)

കൊറ്റമംഗലം പ്രദേശവാസികളുടെ എതിർപ്പ് മൂലം ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികൾ നടത്താൻ കഴിയാതെ വന്നതിനാൽ നിർമ്മാണം നിർത്തി വെള്ളകയും കോസ്റ്റ് ഫോർഡിൽ നിന്നും തുക പലിശസഹിതം തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനും മറ്റ് ഏജൻസികൾ മുഖേന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ട്. (തീരുമാനം നം. 1(2), തീയതി 22.10.20) എന്നാൽ നാളിതുവരെ തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. കോസ്റ്റ് ഫോർഡുമായി കരാർ പുതുക്കുകയോ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രദേശവാസികളുടെ എതിർപ്പ് മൂലം ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണപ്രവൃത്തികൾ 2019-20, 2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. 2018-19 വർഷത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ 2000000 രൂപ 2021-22 ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ നീക്കിയിരുപ്പായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് ഹെഡ് 320700204)

ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള അപാകതകൾ താഴെചേർക്കുന്നു.

എ) ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണത്തിന് ആവശ്യമായ നിരാക്ഷേപ പത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാവുന്നതിനു മുമ്പ്

തന്നെ പദ്ധതിയിൽ തുക വകയിരുത്തുകയും നിർവ്വഹണ ഏജൻസിക്ക് തുക കൈമാറുകയും ചെയ്തു.

ബി) ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഒഴിവാക്കിയാണ് 2019-20, 2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ആയതിനനുസരിച്ച് നിർമ്മാണ പ്രവർത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കിയിട്ടില്ല. (മുൻകൂർ നൽകിയ 1000000 രൂപ ഉൾപ്പെടെ ആകെ വകയിരുത്തിയ 7000000/- രൂപ)

ഈ പദ്ധതിക്കായി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച സ്ഥാപനവുമായുള്ള കരാർ പുതുക്കി നിലവിൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനാണ് ഉദ്ദേശിക്കുന്നതെന്ന് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ വാക്കാൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (13/17.12.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

- 1) പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാതെ വരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ കോസ്റ്റ് ഫോർഡിന് നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുൾപ്പെടെ സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.
- 2) പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുന്നോട്ട് പോകുന്ന പക്ഷം പദ്ധതി പുരോഗതി കൃത്യമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. രേഖകളും ബില്ലുകളും നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.
- 3) ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിർമ്മാണത്തിന് ആവശ്യമായ നിരാക്ഷേപ പത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
- 4) ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തി നിർമ്മാണ പ്രവർത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 എം.സി.എഫി ലേക്ക് ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ- സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ

പാലിച്ചില്ല- ചെലവ് 547470/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രൊജക്ട് - 176/22- എം.സി.എഫി ലേക്ക് ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 550000 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

ചെലവ്- 547470 - ചെക്ക് നം/തീയതി - 251881/31.03.22

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം-1(1)/20.12.21 അനുസരിച്ച് 547470/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ബെയ്ലിംഗ് മെഷീൻ KSIE യിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (FLT-BMEPO 75 - Invoice - TVMBC-308/21-22/16.03.22). പ്രസ്തുത പർച്ചേസ് സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയുന്നവക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം - 7/16.12.22)

1. Bailing Machine KSIE നേരിട്ട് നിർമ്മിച്ച് സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണോ എന്നതിന് വിശദീകരണം / ആധികാരിക രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. ജി.ഒ(ആർ.ടി) നം.469/2020/എൽ.എസ്.ജി.ഡി തി. 25-02-20 നം. ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള മെഷീനാണോ പർച്ചേസ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
3. മെഷീന്റെ വാറണ്ടി പിരീഡ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ.

