കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ് എ (പികെഡി)പി11-1416/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 26/10/2023
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 (പികെഡി)പി11-1416/23 തീയ്യതി: 26/10/2023

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 22-03-2023 മുതൽ 04-08-2023 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 5 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് 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)**
രാം മനോഹർ വി.കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	05-08-2023	16-08-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
05-08-2023	16-08-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സുജാത.പി -ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ഹരിഗോവിന്ദ്.കെ.സി -അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രമാദേവി.കെ.ആർ -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശമ്പദാസ്.എസ് -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ഗോകുൽ.സി.എം -ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സതീഷ്.എം.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.രാധ.എൻ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	06-10-2022
ശ്രീ.പ്രകാശ്.എം.ആർ. (അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി-ഇൻ ചാർജ്)	സെക്രട്ടറി	07-10-2022	09-10-2022
ശ്രീമതി.ബീന.എം.എസ്.	സെക്രട്ടറി	10-10-2022	25-10-2022
ശ്രീ.ബാഹുലേയൻ.സി.വി.	സെക്രട്ടറി	26-10-2022	10-11-2022
ശ്രീമതി.ബീന.എം.എസ്.	സെക്രട്ടറി	11-11-2022	18-11-2022
ശ്രീമതി.രേണുകാദേവി.ആർ. (ഇൻ-ചാർജ്)	സെക്രട്ടറി	19-11-2022	29-11-2022
ശ്രീമതി.ബീന.എം.എസ്.	സെക്രട്ടറി	30-11-2022	27-12-2022
ശ്രീമതി.രേണുകാദേവി.ആർ. (ഇൻ-ചാർജ്)	സെക്രട്ടറി	28-12-2022	16-01-2023
ശ്രീ.ബാഹുലേയൻ.സി.വി. (അഡീഷണൽ ചാർജ്)	സെക്രട്ടറി	17-01-2023	22-01-2023
ശ്രീ.യശോധരൻ.കെ.പി.	സെക്രട്ടറി	23-01-2023	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ഗുണലക്ഷ്മി.ആർ.	പ്രധാന അദ്ധ്യാപിക	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.ജെസ്സി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.ലിമിലാൽ.ടി.എം.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.പാർവതി.കെ.	വി.ഇ.ഒ.I	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.ലിൻഡ.എസ്.	വി.ഇ.ഒ.II	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ആതിര	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്,സി.	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.എസ്.രാധാകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി..	01-04-2022	31-03-2023

ഡോ.ഇന്ദു സുന്ദർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.സന്ധ്യ.എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2022	15-06-2022
ഡോ.ബിഷ്ണു.എസ്.പ്രസാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	16-06-2022	18-07-2022
ഡോ.അരുണ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	19-07-2022	02-09-2022
ഡോ.ഹരിപ്രിയ.എച്ച്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	03-09-2022	31-03-2023
ഡോ.എൻ.രാധാകൃഷ്ണൻ	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	01-01-2023
ഡോ.നാസർ.എം.	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	02-01-2023	31-03-2023
ശ്രീ.രവി.വി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ.പ്രകാശ്.എം.ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	21-10-2022
ശ്രീ.ജയിസ് ജോസഫ് (ഇൻ-ചാർജ്)	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	22-10-2022	28-10-2022
ശ്രീ.ഗിരീഷ്.ടി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	29-10-2022	11-11-2022
ശ്രീമതി.രേണുകാദേവി.ആർ (ഇൻ-ചാർജ്)	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12-11-2022	21-01-2023
ശ്രീ.ദിപേഷ്.പി.റ്റി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	22-01-2023	31-03-2023
ശ്രീമതി.സുജിത.എം.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണമല്ല	1-1-1
3	മിസലേനിയസ് രജിസ്റ്ററിലെ വിവിധ ഇനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ തുക വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-2
4	നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-3
5	നീക്കിയിരിപ്പ് കൃത്യമല്ല	1-1-4
6	ICDS സെൻട്രൽ ഷെയർ വരവ് തുക എല്ലാ ഗഡുക്കളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-5
7	TSC PBIG -വരവ് ചെലവ് ചേർത്തത് കൃത്യമല്ല	1-1-6
8	ലോൺ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമല്ല	1-1-7
9	എൻ ആർ ഇ ജി എസ് വരവ്-ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-8
10	അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-9
11	യഥാസമയം ഡിമാന്റ് എൻട്രി നടത്തുന്നില്ല	1-1-10
12	ക്യാഷ് ഫ്ളോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-11
13	ബജറ്റ്	1-2
14	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
15	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
16	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
17	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
18	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
19	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
20	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
21	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
22	തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് പരിശോധന	1-11
23	ലൈസൻസ് പരിശോധന	1-12
24	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-12-1
25	അപേക്ഷകളിലെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണം	1-12-2
26	വൈദ്യുതി കൊണ്ടു പ്രവർത്തിക്കുന്ന മെഷീനറികൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും	1-12-3

