കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

എരുത്തേമ്പതി 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.11/2285/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 31/01/2023
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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.11/2285/2022 തീയ്യതി: 31/01/2023

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ എരുത്തേമ്പതി 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 എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-06-2022 മുതൽ 18-09-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഇ. ശശിഭൂഷൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)	19-09-2022	28-09-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
19-09-2022	28-09-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ പ്രേമാനന്ദ്.എസ്., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീമതി രമാദേവി.കെ.ആർ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ബീന.എം.വി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ കന്തസ്വാമി.ഐ., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
പ്രിയദർശിനി. എസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022

രമേഷ് കുമാർ. എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2021	07-04-2021
ഷാജു. പി.എ	സെക്രട്ടറി	08-04-2021	25-06-2021
സാജിദ്. എം. കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	26-06-2021	13-07-2021
ബാഹുലേയൻ. സി.വി	സെക്രട്ടറി	14-07-2021	06-11-2021
രാധ എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	07-11-2021	18-11-2021
ബാഹുലേയൻ. സി.വി	സെക്രട്ടറി	19-11-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ഡോ. വിനയകുമാർ. പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ഫ്രാൻസിസ് അർപ്പുത ദാസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	05-11-2021
ഡോ. ഷെമി. വി.എസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	06-11-2021	31-03-2022
എസ്. എം. ഫാത്തിമ ബീവി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. സുനിത അലക്സ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ബിഷ്ണു പ്രസാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	20-12-2021
ഡോ. പ്രവീൺ എൻ.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	21-12-2021	22-01-2022
ഡോ. ബിഷ്ണു പ്രസാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	23-01-2022	24-01-2022
ഡോ. പ്രവീൺ എൻ.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	25-01-2022	31-01-2022
ഡോ. ബിഷ്ണു പ്രസാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-02-2022	20-03-2022
ഡോ. പ്രവീൺ എൻ.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	21-03-2022	23-03-2022
ഡോ. ബിഷ്ണു പ്രസാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	24-03-2022	28-03-2022
ഡോ. രാഗേഷ്. ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	29-03-2022	31-03-2022

	(ആയുർവ്വേദം)		
വിനിത. പി	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
റംലത്ത് വി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീദേവി. വി.എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	11-10-2021
ലിബി ആന്റണി	കൃഷി ഓഫീസർ	12-10-2021	31-03-2022
അനുഷ റാണി. പി. ജി	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	31-03-2022
സുചിത. എം	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	19-04-2021	31-03-2022
അഫ്സ. എം.എസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	18-01-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കണം	1-4-1
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
13	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ്-അപാകതകൾ	1-11
14	ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-11-1
15	വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നില്ല.	1-11-2
16	ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് ലൈസൻസ്- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കണം	1-11-3
17	അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-12
18	അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-12-1
19	അനധികൃത നിർമ്മാണ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12-2
20	കെട്ടിടനിർമ്മാണ വിവരങ്ങൾ സർക്കാറിലേക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നില്ല	1-12-3
21	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നടത്തിപ്പ് - കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-13
22	HMC വാർഷികകണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-14
23	ഗവൺമെന്റ് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-15
24	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി) നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതി-	1-16

	സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി വാങ്ങലുകൾ നടത്തി	
25	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി) നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതി- തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടും കെൽട്രോണിൽ നിന്നും കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-17
26	കാലഹരണപ്പെട്ട സാംഖ്യ രശീതുകൾ കൈയൊഴിയേണ്ടതാണ്.	1-18
27	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക നല്കിയത് -പൂർത്തീകരണ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-19
28	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം- മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.	1-20
29	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-21
30	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ) പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്	1-21-1
31	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (SCP) പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-21-2
32	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം പരിപാടി- ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് കിഴിവ് നടത്തിയില്ല.	1-22
33	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പദ്ധതി - മുഴുവൻ മാസങ്ങളിലും ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചില്ല.	1-23
34	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് , ബത്ത നൽകൽ- അർഹമായ നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയില്ല.	1-24
35	കൃഷിഭവനിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായില്ല.	1-25
36	മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്	1-26
37	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് , ബത്ത നൽകൽ - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-27
38	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഓഫീസിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാക്കണം	1-28
39	കുടിവെള്ളത്തിനുള്ള ചെലവ്- കുടിശ്ശിക ഒഴിവാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-29
40	ലൈഫ് ഭവനം- നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-30
41	ലൈഫ് ഭവനം നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ-ജനറൽ	1-30-1
42	ലൈഫ് ഭവനം- നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ-എസ്.സി	1-30-2
43	ലൈഫ് ഭവനം- നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാനുള്ളവർ (എസ്.റ്റി)	1-30-3
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ	4-1

	വിവരം	
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 20.02.2021-ലെ ഭരണസമിതിയുടെ തീരുമാനം നം. 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	43,76,066/-
തൻവർഷം വരവ്	25,88,45,000/-
ആകെ വരവ്	26,32,21,066/-
ചെലവ്	25,48,20,000/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	84,01,066/-

19.03.2022 ലെ ഭരണസമിതിയുടെ തീരുമാനം നം. 1 പ്രകാരം ബജറ്റ് പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2022	13.05.22	-	-

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ

1. സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Untied (Bank Account) എന്ന ഇനത്തിലെ വരവും നീക്കിയിരിപ്പും പട്ടികയിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് ബാങ്ക് പലിശ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ്. ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. സാക്ഷരത ഗ്രാന്റായി വരവുവന്ന തുക 3ൽ തുടങ്ങുന്ന Headൽ (Liability Head) വരവുവെക്കുന്നതിന് പകരം 1ൽ തുടങ്ങുന്ന Headലാണ് വരവുവെച്ചത്. അതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക Balance Sheetൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	13370801
വരവ്	58193744
ആകെ	71564545.00
ചെലവ്	58043659
നീക്കിയിരിപ്പ്	13520886

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	10808524	10808524	10,706,300	102224
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	7665959	7665959	4698515	2967444
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	1090300	1090300	680920	409380
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	11244225	11244225	4416017	6828208

മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	8558498	8558498	4999093	3559405
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Untied (Bank Account)	0	3013602	3013602	2854367	159235
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Untied (Treasury)	0	2017026	2017026	864720	1152306
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied (Bank Account)	0	4436000	4436000	23800	4412200
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied (Treasury)	0	5599999	5599999	125610	5474389

മുകളിലെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന തുകകൾ കൂടാതെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി വികസന ഫണ്ട് ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്തത്	ACR പ്രകാരമുള്ള വരവ്	യഥാർത്ഥ വരവ്	ACR പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	യഥാർത്ഥ ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	2,885,867	10808524	13694391	10,706,300	13592167
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	190,667	7665959	7856626	4698515	4889182

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
TSC	2324890	0	2324890	0	2324890
NREGS	600	29303549	29304149	29304138	11
ICDS	1,600,587	618844	2219431	1996094	223337
Baby Friendly Toilet	12,000	0	12000	0	12000

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ശുചിത്വ മിഷൻ	3464542	5000	3469542	647300	2822242
അഗതി രഹിത കേരളം	2488507	100000	2588507	2068507	520000

ലൈഫ് - State Share (SC)	0	300,000	300000	0	300000

മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
കുടുംബശ്രീ ബഡ്സ് സ്കൂൾ	851812	0	851812	0	851812
സാക്ഷരത*	0	87,250	87,250	0	87,250

1. ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ), വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) എന്നീ ഇനങ്ങളുടെ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്ത തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ചെലവ് ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്ത തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്. ഇക്കാരണത്താൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) നീക്കിയിരിപ്പ് തുക മൈനസ് ആയാണ് കാണുന്നത്.

2. സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Untied (Bank Account) എന്ന ഇനത്തിലെ വരവും നീക്കിയിരിപ്പും പട്ടികയിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് ബാങ്ക് പലിശ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ്. ഗ്രാന്റ് പത്രികയിൽ പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. സാക്ഷരത ഗ്രാന്റായി വരവുവന്ന തുക 3ൽ തുടങ്ങുന്ന Headൽ (Liability Head) വരവുവെക്കുന്നതിന് പകരം 1ൽ തുടങ്ങുന്ന Headലാണ് വരവുവെച്ചത്. അതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക Balance Sheetൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-4-1 സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കണം

സമയ ബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 2021-22 വർഷം സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റുകൾ നഷ്ടമായതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	വിനിയോഗിക്കാതെ നഷ്ടമായത്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	102,224
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	2967444
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	409380
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	6828208
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	3559405
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Untied (Treasury)	1152306
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied (Treasury)	5474389

സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ അതാത് വർഷം പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ഉറപ്പാക്കണം.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം

142	149566865	109	41409969	0	33	76.76

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചുള്ള വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	5	4	2171394	772244	35.56
വെറ്റിനറി സർജൻ	4	4	1390000	1389815	99.99
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	4	4	4389142	3575970	81.47
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ (GLPS)	3	3	2276520	1550278	68.1
ICDS സൂപർവൈസർ	11	9	6331400	4504159	71.14
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC)	13	12	3008651	2096579	69.69
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (Homoeo)	1	1	220000	220000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ISM)	2	1	560000	500000	89.2
VEO	15	14	94003775	9703670	10.32
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	25	22	8922375	7266306	81.44
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	59	35	26293608	9830948	37.39
ആകെ	142	109	149566865	41409969	27.69

ഫണ്ട് തിരിച്ചുള്ള പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവുതുക
വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം - സാധാരണ വിഹിതം	18046835	13514134
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	7957000	4889182
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	1020000	680920
വികസന ഫണ്ട് (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	13972227	3868497
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	7574594	3761946
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	30600000	550000
തനത് ഫണ്ട്	476930	260513
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	7340371	1105147
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	10219144	1876487
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	5996000	4416017

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)	8034239	4999093
മറ്റുള്ളവ	38329525	1410000
ആകെ	149566865	41409969

അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുന്ന പ്രൊജക്റ്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കി സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ടുകൾ അതാതുവർഷം തന്നെ വിനിയോഗിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മറ്റിയും ഭരണ സമിതിയും പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	വരവ്	ചെലവ്
മുന്നിരിപ്പ്	600	
EFMS	27,547,217	
ഭരണചെലവുകൾ		1316005
Material & Skilled Labour		1,151,416
Unskilled Wages		25,787,048
100 തൊഴിൽ ദിനം അവാർഡ്	546,485	546485
മറ്റ് ചെലവുകൾ		502998
ബാങ്ക് പലിശ/ ചാർജ്	4151	186
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്- മുൻകൂർ	1205696	
നീക്കിയിരിപ്പ്	0	11
ആകെ	29304149	29304149

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
2	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2100800	138
3	വിധവാ പെൻഷൻ	17518600	1134
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	27112000	1857
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	2868000	188
6	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	324800	19
7	വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	120000	4

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 19.09.2022 തിയ്യതിയിൽ ഉച്ചയ്ക്ക് ശേഷം 3.30 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 3234/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

വാർഷിക കണക്കുകൾ അയക്കുന്നതിന് മുൻപ് അനുബന്ധ രജിസ്റ്ററുകൾ, തയ്യാറാക്കേണ്ടതും രജിസ്റ്ററുകളും, വാർഷിക കണക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പത്രികകളും (ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഉൾപ്പെടെ) വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ മുഴുവനായും വിനിയോഗിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസോടെ മാത്രമേ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുള്ളു എന്ന കാര്യം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ മറ്റ് വകുപ്പുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുമതിയുടെ വിവരവും പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

നികുതികളിലൂടെയും ഫീസുകളിലൂടെയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട വരുമാനം പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളും പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും സർക്കാർ ഉത്തരവുകളും പാലിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻകൂർ തുക നൽകുന്ന പ്രൊജക്ടുകളിൽ തുകയുടെ വിനിയോഗവും പ്രൊജക്ടിന്റെ സമയബന്ധിത വിനിയോഗവും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

വ്യക്തിഗത പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിജയം ഉറപ്പാക്കുന്നതിലേക്കായി ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കുന്നതുമുതൽ കാര്യക്ഷമത കാണിക്കേണ്ടതും അർഹമായ സഹായം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	29.06.2022	മെയ് 2022	29.06.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	28.12.19 മുതൽ 09.01.2020 വരെ	2017-18	30.01.2020

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 46 പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാനുണ്ട്. 2022-23ലെ ഏപ്രിൽ മെയ് മാസങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലായി 7 പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ 4 ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശങ്ങൾ അടിയന്തിരമായി തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ സാമ്പത്തിക വർഷം 146 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുകയും ഫീസ് ഇനത്തിൽ 1,27,550/- രൂപയുടെ വരവുമുണ്ട്. പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-11-1 ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം 14 വാർഡുകളിലായി 192 സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 146 സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ലൈസൻസോടുകൂടി പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. അനുമതിയില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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 തൻ വർഷം യന്ത്രങ്ങളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പിനു തുക ഒന്നും തന്നെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

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 കാണത്തക്കവിധം 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 പാലിക്കുന്നെണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി, ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതാണ്.

ആരോഗ്യ വകുപ്പുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി, ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചി വിൽപ്പന 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.

1-12 അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനായി അനധികൃത കെട്ടിടനിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയവ അപാകതകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു.

1-12-1 അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകപ്പിന്റെ 29342/ആർ.എ1/2014/ തസ്വഭവ, 19.05.2014 തിയതിയിലെ ഉത്തരവിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതിനെക്കുറിച്ചും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട വിവരങ്ങളെക്കുറിച്ചും വ്യക്തമായ നിർദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൻ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഏതുതരം ചട്ടലംഘനമാണ് നടത്തിയത് എന്നും ടി ലംഘനം പ്രതിപാദിക്കുന്ന റൂൾസ്, ചട്ടലംഘനത്തിനെതിരെ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ എന്തെല്ലാമാണ് എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ഓരോ മാസത്തിന്റെയും അവസാനത്തെ ആഴ്ചയിൽ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിൻ മേൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും പരിശോധന നടത്തിയ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആണ്. കൂടാതെ എല്ലാമാസവും 25-ാം തിയതിക്ക് മുമ്പായി അതാത് സെക്രട്ടറിമാർ വകുപ്പ് തലവൻമാർക്ക് അയച്ചുകൊടുക്കേണ്ടതും വകുപ്പ് തലവൻമാർ അവ ക്രോഡീകരിച്ച് എല്ലാ മാസവും സർക്കാരിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ടി നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

1-12-2 അനധികൃത നിർമ്മാണ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 235എഎ(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുകയോ ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്താൽ ഇതിൽ ഏതാണോ ആദ്യം വരുന്നത് ആ തീയതി മുതൽ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമവൽക്കരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന തീയതി വരെ കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതം നിർമ്മിച്ചതാണെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടിവരുമായിരുന്ന വസ്തുനികുതിയും അതോടൊപ്പം അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും ചേർത്തുള്ള തുക വസ്തുനികുതിയായി ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ മേൽകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് യു.എ നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അനധികൃതനിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച 102 കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിലും ഇവയെ മുഴുവൻ സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12-3 കെട്ടിടനിർമ്മാണ വിവരങ്ങൾ സർക്കാറിലേക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നില്ല

അനധികൃതനിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച 102 കെട്ടിടങ്ങളാണ് ഉള്ളത്. ഇവയ്ക്കെതിരെ 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. മുഴുവൻ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടേയും വസ്തുനികുതി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിർണ്ണയിച്ച് ഡിമാന്റ് ചെയ്യേണ്ടതും രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19/28.09.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

1-13 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നടത്തിപ്പ് - കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ DWSS കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ, DWSS വേലന്താവളം എന്നീ 2 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളാണ് ഉള്ളത്. രണ്ട് പദ്ധതികൾക്കും കീഴിൽ ഗാർഹിക, ഗാർഹികേതര വിഭാഗങ്ങളിൽ 424 ഉപഭോക്താക്കൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു. ഗാർഹിക ഉപഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രതിമാസം 100 രൂപയും ഗാർഹികേതര ഉപഭോക്താക്കൾക്ക് 200 രൂപയുമാണ് പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാണോ എന്ന് വിലയിരുത്തിയതിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലുകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണമാണെന്ന് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. കൃത്യമായ ഡിമാന്റും വരവു കുടിശ്ശികയും എത്രയെന്ന് കണ്ടെത്താൻ സാധിക്കാത്ത സ്ഥിതിയിലാണ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

കുടിശ്ശികയുടെ വിവരം

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം കുടിവെള്ള ചാർജ് ഇനത്തിലെ വരവിന്റെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
തൻവർഷം	27280	-25280
അരിയർ	35160	1089732
ആകെ	62440	-

(തൻവർഷം - ബാലൻസ് തുകയിൽ ബാലൻസ് തുക -25280 എന്നാണ് കാണുന്നത്)

ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമല്ലാത്തതിനാൽ കുടിശ്ശികയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിക്കാത്ത സാഹചര്യം നിലവിലുണ്ട്. തൻവർഷം വരവ് വന്ന 62,440/- (അരിയർ & കുടിശ്ശിക) രൂപയുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/28.09.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. സ.ഉ (സാധാ)നം.1275/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 30-5-2009 ലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് - സംരക്ഷണ ചുമതല ഗുണഭോക്തൃസമിതികളെ ഏൽപ്പിക്കാനുള്ള ശ്രമങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

2. വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള അടിയന്തര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 HMC വാർഷികകണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

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

ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി	ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനുള്ള വാർഷിക കണക്കുകൾ
അലോപ്പതി വിഭാഗം, എഫ്.എച്ച്.സി, വണ്ണാമട	രൂപീകൃതമായ വർഷം മുതൽ 2021-22 ഉൾപ്പെടെയുള്ളത്

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (22/28.09.2022) മറുപടിയായി സ്റ്റാഫുകളുടെ കുറവ് മൂലമാണ് കണക്കുകൾ സമർപ്പിക്കാത്തത് എന്നും കണക്കുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നതിന് സാവകാശം വേണം എന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. HMC രൂപീകൃതമായ വർഷം മുതൽ ഇതുവരെയും കണക്കുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്. വാർഷിക കണക്കുകൾ ഉടൻ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഗവൺമെന്റ് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരുന്നു വാങ്ങൽ

പദ്ധതിയ്ക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്റ്റ്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (41/2021-22)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
അടങ്കൽ	2,20,000/-
ചെലവ്	2,20,000/-
ബിൽ നം. തിയ്യതി	1/ 2021-22 Dated 10.08.21 2,20,000 രൂപ.

2,20,000 രൂപ. രൂപ ഹോംകോയ്ക്ക് അക്കൗണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ മുഖേന മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	ലഭിച്ച മരുന്നിന്റെ വില (രൂപ)
LF 2837/26-03-22	59765/-
LF- 350/16-07-22	86118/-
ആകെ	145883/-

74,117/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇനി ലഭിക്കാനുള്ളതായി കാണുന്നു. കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതും മരുന്നുകൾ സമയാസമയം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (21/28.09.2022) മറുപടിയായി ഹോംകോയ്ക്ക് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കണം എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് കത്തുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-16 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി) നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതി- സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി വാങ്ങലുകൾ നടത്തി

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രം വണ്ണാമടയിലേക്ക് ഉപകരണം വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം & പേര്	:	54/21 -22 – FHC വണ്ണാമട ഉപകരണം വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, വണ്ണാമട
ഫണ്ടിനം	:	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് , റോഡിതരം
വകയിരുത്തിയ തുക	:	2,00,000/- രൂപ
ചെലവഴിച്ച തുക	:	1,19,655/- രൂപ ബിൽ നം. 1 . 22/22 തീയതി 25.02.22, തുക 31,926/- 2. 25/22 തീയതി 16.03.22 തുക 19,325/- 3. 27/22 തീയതി27.03.22 തുക 68,404/-

മേൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിൽ ബിൽ നം. 27/22 പ്രകാരം ചിറ്റൂർ ഇലക്ട്രോണിക്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 38,400/- രൂപയ്ക്ക് ഫ്രിഡ്ജ്, വാഷിംഗ് മെഷീൻ എന്നീ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) 7/19/ എസ് പി ഡി തീയതി 26.4.19 പ്രകാരം 25,000/- രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നത് GeM പോർട്ടൽ മുഖേനയാകണമെന്ന് നിർബന്ധമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഏതെങ്കിലും പ്രത്യേക ഇനം GeM ൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലോ ആയത് GeM മുഖേന വാങ്ങുന്നത് ഉചിതമല്ലെന്ന് വകുപ്പ് മേധാവിക്ക് ബോധ്യപ്പെട്ടാലോ സ്പെസിഫിക്കേഷനോ ആവശ്യകതയോ വളരെ പ്രത്യേകതയുള്ളതാണെങ്കിലോ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തിയതിന് ശേഷം സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് മാന്വലിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള മറ്റു മാർഗ്ഗങ്ങളിലൂടെ ആയത് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയത് സർക്കാർ ഉത്തരവുകളുടെ ലംഘനമാണ്. ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 23/28.09.2022)

1-17 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി) നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതി- തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടും കെൽട്രോണിൽ നിന്നും കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രം വണ്ണാമടയിലേക്ക് ഉപകരണം വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം & പേര്	:	54/21 -22 – FHC വണ്ണാമട ഉപകരണം വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, വണ്ണാമട
ഫണ്ടിനം	:	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് , റോഡിതരം
വകയിരുത്തിയ തുക	:	2,00,000/- രൂപ
ചെലവഴിച്ച തുക	:	1,19,655/- രൂപ ബിൽ നം. 1 . 22/22 തീയതി 25.02.22, തുക 31,926/- 2. 25/22 തീയതി 16.03.22 തുക 19,325/- 3. 27/22 തീയതി 27.03.22 തുക 68,404/-

Kerala State IT Mission ന് കമ്പ്യൂട്ടർ മുതലായവ വാങ്ങുന്നതിനായി തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ബിൽ നം. 27/22 പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങുന്നതിനായി Kerala State IT Mission ന് 27.03.2022 തിയതിയിൽ മുൻകൂർ നൽകിയ 30,004/ രൂപ വിലയുള്ള കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമായത്, സ്റ്റോക്കിലെടുത്തത് എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (23/28.09.2022) മറുപടിയായി ഇതുവരെയായും കെൽട്രോണിൽ നിന്നും കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 കാലഹരണപ്പെട്ട സാംഖ്യ രശീതുകൾ കൈയൊഴിയേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തിൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് നടപ്പിലാക്കിയതിന് ശേഷം കാലഹരണപ്പെട്ട സാംഖ്യ രശീതുകൾ (രശീത് നം. 5458107 മുതൽ 5460000 വരെ) പഞ്ചായത്തിന്റെ ചെസ്റ്റിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇവ യഥാവിധി കൈയൊഴിയുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക നല്കിയത് -പൂർത്തീകരണ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