നിലവിൽ മെഷീൻ വിനിയോഗിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഹരിതകർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾക്കും മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കും ആയത് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ പരിശീലനം നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മെഷീൻ എം.സി.എഫിൽ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ പർച്ചേസ് നിലവിലുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1. സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് മാനുവൽ ജി.ഒ(പി)നം. 03/2013/SPD/21.06.2013 Para 9.22 - Para 9.25 പ്രകാരം സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുമ്പോൾ സ്ഥാപനങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്ന ഇനങ്ങൾ മാത്രമാണ് വാങ്ങുന്നതെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. സംസ്ഥാന പൊതുമേഖലാ വ്യവസായങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന വസ്തുക്കൾ സ്ഥാപനത്തിൽ ഉല്പാദനം ആരംഭിച്ച് അഞ്ച് വർഷം വരെ വിലപേശലിലൂടെ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് ടെണ്ടർ കൂടാതെ വാങ്ങാവുന്നതാണ്. Bailing Machine KSIE നേരിട്ട് നിർമ്മിച്ച് സപ്ലൈ ചെയ്തതാണെന്നുള്ളതിന് മറുപടിയോ ആധികാരിക രേഖകളോ പഞ്ചായത്ത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. പർച്ചേസിൽ GEM മുഖേനയുള്ള സാധ്യതകളും പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല. എല്ലാ സർക്കാർ വകുപ്പുകളും 25000/- രൂപയ്ക്കു മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും നിർബന്ധമായും GEM മുഖേന സമാഹരിക്കേണ്ടതാണ്. അഞ്ച് ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് GEM ൽ തന്നെയുള്ള Online Bidding ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

മേൽ പ്രകാരമുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പാലിക്കാതെ Bailing Machine KSIEയിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് പർച്ചേസ് നടത്തിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ആകെ ചെലവ് 547470/-രൂപ സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാകുന്നതിനു വിധേയമായി ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 വിവിധ പദ്ധതികൾക്ക് തുക കൈമാറൽ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1. പ്രൊജക്ട് നം - 21/22 - SSA വിഹിതം നൽകൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ - 1540680 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്- 1540680

സാമ്പത്തിക വർഷം എസ്.എസ്.എ പദ്ധതിക്കായി 1540680/-രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ബിൽ നം -16/28.10.21 മുഖേന ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ, എസ്.എസ്.എ, പാലക്കാടിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2.പ്ലാച്ചിമട സി.എസ്.എൽ.ടി.സി ക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ

പ്രൊജക്ട് നം - 182/22 - പ്ലാച്ചിമട സി.എസ്.എൽ.ടി.സി ക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ - 728036 (വികസന ഫണ്ട്)
271964 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്- 500000 (വികസന ഫണ്ട്)

സാമ്പത്തിക വർഷം പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി 500000/-രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ബിൽ നം - 8/15.07.21 മുഖേന പ്ലാച്ചിമട സി.എസ്.എൽ.ടി.സി ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം - 8/16.12.22- മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)

1-26 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം

സാമ്പത്തിക വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കായി ആകെ 46454932 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 51% വും റോഡ് മെയ്റ്റ്നൻസിനാണ് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. നോൺ റോഡ് മെയ്റ്റ്നൻസിന് 17% മാത്രമാണ് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. മറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് 32%വും വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കൽ

തൻവർഷം റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1 ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചെലവ് നടന്നിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത പദ്ധതി പിന്നീട് സ്റ്റിൽ ഓവറായി നടപ്പിലാക്കി 85% തോളും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. റോഡുകളുടെ 100%വും, കെട്ടിടങ്ങളുടെ 60%ത്തിലധികവും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

റോഡ്/റോഡിതര മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ട് വിനിയോഗം

1. റോഡ് മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ട്

റോഡ് മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ 23454000 രൂപ വകയിരുത്തി 50 പ്രൊജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 47 പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി 21288356 രൂപ (വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 91%) തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. റോഡിതര മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല.

റോഡിതര മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ 7676000 രൂപ വകയിരുത്തി 16 പ്രൊജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 11 പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി 3507634 രൂപ (വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 46%) മാത്രമാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

4. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായുള്ള വകയിരുത്തലിലും, തുകകൾ ചെലവഴിക്കുന്നതിലും ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല.