	പുതുക്കുന്നതിനുമുള്ള ഫീസ് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല	
27	വസ്തു നികുതി പരിശോധന	1-13
28	അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-13-1
29	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-13-2
30	നിർവൃതി ഹോംസ്റ്റേ - കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം തെറ്റായി നിശ്ചയിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു	1-13-3
31	തനതു വിഭവ സമാഹരണത്തിന്റെ കാര്യക്ഷമതയ്ക്ക് പ്രാധാന്യം നൽകിക്കൊണ്ട് തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി അവംലംബിക്കാവുന്ന മാർഗ്ഗങ്ങൾ	1-14
32	പഞ്ചായത്ത് സാംസ്കാരിക നിലയത്തിലേക്ക് ഫർണീച്ചർ- വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അപാകം	1-15
33	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്- സാമ്പത്തിക ബാധ്യത കുറയ്ക്കാൻ നടപടിയെടുക്കേണ്ടതാണ്	1-16
34	വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുക നല്കിയത്- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-17
35	ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-18
36	ഗ്രോ ബാഗ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-19
37	ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ട് നമ്പറിൽ വ്യത്യാസം	1-20
38	ഗുണനിലവാര സാക്ഷ്യപത്രം - ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-21
39	ലൈഫ് മിഷൻ - രണ്ടാം ഘട്ടം.	1-22
40	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	1-22-1
41	ലൈഫ് മിഷൻ. (SCP)	1-22-2
42	ലൈഫ് മിഷൻ. (TSP)	1-22-3
43	അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം - അവലോകനം	1-23
44	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്നുകൾ മുഴുവനായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-24
45	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ- മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല	1-25
46	കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് നൽകൽ - പ്രോജക്റ്റ് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ	1-26
47	പട്ടികജാതി കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്	1-26-1
48	എസ്.ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്	1-26-2
49	എം.സി.എഫി ലെ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യൽ- തുക	1-27

	അനുവദിച്ചതിൽ അപാകം	
50	പഠനമുറി നിർമ്മാണം- പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-28
51	സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി - പ്രവർത്തന പുരോഗതി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-29
52	ടെണ്ടർ ഫോം വില തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-30
53	വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രം -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-31
54	പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-32
55	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-33
56	മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-34
57	വെറ്ററിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ മെയിന്റനൻസ് -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-34-1
58	കല്ലാണ്ടിചുള്ള ജി.എൽ.പി.എസ്. മെയിന്റനൻസ്-തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-34-2
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്കായി തുക നല്കിയത്	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-സംക്ഷിപ്തം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1&11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 11-7-2023ലെ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നമ്പർ 1 പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 11-7-2023 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31 മാർച്ച് 2023 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.3.2023തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

Ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പാലക്കാട്,

26-10-2023

1-1-1 രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണമല്ല

1. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2.വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-2 മിസലേനിയസ് രജിസ്റ്ററിലെ വിവിധ ഇനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ തുക വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2.മിസലേനിയസ് രജിസ്റ്ററിലെ വിവിധ ഇനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ തുക വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വരവിനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (ഡിമാന്റ്)	ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ	70500	60500	10000
ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഫീസ് ഡിമാന്റ്	255000	305000	50000
ടു വീലർ ഫോർ വീലർ പാർക്കിങ്ങ്	45000	75000	30000