2021-22 വർഷത്തിൽ എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പദ്ധതിയ്ക്കായി കെ എസ് ഇ ബി- യ്ക്ക് തുക നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം.പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം/സാങ്ങ്ഷൻ ഓർഡർ നം/ തീയതി	സ്ഥാപനം
190/22- വിവിധ എസ് ടി കോളനികളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ	113000 1)80000-TSP 2)33000തനത് ഫണ്ട്	112997 1)80000-TSP 2)32997തനത് ഫണ്ട്	1)42/ 25.3.22 2)ചെക്ക് നം-699894/24.3.2022	KSEB കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ സെക്ഷൻ

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണം വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുവാൻ മോണിറ്ററിംഗ് കർശനമാക്കേണ്ടതാണ്.
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കിൽ B-18ൽ ഈയിനത്തിൽ കാണിച്ച തുക ഈ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം KSEBക്ക് നൽകിയ തുകയുമയി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-20 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം- മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ജി.ഒ(എം.എസ്)നം.330/2004/LSGD തിയതി 9-12-2004 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വികേന്ദ്രീകൃത ആസൂത്രണത്തിന്റെ ഭാഗമായി കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിനാണ് മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിക്കേണ്ടത്. ആകെ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിന്റെ പത്ത് ശതമാനം തുക പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ് എന്നതു പോലെ ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്.

സർക്കുലർ നം 75326/FM.1/2007/ത.സ്വ.ഭ.വ 30.1.2008 ൽ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗത്തിനുള്ള നിയന്ത്രണങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ സർക്കുലറിലെ നെഗറ്റീവ് ലിസ്റ്റിലുൾപ്പെട്ടതാണ് തെരുവുവിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപണിയ്ക്കുള്ള ചെലവ്. ഇക്കാര്യം GO (MS)118/2022, LSGD, Dt 4.6.2022 ലും നെഗറ്റീവ് ലിസ്റ്റിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്) 8558498 അനുവദിക്കുകയും, 5079093 രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടിൽ റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും വകയിരുത്തി നാല് പദ്ധതികൾക്കായി 1288888 രൂപ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് ആകെ ചെലവിന്റെ 25.37 % ശതമാനമാണ്. ഇതിൽ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപണിയ്ക്കായി രണ്ട് പദ്ധതികളിലായി 834000 രൂപ വകയിരുത്തി 833412 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചെലവിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ-

1.പ്രോജക്റ്റ് നം - 131/22- വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ്

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ-700000 -മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് - 700000- മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

ബിൽ നം - 14/16.8.21-350000

23/28.10.21-350000

2.പ്രോജക്റ്റ് നം - 27/22- വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ്

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ-134000 -മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് - 133412- മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

ബിൽ നം - 39/21.3.22- 133412

ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച് പ്രധാന നിബന്ധനകളിലൊന്ന് ടി തുക വകമാറ്റി ചെലവഴിക്കരുതെന്നാണ്. മാർഗനിർദേശം പാലിക്കാതെ തുക വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി നല്കിയതിന് (8/24.9.2022) "എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശുഷ്കമായ തനതു ഫണ്ടും, മറ്റ് പ്ലാൻ ഫണ്ടുകളുടെ ലഭ്യതക്കുറവും, ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ടുകൾ അനിവാര്യ പദ്ധതികൾക്കും നിർബന്ധിത പദ്ധതികൾക്കും, വാലിഡേഷൻ സെറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനും മാത്രമായി ചുരുക്കുന്നതിനു കൊണ്ടും, അതേ സമയം സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തികൾ അടിയന്തര സ്വഭാവവും, അതുപോലെ അനിവാര്യ ചുമതല ഉള്ളതിനാലും, പരാമർശ ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക വിനിയോഗിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ നിർബന്ധിതമായ സാഹചര്യമുണ്ടാകുകയാണ് ചെയ്തത് " എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതികൾക്കുള്ള ഫണ്ട് വകയിരുത്തുന്നതിലും വിനിയോഗത്തിലും സർക്കാർ മാർഗനിർദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വകമാറ്റി ചെലവഴിക്കാതിരിക്കുവാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

സബ്സിഡി മാർഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ) നം 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയതി 14.2.2018, ഖണ്ഡിക 6.7 പ്രകാരം ഭവന പുനരുദ്ധാരണത്തിന് പൊതു വിഭാഗത്തിന് പരമാവധി 75000 രൂപയും, എസ്.സി/എസ്. ടി വിഭാഗത്തിന് പരമാവധി 100000 രൂപയും അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. 2021-22 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ 142/22- ഭവന പുനരുദ്ധാരണം -ജനറൽ പദ്ധതിയിൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് പരമാവധി 25000 രൂപ മാത്രമാണ് നല്കിയിട്ടുള്ളത്. 27/22- ഭവന പുനരുദ്ധാരണം -SCP പദ്ധതിയിൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് പരമാവധി 40000 രൂപ മാത്രമാണ് നല്കിയിട്ടുള്ളത്. രണ്ട് പദ്ധതികളിലും തുക കുറവായി വകയിരുത്തിയതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി(8/26.9.2022) നല്കിയതിന് മറുപടിയായി ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യതക്കുറവും, കുറവ് തുക വകയിരുത്തി കൂടുതൽ പേർക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കുക എന്ന് ഭരണസമിതിയുടെ അഭിപ്രായവും മാനിച്ച് ജനറൽ വിഭാഗത്തിന് 25000 രൂപയും, എസ് സി വിഭാഗത്തിന് 40000 രൂപയും വകയിരുത്തിയതാണ് എന്ന് വി ഇ ഒ അറിയിച്ചു. തൻവർഷം വി ഇ ഒ യുടെ പദ്ധതികൾക്ക് വകയിരുത്തിയ തുകയിൽ ആകെ 10 ശതമാനം തുകയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് 25 ശതമാനം മാത്രമാണ്. പ്രത്യേക ഘടകപദ്ധതിക്കായുള്ള വികസന ഫണ്ട് ₹4343831/- വകയിരുത്തിയതിൽ ₹2190000/- മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ഈ വർഷം ലഭ്യമായ പ്രത്യേക ഘടകപദ്ധതിക്കായുള്ള വികസന ഫണ്ടിൽ ₹2967444/- ചെലവഴിക്കാനാവാതെ നഷ്ടപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിലൂടെ ഭൗതികലക്ഷ്യം നേടുന്നതിന് സഹായകമായ നിരക്കിൽ തുക വകയിരുത്തയാൽ മാത്രമേ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അത് യഥാർത്ഥത്തിൽ സഹായകമാവൂ. കൈവരിക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്ന നേട്ടം മുൻനിർത്തിയുള്ള ആസൂത്രണവും നിർവഹണവും വഴി പരമാവധി വിഭവ സ്രോതസ്സുകൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും ഫണ്ടുകൾ ലാപ്സാവാതെ വിനിയോഗിക്കുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച രണ്ടു പദ്ധതികളിലുമായി ധനസഹായം അനുവദിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ചിലർ ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു.