സാമ്പത്തിക വർഷം ഫണ്ട് വകയിരുത്തി നടപ്പിലാക്കാത്ത പദ്ധതികളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നോൺ റോഡ് മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയ പ്രവൃത്തികൾ

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട് നം	പ്രവൃത്തി	അടങ്കൽ
3	245	എ.ഇ ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ പ്രിന്റർ വാങ്ങൽ	200000
12	238	നല്ലേപ്പിള്ളി യു.പി സ്കൂൾ മെയിൻ ബിൽഡിങ്ങ് മെയ്ന്റനൻസ്	1050000
13	118	നല്ലേപ്പിള്ളി എൽ.പി സ്കൂൾ ടോയ്ലറ്റ് ബ്ലോക്ക് നിർമ്മാണം	800000
16	197	നല്ലേപ്പിള്ളി യു.പി സ്കൂൾ മെയ്ന്റനൻസ്	880000
17	198	കുപ്പയൻചുള്ള അങ്കണവാടി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണവും	330000

	ഷീറ്റ് ഇടലും	
--	--------------	--

വികസന ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയ പ്രവൃത്തികൾ

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട് നം	പ്രവൃത്തി	അടങ്കൽ
1	113	കമ്പിളിച്ചുങ്കം അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം	1200000
2	243	നെല്ലിപ്പള്ളം കുടിവെള്ളപദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	400000
4	242	ഒല്ലൂമ്പൊറ്റ കുടിവെള്ളപദ്ധതിക്ക് ബോർവെൽ സ്ഥാപിക്കൽ	100000
5	228	ടേക്ക് എ ബ്രൂക്ക് കോമ്പൗണ്ടിനകത്ത് അധികസൗകര്യം ഒരുക്കൽ	800000
6	231	കൊറ്റമംഗലം കുടിവെള്ളപദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	200000
7	232	അരണ്ടപ്പള്ളം ജി.എൽ.പി.എസ് ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം	582080
8	233	നെല്ലിപ്പള്ളം കുടിവെള്ളപദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	300000
9	234	ടേക്ക് എ ബ്രൂക്ക് കോമ്പൗണ്ടിനകത്ത് കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	250000
10	235	മാട്ടുമന്ത കുടിവെള്ളപദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	350000
11	237	നല്ലേപ്പിള്ളി യു.പി സ്കൂൾ പ്രീപ്രെമറി	700000

		ബ്ലോക്ക് മെയ്റ്റനൻസ്	
14	119	പൊതുകിണർ അറ്റകുറ്റപ്പണി	1000000
15	121	വടക്കുംപുറം ശുശാന്തം ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം	800000
18	161	കൊറ്റമംഗലം ശുശാന്തം കഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	300000

രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

എഗ്രിമെന്റ്, എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ - ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി ഐ.കെ.എം വികസിപ്പിച്ച സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ വിവരങ്ങൾ അപ്‌ലേറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കുലർ നം. തസ്വഭവ-ഐ.ബി-1/141/2017/തസ്വഭവ തീയതി 23-08-2017 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആസ്തികളുടെ വിവരം കാലികമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

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

3. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം - സമയബന്ധിതമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നത് - പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

താഴെ പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കരാറുകാരമായി സമയബന്ധിതമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ കാരണം ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, കരാറുകാരുടെ അപേക്ഷ ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കേരളാ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനുവൽ ജി.ഒ (പി) 13/2012 /PWD/1.02.12 Para 2009-6 പ്രകാരം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റിയ തീയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടതാണ്. 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസത്തിനകം കരാർ വെച്ചില്ലെങ്കിൽ എഗ്രിഡ് PAC യുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 14 ദിവസവും പിഴയോടു കൂടിയ 10 ദിവസവും കഴിഞ്ഞ് കരാർ വെക്കാത്ത പക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കി, EMD കണ്ടുകെട്ടേണ്ടതും ടെണ്ടർ വ്യവസ്ഥകളിലെ മറ്റു നടപടികളും പാലിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർന്ന് തൊട്ടടുത്ത കരാറുകാരനോട് ഇതേ നിരക്കിലും, നിബന്ധനയിലും കരാറേറ്റെടുത്ത് നടത്താമോയെന്ന് നെഗോഷ്യേറ്റ് ചെയ്യുകയോ സാധ്യമല്ലെങ്കിൽ റീടെണ്ടർ നടത്തുകയോ

ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്/കരാറുകാരൻ	ഫൈനൽ ബിൽ/ തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്	കരാർ	പി.എ.സി	ഇടപാടുകൾ/പിഴ
1	133/22- വെന്തപാളയം അങ്കണവാടി മെന്ററനൻസ്- ശ്രീ.സുശാസനൻ	12/30.09.21- 320476/-	2/19-20 /5.11.19	68/27.11.19	376000	3760
2	199/22- പൊതുക്കുടിവെള്ള കിണറുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ- ശ്രീ.മുത്തലീഫ്	44/28.02.22-202331/-	1/20-21 /2.11.20	63/27.11.20	290000	2900
					ആകെ	6600/-

പിഴയിനത്തിൽ ആകെ 6600/- രൂപ കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ഇടപാടുകൾ താങ്ങേണ്ടതാണ്.

1-28 ടാർ ബാരലുകളുടെ GST സംസ്ഥാന ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്

ടാർ ബാരലുകളുടെ വില അതാത് ഫണ്ടുകളിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചത്, ആയതിന്റെ ജി.എസ്.ടി സംസ്ഥാന ഫണ്ടിലേക്ക് അടച്ചത് എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-4/16.12.22)സാമ്പത്തിക വർഷം നിർവ്വഹിച്ച 42 ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിലായി ടാർ ബാരലുകളുടെ വിലയിനത്തിൽ ആകെ 1,95,836/-രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു കൈമാറിയതായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ രേഖാമൂലം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ GST പ്രത്യേകം കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. GSTയിനത്തിൽ കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന ഫണ്ടുകളിലേക്ക് അടവാക്കിയ തുക സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

ടാർ ബാരലുകളുടെ GST കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന ഫണ്ടുകളിലേക്ക് അടവാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം -മീറ്ററിങ്ങ് പൂർത്തീകരിച്ച് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് നിയന്ത്രണവിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ള വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ആവർത്തനച്ചെലവുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ പരാമർശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1)സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ എലപ്പള്ളി, വേലന്താവളം, ചിറ്റൂർ, കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ, എന്നിങ്ങനെ നാല് സെക്ഷനുകളിലായാണ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്.

എലപ്പള്ളി	Metered -1	
വേലന്താവളം	Metered - 11	
ചിറ്റൂർ	Metered - 34	Unmetered - 116
കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	Metered - 47	Unmetered - 547

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ (Unmetered) കൃത്യമായ എണ്ണം കണക്കാക്കുന്നതിന് കെ എസ് ഇ ബിയുമായി

ചേർന്ന് സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള പോസ്റ്റിന്റെ നമ്പരും വിളക്കിന്റെ തരവും രേഖപ്പെടുത്തി സ്കീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

2)മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികൾ

. കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ സെക്ഷൻ കീഴിലുള്ള Unmetered കണക്ഷനിൽ 547 യൂണിറ്റുകളും, ചിറ്റൂർ സെക്ഷൻ കീഴിലുള്ള Unmetered കണക്ഷനിൽ 116 യൂണിറ്റുകളും നിലവിലുള്ളത് മീറ്ററിങ്ങ് ചെയ്യുന്നതിനായുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി ക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ വാർഡുകളിലായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പ്രതിമാസ ശരാശരി വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ സെക്ഷനിൽ 150000/- രൂപയും, ചിറ്റൂർ സെക്ഷനിൽ 60000/- രൂപയുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

Unmetered കണക്ഷനുകളിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണവും, തരവും അനുസരിച്ചുള്ള താരിഫ് റേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 12 മണിക്കൂർ പ്രവർത്തിക്കുന്നു എന്ന നിഗമനത്തിലാണ് പഞ്ചായത്ത് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടവാക്കി വരുന്നത്. പ്രസ്തുത യൂണിറ്റുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിവരം വ്യക്തമാക്കുന്ന ഡിമാന്റ് കെ എസ് ഇ ബിയിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മീറ്ററിങ്ങ് പൂർണ്ണമായും നടപ്പിലാക്കുന്നതുവരെ സംയുക്ത പരിശോധനയിലൂടെ പ്രവർത്തനക്ഷമവും അല്ലാത്തതുമായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