1-21-1 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ) പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം - 142/22- ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - ജനറൽ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- വി.ഇ. ഒ

അടങ്കൽ-611642 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)

ചെലവ് - 112500 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)

ബിൽ നം - 4/22.7.21-50000

25/24.1.22- 12500

28/25.2.22- 25000

32/28.2.22- 12500

34/10.3.22- 12500

2021-22 വർഷത്തിൽ വി.ഇ. ഒ നടപ്പാക്കിയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതിയിലൂടെ 9 പേർക്ക് ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന 3 പേർ പകുതി തുക കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും ഇതു വരെ പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പേര് , വിലാസം	അനുവദിച്ച തുക	നല്കാനുള്ള തുക
1	കല്യാണി, D/o.ആറു,പിടാരിമേട്	12500	12500
2	രുക്മിണി, W/o. കൃഷ്ണൻ,മാങ്കാപള്ളം	12500	12500
3	ഉമാദേവി, W/o, ശങ്കരനാരായണൻകുട്ടി, RV പുദൂർ	12500	12500

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-21-2 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (SCP) പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം - 27/22- ഭവന പുനരുദ്ധാരണം -SCP

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- വി.ഇ. ഒ

അടങ്കൽ- 1230000 (വികസന ഫണ്ട് - SCP)

ചെലവ് - 380000 (വികസന ഫണ്ട് - SCP)

ബിൽ നം - 31/28.2.22-100000

35/22.3.22-60000

37/22.3.22-40000

38/22.3.22-20000

39/26.3.22-40000

41/26.3.22-80000

42/26.3.22-40000

2021-22 വർഷത്തിൽ വി.ഇ. ഒ നടപ്പാക്കിയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതിയിലൂടെ 19 പേർക്ക് ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന 4 പേർ പകുതി തുക കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും ഇതു വരെ പണി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പേര് , വിലാസം	അനുവദിച്ച തുക	നല്കാനുള്ള തുക

1	കുപ്പൻ, S/o പഴണി, ജെ.പി.നഗർ, കരുമാണ്ടകൗണ്ടനൂർ	20000	20000
2	മരുതാൾ, W/o സെന്തിൽകുമാർ,കുമാരനൂർ	20000	20000
3	രത്തിനമണി, W/oശക്തിവേൽ, മുത്തുകൗണ്ടർ കോളനി,RV പുതൂർ	20000	20000
4	സുബ്ബുലക്ഷ്മി, W/o പഴണിയപ്പൻ, ന്യൂ കോളനി, RV പുതൂർ	20000	20000

ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി നടപടി സ്വീകരിക്കുകയും പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-22 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം പരിപാടി- ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി - ടി.ഡി.എസ് കിഴിവ് നടത്തിയില്ല.

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അങ്കണവാടിപോഷകാഹാരം എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയ വകയിൽ കിഡ്സ് ലവർ അമൃതം ഫുഡ്സ്, (KUDMBASREE UNIT) എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ നിയമാനുസൃത ജി എസ് ടി കിഴിവ് നടത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ്	06/22- അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം പരിപാടി
അടങ്കൽ	3257000 (DF-General 10,000+ CFC – 1247000+ കേന്ദ്രാവ്യഷ്ടതം - 2000000)
ചെലവ്	2919928 (CFC – 923834+ കേന്ദ്രാവ്യഷ്ടതം - 1996094)
ബിൽ നം, തീയതി	CFC 1) : Voucher No- XVFC/2021-22/P/2 /- 02.02.22 - 178938 (Supplyco) 2) : (Voucher No- XVFC/2021-22/P/5/ - 08.02.22 - 114685 + Voucher No-XVFC/2021-22/P/-6 / – 08..02.22 - 52480) = 167165 (KIDSLOVER AMRUTHAM FOODS + AROGYAM AMRUTHAM FOODS) 3) : Voucher No- XVFC/2021-22/P/13 / - 25.02.22 - 100682 (Supplyco) 4) : (Voucher No- XVFC/2021-22/P/ - 11 / - 25.02.22 - 216460 + Voucher No- XVFC/2021-22/P/ - 12 / - 25.02.22 - 105600) = 322060 (KIDSLOVER AMRUTHAM FOODS + AROGYAM AMRUTHAM FOODS) 5) : Voucher No- XVFC/2021-22/P/35 / - 26.03.22 - 102029 (KIDSLOVER AMRUTHAM FOODS) 6) : Voucher No- XVFC/2021-22/P/34 / –26.03.22 - 52960 (AROGYAM AMRUTHAM FOODS)

		കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് 1) :Requisition No – 5086001101210007/07.10.21- 99941 - (Supplyco) 2):requisition No-5086001101210008/07.10.21-360648 – (AROGYAM AMRUTHAM FOODS) 3):requisition No-5086001101210009/07.10.21-855952 – (KIDSLOVER AMRUTHAM FOODS) 4):requisition No – 5086001101210015/13.12.21-103520 – (AROGYAM AMRUTHAM FOODS) 5):requisition No – 5086001101210014/13.12.21-315370 – (KIDSLOVER AMRUTHAM FOODS) 6):requisition No – 5086001101210012/03.11.21 – 260663

കേന്ദ്ര ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1), കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം-റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.9.2018 ലെ സർക്കുലർ നം. 65/39/2018/DOR, സ.ഉ(പി)നം.162/2018/ധനം തീയതി 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം 1.10.2018 മുതൽ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ കരാർ തുക വരുന്ന വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തിൽ വാങ്ങൽ നടത്തുന്ന സ്ഥാപനം 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സർക്കുലർ നം.ഡി.എ1/87/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 08.03.19 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടത്തുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക്/പ്രവൃത്തികൾക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ഉപയോഗിച്ച് ടി ഡി എസ് ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന് 08.09.2020 ലെ സർക്കുലർ നം. ഡി.എ1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപങ്ങളിലെയും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും എല്ലാ ഡി.ഡി.ഒ മാരും അവരുടെ PAN/TAN ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ GST-TDS രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതും, രണ്ടര ലക്ഷത്തിന് മുകളിൽ കരാർ തുകയുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ/പ്രവൃത്തികളിൽ ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് കിഴിവ് വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയ വകയിൽ 5% ജി എസ് ടി ഉൾപ്പെടെ മുഴുവൻ തുകയും കിഡ്സ് ലവർ അമൃതം ഫുഡ്സ്, KUDMBASREE UNIT (GSTIN32AANFK0706EIZT) എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ബില്ലുകളിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമായ കിഴിവ് നടത്താതെ മുഴുവൻ തുകയും നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 12/ 27.09.22) GST- TDS നടത്താനുള്ള അറിവില്ലായ്മ കൊണ്ട് ആയത് നടത്തിയില്ല എന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കരാർ തുക 2.50 ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടുതൽ വരുന്ന വാങ്ങലുകളിൽ തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ബില്ലിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതം 2% ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് കുറവു ചെയ്തതിനു ശേഷം മാത്രം അനുവദിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പദ്ധതി - മുഴുവൻ മാസങ്ങളിലും ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചില്ല.

പാലുൽപാദനം വർദ്ധിപ്പിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തിനായി 2021-22 വർഷത്തിൽ എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി എന്ന പേരിൽ 4 പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലുള്ള കുമാരനൂർ, മൂങ്കിൽമട, എരുത്തേമ്പതി, മാങ്ങാപ്പള്ളം,

കരുമാണ്ടകൗണ്ടന്നൂർ, വില്ലൂന്നി, മേത്താകളം, ആർ.വി.പി.പുതൂർ, കുന്നംകാട്ടുപതി, എന്നീ ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ 2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ പാലളക്കുന്ന എല്ലാ ക്ഷീരകർഷകർക്കും ലിറ്റർ ഒന്നിന് പരാമാവധി 3 രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നല്കുന്നതിനാണ് ഈ പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത കാലയളവിലെ എല്ലാ മാസങ്ങളിലും ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ ക്ഷീര സംഘങ്ങളുടെ കീഴിലുള്ളവർക്ക് സാമ്പത്തികവർഷം പല മാസങ്ങളിലും ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ	സബ്സിഡി അനുവദിച്ച കാലയളവ്
56/22: ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1200000 (PLAN-GENERAL-600000 + DISTRICT SHARE -600000)	1200000 (PLAN-600000 + DISTRICT SHARE -600000)	08/29.01.22-600000 09/28.01.22-600000	2021ഏപ്രിൽ മാസം
115/22 വനിതാ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (SPILLOVER)	2851611 (PLAN-General-2041240+ BLOCK SHARE-310371+ DISTRICT SHARE-500000)	2041240	01/18.01.22-444944 02/18.01.22-147390 03/28.01.22-609227 04/28.01.22-195783 05/28.01.22-227757 06/28.01.22-128318 07/28.01.22- 83494 08/18.01.22-204327	2021ഏപ്രിൽ, മെയ്, ജൂൺ, ജൂലായ്, ആഗസ്റ്റ് മാസങ്ങൾ
52/22:വനിതാ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	100531 (PLAN – GENERAL)	100531	11/04.02.22 -100531	2021ഏപ്രിൽ മാസം

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണവും അളക്കുന്ന പാലിന്റെ ശരാശരിയും കണക്കിലെടുത്ത് 12 മാസത്തെ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്ന തരത്തിൽ പ്രൊജക്റ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്യാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 11/27.09.2022) വരും വർഷങ്ങളിൽ ത്രിതലപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും കൂടുതൽ തുക വകയിരുത്തി ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരവും പാലളവ് അനുസരിച്ചും കർഷകർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-24 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് , ബത്ത നൽകൽ-

അർഹമായ നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയില്ല.

പ്രൊജക്റ്റ് നം	114
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് , ബത്ത നൽകൽ
അടങ്കൽ	300000 (വികസനഫണ്ട് – ജനറൽ.)
ചെലവ്	299970
ബിൽ നം, തീയതി	2/29.07.21 - 299970
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	I.C.D.S സൂപ്പർവൈസർ.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതി പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 27 മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹമായ സ്കോളർഷിപ്പ് പൂർണ്ണമായും നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. 11110 രൂപ വീതമാണ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം സ്പെഷൽ സ്കൂളുകളിലോ നോർമൽ സ്കൂളുകളിലോ പഠിക്കുന്ന മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രതിമാസ സ്കോളർഷിപ്പിനു പുറമെ പ്രതിമാസ യാത്രാബത്ത, പഠനസാമഗ്രികൾക്കുള്ള വാർഷികബത്ത, പഠനയാത്രക്കായുള്ള വാർഷിക ബത്ത എന്നിവയടക്കം പരമാവധി 28,500/- രൂപ വരെ നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയതിൽ അർഹമായ നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 26/28.09.22) ഫണ്ട് ലഭ്യമാവാത്തതിനാൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹമായ സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകാൻ സാധിച്ചില്ല എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ അർഹമായ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക വകയിരുത്തി പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-25 കൃഷിഭവനിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായില്ല.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	20/22 , കൃഷിഭവനിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	200000 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)
ചെലവ്	125928
ബിൽ നമ്പർ	7/31.01.22 – 116180 8/27.03.22 - 9748
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	കൃഷി ഓഫീസർ.

കൃഷി ഭവനിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിനായി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിയാണ് . ടി പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബിൽ നമ്പർ 1 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച 116180 രൂപ 2 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ , 1 പ്രിന്റർ , 1പ്രൊജക്ടർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി.മിഷന്റെ 799011400003959 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്കും ബിൽ നമ്പർ 2 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച 9748 രൂപ Table വാങ്ങുന്നതിനായി സിഡ്കോ മാർക്കറ്റിങ്ങ് സെന്റർ , പാലക്കാട് ന്റെ 10281696192 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്കും ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ, പ്രിന്റർ , പ്രൊജക്ടർ എന്നിവ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാനായി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 2 / 29.02.22

) നാളിതുവരെ കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ തുക തിരികെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനായി കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്

സ.ഉ(സാധാ)നം.306/2019/തസ്വഭവ തിയതി 12-02-2019 പ്രകാരം എം.സി.എഫ് (മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റേഷൻ) ആരംഭിക്കുന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റും മാതൃകാ പ്ലാനും സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അജൈവ പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ സംഭരണം നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ മിനി എം.സി.എഫുകൾ വാർഡ് തലത്തിലും (കുറഞ്ഞത് 2 വാർഡുകൾക്ക് 150ച.മീറ്ററിൽ കുറയാത്ത എം.സി.എഫ്) തദ്ദേശ സ്ഥാപനതലത്തിലും (1000 ച.മീറ്ററിൽ കുറയാത്ത എം.സി.എഫ്) നിർമ്മിക്കുകയോ വാടകയ്ക്ക് ഏർപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തിയതിന്റെ ഭാഗമായി എം സി എഫ്, മിനി എം സി എഫ് എന്നിവ ഇതുവരെയായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. ഹരിത കർമ സേന ശേഖരിച്ച പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യം ചാക്കുകളിലാക്കി താൽകാലിക സംവിധാനത്തിലാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് .

R.Vപുതൂരിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പ്രധാന എം സി എഫ് താൽക്കാലികവും മതിയായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളില്ലാത്തതുമാണ്.

എം സി എഫ് , മിനി എം സി എഫ് എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടികളെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി(25/28.9.22) നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ഹരിത കർമസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ സർക്കാർ ഉത്തരവനുസരിച്ചുള്ള ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങളും സുരക്ഷാ സംവിധാനങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-27 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് , ബത്ത നൽകൽ - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്റ്റ് നം	47
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് , ബത്ത നൽകൽ
അടങ്കൽ	1522520 (വികസനഫണ്ട് – ജനറൽ- 537400 + ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 285120 + ബ്ലോക്ക് ഷെയർ - 400000+ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഷെയർ -300000)
ചെലവ്	876328 (വികസനഫണ്ട് – ജനറൽ- 408228 + ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 285120 + ബ്ലോക്ക് ഷെയർ - 182980)
ബിൽ നമ്പർ	3/ 16.12.21 – 182980 (ബ്ലോക്ക് ഷെയർ) 4/21.12.21 – 42228 5/19.02.22 – 366000 (വികസനഫണ്ട് – ജനറൽ) വൗച്ചർ നമ്പർ - XVFC/2021-22/P/-25 /26.03.22 മുതൽ XVFC/2021-22/P/-33 /26.03.22 വരെ - 116742 വൗച്ചർ നമ്പർ - XVFC/2021-22/P/-36 /26.03.22 മുതൽ XVFC/2021-22/P/-37

	/26.03.22 വരെ -17100 വൗച്ചർ നമ്പർ - XVFC/2021-22/P/-49 /31.03.22 മുതൽ XVFC/2021-22/P/-53 /31.03.22 വരെ - 24190 വൗച്ചർ നമ്പർ - XVFC/2021-22/P/-55 /31.03.22 - 6662 XVFC/2021-22/P/-58 /31.03.22 - 4838 വൗച്ചർ നമ്പർ - XVFC/2021-22/P/-60 /31.03.22 - 4838 (Total – 174370 , ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്.)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ഗവൺമെന്റ് യു.പി. സ്കൂൾ.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതി പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 36 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹമായതിലും കൂടുതൽ നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകി.

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.1.6 പ്രകാരം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അവർ പഠിക്കുന്ന സ്റ്റാന്റേർഡ്/ക്ലാസ്സിന് അനുസരിച്ച് പ്രതിമാസ സ്കോളർഷിപ്പ് , വാർഷിക ബത്ത എന്നിവ നൽകുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിനിർവ്വഹണത്തിൽ ടി നിരക്ക് അനുസരിച്ചല്ല സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹമായതിലും കൂടുതൽ നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	പഠിക്കുന്ന സ്റ്റാന്റേർഡ്	അർഹമായ സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രതിമാസ സ്കോളർഷിപ്പ് + വാർഷികബത്ത)	നൽകിയ സ്കോളർഷിപ്പ്	വ്യത്യാസം
1	ജെറാൾഡ്.എ	B Com - IInd Year	13000 (പ്രതിമാസ സ്കോളർഷിപ്പ് – 12000+ വാർഷികബത്ത – 1000)	21600	8600
2	ജെറാൾഡ് . എം	7th	6600 (പ്രതിമാസ സ്കോളർഷിപ്പ് – 6000+ വാർഷികബത്ത – 600)	18000	11400
3	ദിനേഷ് .ജെ	7th	6600 (പ്രതിമാസ സ്കോളർഷിപ്പ് – 6000+ വാർഷികബത്ത – 600)	12538	5938
				ആകെ	25938 രൂപ.

ഭാവിയിൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹമായ സ്കോളർഷിപ്പ് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന

നിരക്കിൽ അധികരിക്കാതെ അനുവദിക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹമായ സ്കോളർഷിപ്പ് പൂർണ്ണമായും നൽകിയില്ല.

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം സ്പെഷൽ സ്കൂളുകളിലോ നോർമൽ സ്കൂളുകളിലോ പഠിക്കുന്ന മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രതിമാസ സ്കോളർഷിപ്പിനു പുറമെ പ്രതിമാസ യാത്രാബത്ത, പഠനസാമഗ്രികൾക്കുള്ള വാർഷികബത്ത, പഠനയാത്രക്കായുള്ള വാർഷിക ബത്ത എന്നിവയടക്കം പരമാവധി 28,500/- രൂപ വരെ നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയതിൽ അർഹമായ നിരക്കിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ല വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	വൈകല്യത്തിന്റെ സ്വഭാവം	പരമാവധി അർഹമായ തുക	നൽകിയ തുക	വ്യത്യാസം
1	ഗോപിക	സെറിബ്രൽ പൾസി	28500	19200	9300
2	കൗസല്യ	MR	28500	27500	1000
3	കൃഷ്ണസ്വാമി	സെറിബ്രൽ പൾസി & MR	28500	27472	1028

അപാകതക്ക് വ്യക്തമായ വിശദീകരണം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹമായ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക വകയിരുത്തിയും പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായും പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടതാണ്.

3) ചെലവുരേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവുപത്രിക പ്രകാരം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് ഇനത്തിൽ എച്ച്. എം , തൻവർഷം 285120 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ 174370 രൂപയുടെ ചെലവുരേഖകൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയത്. ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 110750 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മേൽസൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം - 25/28.09.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-28 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഓഫീസിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാക്കണം

നം.161/22: പഞ്ചായത്ത് എഞ്ചിനീയറിങ് വിഭാഗത്തിന് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഒരു കമ്പ്യൂട്ടർ (ഡെസ്ക് ടോപ്) ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ₹39,797/- കേരള സംസ്ഥാന ഐ.ടി. മിഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ബിൽ നം.29/21.03.2022 പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) ട്രഷറിയിൽ നിന്നും ഐ.ടി. മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 799011400003959) ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുകയാണുണ്ടായത്.

കമ്പ്യൂട്ടർ സപ്ലൈ ചെയ്യാത്തതിനാൽ ₹39,797/- തിരികെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനായി താൽപ്പര്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 26.08.2022ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കെൽട്രോൺ ഐ.ടി. ബിസിനസ് ഗ്രൂപ്പിന് കത്തെഴുതിയിട്ടുണ്ട്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള (നമ്പർ 3/22.9.22) മറുപടിയിൽ നാളിതുവരെ കമ്പ്യൂട്ടറോ നൽകിയ തുകയോ ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 കുടിവെള്ളത്തിനുള്ള ചെലവ്- കുടിശ്ശിക ഒഴിവാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

എരുത്തേമ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കുടിവെള്ള വിതരണത്തിനായി 21-22 വർഷത്തിൽ 2439701 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വേലന്താവളം, കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ എന്നീ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനുകൾക്കു കീഴിലായി ആകെ 26 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുണ്ട്. കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി വൈദ്യുതി ചാർജ് 728613 രൂപയും, റിപ്പയർ & മെയിന്റനെൻസിനായി 48440 രൂപയും, പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർക്ക് പ്രതിമാസം 9300 രൂപ നിരക്കിൽ വേതനം എന്നിവ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് കൂടാതെ പൊതുടാപ്പുകൾ മുഖേനയുള്ള കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ബിൽ പ്രകാരം ഒരു ടാപ്പിന് 5512.5 നിരക്കിൽ 242 ടാപ്പുകൾക്ക് പ്രതിമാസം 111179 രൂപ അടവാക്കുന്നുണ്ട്.

പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശികയില്ല, അതാത് മാസത്തെ തുക മാത്രമാണ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 2022 മാർച്ച് ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 -Water Charge For Drinking Water Tap Payable എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 44042931 രൂപ കുടിശ്ശിക ഉണ്ട്. ഇത് ഏത് കാലയളവിലെ കുടിശ്ശികയാണ് എന്നും കുടിശ്ശിക നിവാരണത്തനായി നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങളും ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല (എൻക്വയറി നം 24/29-9-2022)

പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ പൊതുടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന സംബന്ധിച്ച ഫയൽ സി-2-219 അനുസരിച്ച് 29-6-22 ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തുകയും, ആയത് പ്രകാരം ഡിമാന്റ് പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് 1.7.22 ന് കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് കത്ത് നല്കിയതിനു ശേഷം ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം 248ൽ നിന്നും 88 ആയി കുറവ് ചെയ്തത് പ്രകാരമുള്ള ബില്ല് ആണ് സെപ്റ്റംബർ 2022 മുതൽ അടവാക്കുന്നത്.

സെക്രട്ടറിയുടെ 30-8-2022 ലെ സി-2-219/2022 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം പൊതുടാപ്പുകൾ പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി അവ വിച്ഛേദിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യത്തിലുള്ള പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

പൊതുടാപ്പുകളുടെ കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച് ആധികാരിക രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുടിശ്ശിക തീർക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്.

സ.ഉ(സാധാ)നം.1275/09/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 30-5-2009 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നേരിട്ട് പരിപാലിക്കുന്നതും ജല അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് കൈമാറിക്കിട്ടിയതുമായ കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണെന്ന് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ആയത് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് നടത്തുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക്ക് കൈമാറുന്നതിന് സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ലൈഫ് ഭവനം- നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

വി ഇ ഒ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ഭവന നിർമാണ പദ്ധതികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുകയുണ്ടായി. 2021-22 വർഷത്തിൽ ഭവന നിർമാണത്തിനായി പുതിയതും സ്പിൽ ഓവറും ഉൾപ്പടെ അഞ്ച് പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഭവന നിർമാണ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ചിലർ ധനസഹായം കൈപ്പറ്റി ഇതുവരെയായി ഭവനം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല എന്നു വ്യക്തമായി. നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവരുടെ വിവരങ്ങൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു.