സ.ഉ (കെ) നം.202/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 25.12.2020 -നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം കൂടുതൽ വൈദ്യുതി ഉപഭോഗമുള്ള പരമ്പരാഗത ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനനുസരിച്ച് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കുറയുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച മറുപടി പ്രകാരം നിലവിൽ 2000 ഞോളം എൽ.ഇ.ഡി ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2) എല്ലാ തെരുവു വിളക്കുകളും മീറ്ററിനു കീഴിൽ കൊണ്ടു വരവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് നിയന്ത്രണവിധേയമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

തുടർനടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ പരിപാലനം - തനത് ഫണ്ടിന് അധിക ബാധ്യത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് നടത്തുന്ന 5 കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. അണ്ണാംതോട്
2. കൊറ്റമംഗലം
3. കുറ്റിപ്പള്ളം
4. മാട്ടുമന്ത
5. വാക്കിനിച്ചുള്ള

കൺസ്യൂമർ നമ്പർ അനുസരിച്ചാണ് കുടിവെള്ളത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇതനുസരിച്ച് 1433 ഗാർഹിക കണക്ഷനുകളും , 8 ഗാർഹികേതര കണക്ഷനുകളും നിലവിലുണ്ട്. ഓരോ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കു കീഴിലും ഉള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ കുറണ്ട് ചാർജ്ജ്, പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ വേതനം, മെയിന്റനൻസ് ചെലവ് എന്നീയിനങ്ങൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും യഥാവിധി വെള്ളക്കരം പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല.

തൻവർഷം പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി തനത് ഫണ്ടിൽനിന്നും ചെലവ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്	408433
ആസ്തി പരിപാലന ചെലവ്	96000
പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാരുടേയും, പ്ലംബറുടെയും വേതനം	744000
ആകെ	1248433

ഈ പദ്ധതികളിൽ നിന്നും ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത കുടിവെള്ളചാർജ്ജ് കുടിശ്ശികയടക്കം 528020/- രൂപയാണ്. 2021-22ലെ വാർഷികകണക്കിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ 31.03.2022 വരെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും കുടിശ്ശികയായി പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 981771/- രൂപയാണ്. കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച വിശദീകരണം ഈ വർഷം കെട്ടിട നികുതി ക്യാമ്പ് കളക്ഷൻ സമയത്ത് കുടിവെള്ള കുടിശ്ശിക കൂടി ഈടാക്കുന്നതാണ് എന്നാണ്.

കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിൽ വരവും ചെലവും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം നിലനിൽക്കുന്നു. തനത് വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ പരിമിതമായ സാഹചര്യത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ചുമതല ഭാവിയിൽ ബാധ്യതയായി മാറുന്നതാണ്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) 1275/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 30.05.2009 പ്രകാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്, സംരക്ഷണം എന്നിവ ഗുണഭോക്തൃസമിതി രൂപീകരിച്ച് ഏല്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- 1) കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.
- 2) കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കകീഴിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ഫീൽഡ് സർവ്വേയിലൂടെ കൃത്യമാക്കേണ്ടതും ശരിയായ ഡിമാന്റ് കണ്ടെത്തേണ്ടതുമാണ്.
- 3) വെള്ളക്കരത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക ഊർജ്ജിതമായി പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. യഥാർത്ഥ കുടിശ്ശിക വാർഷികകണക്കിൽ പ്രതിഫലിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കി കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിന്റെ സാമ്പത്തിക ബാധ്യത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദ വിവരം ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതുസൗകര്യങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് മാത്രം വെള്ളക്കരം ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം 101 പൊതുസൗകര്യങ്ങളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ 46401/- രൂപ വീതം പ്രതിമാസം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നില്ല. എന്നാൽ 2022-23 വർഷം വാട്ടർ അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കിയ സംയുക്ത പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽ നിലവിൽ 67 പൊതുസൗകര്യങ്ങൾ മാത്രമാണുള്ളതെങ്കിലും ഇപ്പോഴും 101 പൊതുസൗകര്യങ്ങളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ 48716/- രൂപ ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. പ്രവർത്തനക്ഷമമായ സൗകര്യങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് മാത്രം വെള്ളക്കരം ഒടുക്കേണ്ടതും അധികം ഒടുക്കിയ വെള്ളക്കരം പിന്നീടുള്ള ബില്ലുകളിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയോട് ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതുമാണ്.

ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വീടുകളിലേക്കും കുടിവെള്ള

കണക്ഷൻ അനുവദിക്കുന്നതോടുകൂടി നിലവിലുള്ള പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം ഗണ്യമായി കുറച്ച് ഈയിനത്തിലെ ചെലവ് കുറയ്ക്കാൻ സാധിക്കും എന്നാണ് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗാർഹികകണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കി പൊതുടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനും പ്രസ്തുത ടാപ്പുകളുടെ കുടിവെള്ളചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നത് യഥാസമയം നിർത്തലാക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2021-22	12.12.2022 മുതൽ 20.12.2022 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ചിറ്റൂർ	2021-22	1704140	നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ്	1704140	0
	2021-22	200000	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	200000	0
	2021-22	480000	ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.ടി)	480000	0
	2021-22	1640000	ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്.സി)	1640000	0
	2021-22	100000	ശാരീരിക	100000	0

			മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്		
	2020-21	2000000	186/21- വാതക ശുശ്രൂണം	0	2000000
	2020-21	500000	150/21- ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക്	0	500000
		22756	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	0	22756
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, പാലക്കാട്	2021-22	3720000	നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ്	3720000	0
	2021-22	180000	ലൈഫ് മിഷൻ ഫേസ് II-ജനറൽ	180000	0
	2021-22	166000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	166000	0
	2021-22	200000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	200000	0
		162625	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	0	162625

വാർഷിക കണക്ക് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി കൈമാറിക്കിട്ടിയ തുകകളുടെ (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 22756/-, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 162625/-) എന്നീ തുകകൾ ഏതെല്ലാം വർഷത്തെ പദ്ധതികളുടെ നീക്കിയിരുപ്പാണെന്ന് സംയുക്ത പദ്ധതികളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ വ്യക്തമല്ല.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

സാമ്പത്തിക വർഷം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഒന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ	ആകെ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ
-----------------	-----------------------	-----------	------------------------------	-----	------------------------	---------------------------

ഉദ്ദേശ്യം	ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക		ബാക്കിയുള്ള തുക				
			മുതൽ	പലിശ			
കെ.യു.ആർ. ഡി.എഫ്.സി	ജി.ഒ (എം.എസ്)നം. 68/2018 /എൽ.എസ്. ജി.ഡി/ 18.05.2018	220000 (Stage 10 15.01.22)	25432405	25652405	1334667	0	24317738

4-6 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	9194825
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	0
പലിശ	635700
ആകെ	9830525
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപം	9830525
മറ്റ് നിക്ഷേപങ്ങൾ	105000
ആകെ	9935525

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്.)	നിക്ഷേപിച്ച തുക (മുനിസിപ്പ്)	പലിശ	തുക പലിശ ഉൾപ്പെടെ
1.	പി.ഡി.സി ബാങ്ക്, ചിറ്റൂർ	3228239	217906	3446145
2	നല്ലേപ്പിള്ളി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	31,23,550	212610	3336160
3	നല്ലേപ്പിള്ളി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	12,65,536	65424	1350960
4	നല്ലേപ്പിള്ളി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	10,77,500	83510	1161010

5	നല്ലേപ്പിള്ളി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	500000	36250	536250
ആകെ		9194825	635700	9830525

മറ്റ് നിക്ഷേപങ്ങൾ

മലപ്പുറം കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സ്പിന്നിംഗ് മിൽ	27-7-1977	5000
പാലക്കാട് സ്കാൾ ഹൈഡ്രോ ലിമിറ്റഡ്	28-4-2000	100000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ ഒന്നുമില്ല.