1-30-1 ലൈഫ് ഭവനം നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ-ജനറൽ

ലൈഫ് -ജനറൽ(ഫേസ് -3)

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	നല്കാനുള്ള തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	ബൈജ W/o മണികണ്ഠൻ, കൗണ്ടൻകളം	360000	40000	റൂഫ് പൂർത്തിയാക്കി
2	ഫാത്തിമാ ബീവി, D/o മുഹമ്മദ് ഖാനി, ചിന്നമൂലത്തറ	360000	40000	ലിന്റൽ പൂർത്തിയാക്കി

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി നടപടി സ്വീകരിക്കുകയും പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-30-2 ലൈഫ് ഭവനം- നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ-എസ്.സി

ലൈഫ് ഭവനം-(എസ്.സി)-ഫേസ് 3-യിൽ ഉൾപ്പെട്ട് ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാനുള്ളവർ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	നല്കാനുള്ള തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1.	മുത്തുലക്ഷ്മി W/o സുബ്രഹ്മണ്യൻ , ഇന്ദിരാ നഗർ, വണ്ണാമട	360000	40000	റൂഫ് പണി നടത്തി

ഗുണഭോക്താവ് ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30-3 ലൈഫ് ഭവനം- നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാനുള്ളവർ (എസ്.റ്റി)

ലൈഫ് -എസ്.റ്റി -ഫേസ് -2 അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാനുള്ളവർ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	നല്കാനുള്ള തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1.	വള്ളി W/o തോമസ് , ഗോപാലപുരം	200000	200000	ലിൻറൽ പണി നടക്കുന്നു
2	സരസു W/o.വേലുചാമി, മൂങ്കിൽമട	200000	200000	ലിന്റൽ പൂർത്തിയാക്കി
3	ജാനകി , W/o.പരമൻ,മൂങ്കിൽമട	40000	360000	ഫൗണ്ടേഷൻ പൂർത്തിയാക്കി(അടുത്ത ഗഡു 22-23 ൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്)

ഗുണഭോക്താവ് ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനായി നടപടി സ്വീകരിക്കുകയും പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	19.09.22, 20.09.22	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അവസാന ഭാഗത്ത് അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ചിറ്റൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	5709	പാലിയേറ്റീവ്	0	5709
	2018-19	60000	ലൈഫ് ഭവനം	0	60000
	2018-19	46772	പാൽ ഇൻസന്റീവ്	0	46772
	2020-21	2000000	ജലജീവൻ മിഷൻ	0	2000000
	2021-22	182980	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചലവ്	182980	0
	2021-22	320000	ലൈഫ് ഭവനം -ജനറൽ	320000	0
	2021-22	340000	ലൈഫ് ഭവനം -ടി എസ് പി	340000	0
	2021-22	199997	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	199997	0
	2021-22	35970	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	35970	0
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	519501	ലൈഫ്-എസ്.സി	0	519501
	2018-19	18144	ലൈഫ്-ജനറൽ	0	18144
	2021-22	36487	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചലവ്	36487	0
	2021-22	600000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	600000	0
	2021-22	1240000	ലൈഫ്-ജനറൽ	1240000	0

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ലഭിച്ച തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക അതാത് സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് KSEB യിലേക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്

പ്രൊജക്ട് നം.പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം/സാംങ്ഷൻ ഓർഡർ നം/ തീയതി	സ്ഥാപനം
190/22- വിവിധ എസ് ടി കോളനികളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ	113000 1)80000-TSP 2)33000തനത് ഫണ്ട്	112997 1)80000-TSP 2)32997തനത് ഫണ്ട്	1)42/ 25.3.22 2)ചെക്ക് നം-699894/ 24.3.2022	KSEB കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ സെക്ഷൻ

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവൊന്നുമില്ല.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
			മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവനം	KURDFC/A2 /289/2018 /18.9.2018	48230666	2317334	0	45913332

പൊതു വിഭാഗം വികസന ഫണ്ട്, പ്രത്യേക ഘടക പദ്ധതിക്കുള്ള വികസന ഫണ്ട് എന്നിവ വകയിരുത്തിയുള്ള ഓരോ പ്രൊജക്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലോൺ തിരിച്ചടവിലേക്ക് ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യുകയാണുണ്ടായത്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച (₹49,900) നാൽപ്പത്തൊമ്പതിനായിരത്തി തൊള്ളായിരം രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട്	ഭാഗം/	ഈടാക്കിയ	ഒടുക്കിയ	രശീത് നമ്പർ

വർഷം	ഖണ്ഡിക	തുക	ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	തിയ്യതി
2013-14& 2014-15	3-1	49,900	കെ.കെ. ജയകുമാർ, സെക്രട്ടറി	121040900055/ 6.10.21

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളൊന്നും തന്നെ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	13370801
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	58193744
ആകെ	71564545
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	58043659
നീക്കിയിരിപ്പ്	13520886
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	110750

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-27	110750	ശ്രീമതി. എസ്. എം. ഫാത്തിമ ബീവി ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
ആകെ	110750	

ഭാഗം 1 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം
ഒന്നുമില്ല

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

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

നഷ്ടം ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നു പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	3
1997-98	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	0
1998-99	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	4
1999-00	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	6
2000-01	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	7
2001-02	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	3
2002-03	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	3
2003-04	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	3
2004-05	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	5
2005-06	KSA-PKD11/1172/18 Dt.	3

	09.10.2018	
2006-07	KSA-PKD11/1172/18 Dt. 09.10.2018	3
2007-08	LFP11/2078/13/4.12.13	12
2008-09	LFP11/709/13/18.06.13	2
2009-10	LFP11/262/14/11.03.14	5
2010-11	LFP11/2089/12/23.11.12	5
2011-12	LFP11/712/14/06.06.14	8
2012-13	LF.P11-334/15/ 26.3.15	12
2013-14 2014-15	KSA-PKD 11/1104/2016/ 03.08.2016	20
2015-16	KSA-PKD11/2135/2016/ 21.01.2017	8
2016-17	KSA-PKD11/1766 /17/10.10.2017	17
2017-18	KSA-PKD11/2252 /2018/17.12.2018	14
2018-19	KSA-PKD11/551 /20/10.8.2020	16
2019-20	KSA-PKD11/1434/22/ 22.07.2022	16
2020-21	KSA-PKD11/1435/22 / 22/07/2022	19

റിപ്പോർട്ടുകളിലെ അവശേഷിക്കുന്ന തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ എരുത്തേമ്പതി 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, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3

പത്രികകൾ

Eruthempathy Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-46003420.90
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund!f rust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	85889773.00
	Total Reserve & Surplus		39886352.10
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	14371417.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		14371417.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	45913332.00
	Total Loans		45913332.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	892031.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	45513600 .90
	Total Current Liabilities and Provisions		46405631.90
	TOTAL LIABILITIES		146576733.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	90893444.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-14145204.00
412000000	Capital Work in Progress	B-ll(a)	7157017.00
	Total Fixed Assets		83905257.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	2705224.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	45913332.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	13520886.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	IB-18	532034.00
	Total Current Assets, Loans and		0.0

	Advances	
	Total Current Assets, Loans and Advances	62671476.00
	Other Assets	
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
	TOTAL ASSETS	146576733.00

Eruthempathy 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	3090822.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	891280.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	60504.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	126136083.00
171000000	Interest Earned	I-8	171563.00
180000000	Other Income	I-9	90650.00
	Total Income		130440902.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-IO(b)	11905522.00
220000000	Administrative Expenses	I-II(b)	747470.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	4211836.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	52989.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	5763786.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	48522092.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	3474864.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	852097.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	50052910.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6591642.00
256000000	Other Revenue Grants and	I-15(a)	87250.00

	Funds - Revenue Expenses		
	Total Expenditure		132262458.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-1821556.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-213402.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-1608154.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Eruthempathy 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)	13318436.00
Cash	Cash	RP-40(a)	52365.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	896650.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	768130.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	52704.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	39661204.00
171000000	Interest Earned	RP-9	171563.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	10781901.00
340000000	Deposits Received	RP-34	15000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	340472.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	80915.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	90650.00
340000000	Deposits Received	RP-34	72604.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	116694.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3384926.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1760331.00
	Grand total		71564545.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3613796.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	747470.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	4211836.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	5242286.00
251000000	Decentralised Plan	RP-16	19011859.00

	Programme- Service Sector		
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	3463908.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	852097.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	128710.00
	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6591642.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	87250.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	954079.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5737749.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	52989.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-3750.00
340000000	Deposits Received	RP-34	8950.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2591327.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	766397.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1657700.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	631358.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	140000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1556006.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	13423776.00
Cash	Cash	RP-40(b)	97110.00
	Grand Total		71564545.00

DEPUTY DIRECTOR