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുനിസിപ്പൽ	15171674.36
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	111610316
ആകെ	126781990.36
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	113449049
നീക്കിയിരിപ്പ്	13332941.36
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഒന്നുമില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഒന്നുമില്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	547470/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം ഒന്നുമില്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1-24	547470	ശ്രീ സുരേഷ്.എം, സെക്രട്ടറി

ഭാഗം-1 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ള നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക	നഷ്ട തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1-27	6600	ശ്രീ സേതു, അസി.എഞ്ചിനീയർ

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

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഒന്നുമില്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിര മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര മേൽവിലാസം
ശ്രീ.സുരേഷ്.എം സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പുതുശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മയ്യം, നിയർ സി.എ ഹൈസ്കൂൾ, പെരുവെമ്പ്-678531
ശ്രീ.സേതു അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ, വടകരപ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മാന്യള്ളി ഹൗസ്, ചുള്ളിമട, കഞ്ചിക്കോട് പാലക്കാട്

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ തീർപ്പാക്കുവാൻ എണ്ണം
--------------	---------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------

1996-97	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി- 11/154/2019 തീയതി 30.9.2019 (ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	0
1997-98	”	0
1998-99	”	2
1999-2000	”	5
2000-01	”	2
2001-02	”	1
2002-03	”	0
2003-04	”	1
2004-05	”	1
2005-06	”	1
2006-07	”	2
2007-08	LF.P11/2357 /14/7.02.15	1
2008-09	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി- 11/2080/16/ 21-3-17	3
2009-10, 2010-11,2011-12	LF.P11/1770 /2014/26.3.15	18
2012-13	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി- 11/1922/15/ 29-3-16	10
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി- 11/1021/17/ 19-12-17	20
2015-16	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി- 11/2325/16/ 29-12-16	21
2016-17	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി- 11/1459/18/ 5-9-18	30

2017-18	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി- 11/369/19/ 08-04-19	17
2018-19	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി- 11/1382/2019, 26-11-2019	21
2019-20	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി 11/1416 /22/27-07-22	11
2020-21	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി 11/1417 /22/30-07-22	13

തീർപ്പാക്കുവാൻ അവേശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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 നല്ലേപ്പിള്ളി 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-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ നല്ലേപ്പിള്ളി 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 കാര്യాలയം, പാലക്കാട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

Nalleppilly Grama Panchayat BALANCE SHEET			
Period – As on 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	38747137.21
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	5506.00
312000000	Reserves	B-3	125318535.00
	Total Reserve & Surplus		164071178.21
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	12875258.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		12875258.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	24317738.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		24317738.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	375400.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0

350000000	Other Liabilities	B-9	1709065.61
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		2084465.61
	TOTAL LIABILITIES		203348639.82
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	1172015.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	1343326.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	158976.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	48804962.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	100192878.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-3095087.00
	Total Fixed Assets		148577070.00
	Investments		
420000000	Investments- General Fund	B-12	9935525.00

Nalleppilly 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	4589837.00
120000000	Assigned	I-2	0.0

	Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)		
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	256000.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	1408107.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	355351.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	232441058.00
170000000	Income from Investments	I-7	635700.00
171000000	Interest Earned	I-8	221775.00
180000000	Other Income	I-9	10582.00
190000000	Prior Period Income	I-19	-12269.00
	Total Income		239918410.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	16753143.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	2470082.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	4031361.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	17445.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive	I-14	19123292.00

	Sector / Programme Expenses		
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	I-14(A)	32360098.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	I-14(B)	20678079.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	I-14(C)	56280358.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	90205940.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	2087319.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0

270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
Nalleppilly 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)	15171674.36
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1283220.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	256000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	376087.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	355351.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	86557817.00
171000000	Interest Earned	RP-9	221775.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	31950.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	16049320.00
431000000	Sundry	RP-45	5036296.00

	Debtors (Receivables)		
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	568418.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	10582.00
330000000	Secured Loans	RP-31	220000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	215280.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	428220.00
	Grand total		126781990.36
	PAYMENTS		
	Operating		
190000000	Prior Period Income	RP-11	-18380.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	3129079.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	1315766.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	1614126.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	489.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	17519428.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	22162544.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-18	20072980.00
254000000	Expenditures	RP-19	1341500.00

	of Transferred institutions and State Sponsored Schemes		
--	---------------------------------------------------------	--	--

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