1-1-3 നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

CFC Untied Fund B4 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ACR ലെ നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-4 നീക്കിയിരിപ്പ് കൃത്യമല്ല

CFC Grantന്റെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ബാങ്ക് ബുക്കിലെ 6329945 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിനു പകരം ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് 6042838 RP 40(b)യിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1-1-5 ICDS സെൻട്രൽ ഷെയർ വരവ് തുക എല്ലാ ഗഡുക്കളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ICDS സെൻട്രൽ ഷെയർ രണ്ടു ഗഡു വരവുള്ളതിൽ ഒരു ഗഡു മാത്രമാണ് RP യിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്, ഇക്കാരണത്താൽ ചെലവ് വരവിലും അധികമാണ്, B-4 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക കൃത്യമല്ല.

1-1-6 TSC PBIG -വരവ് ചെലവ് ചേർത്തത് കൃത്യമല്ല

TSC PBIG Fund 58122/- രൂപ വരവുള്ളത് ACR ലെ വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്കിൽ ഈയിനത്തിലെ വരവ് 58122/- രൂപ മാത്രം ചേർത്തുള്ള തുകയാണ് B-4 ഷെഡ്യൂളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്. ചെലവ് 1138500 കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. തെറ്റായ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 ലോൺ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമല്ല

ലോൺ രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമല്ല. 21-22 നീക്കിയിരിപ്പ് തുക കൃത്യമല്ല.രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 21-22 മുന്നിരിപ്പ് -54316000, വരവ്-Nil, തിരിച്ചടവ് -4517332, ബാലൻസ് -49798668/-എന്നിങ്ങനെയാണ്. 21-22 AFS ൽ 48318667രൂപയാണ് നീക്കിയിരിപ്പ്. 2021-22ലെ ടി വ്യത്യാസം ക്രമീകരിക്കാതെയാണ് 2022-23 ലും പഞ്ചായത്ത് ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. തൻവർഷത്തിലും ടി തുക കൃത്യമാക്കുകയോ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-1-8 എൻ ആർ ഇ ജി എസ് വരവ്-ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വാർഷിക കണക്കനുസരിച്ചുള്ള വരവ്, ചെലവ് NREGS ക്യാഷ്ബുക്കിലേതുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
EFMS ചെലവ്	42441589	48230773.38	5789184.38
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റിവ് ചെലവ്	1895624	1840107	55517

1-1-9 അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം സമർപ്പിക്കേണ്ട അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമായില്ല.

1-1-10 യഥാസമയം ഡിമാന്റ് എൻട്രി നടത്തുന്നില്ല

അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവുകൾക്ക് അവയുടെ ഡിമാന്റ് ഉണ്ടാവുന്ന സമയത്ത് ചേർക്കുന്നതിനു പകരം വർഷാവസാനം മാത്രമാണ് ഡിമാൻ്റ് ഇട്ടിരിക്കുന്നത് . ഉദാ: വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് 31-3-23 നാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത് .

1-1-11 ക്യാഷ് ഫ്ളോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2022-23 കാലയളവിലെ "Net Increase/decrease In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 2563408 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2022-23 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 12876048 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

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

26-03-2022 ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം. 1/1 പ്രകാരം 2022-23 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

08-03-2023 ലെ തീരുമാനം നം.1/1 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭബാക്കി	61,38,885

തൻവർഷം വരവ്	26,01,61,000
ആകെ വരവ്	26,62,99,885
ചെലവ്	26,02,90,000
നീക്കിയിരിപ്പ്	60,09,885

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

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	18636604
വരവ്	49165162
ആകെ	67801766
ചെലവ്	46601754
നീക്കിയിരിപ്പ്	21200012

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ	0	23659800	23659800	22101435	1558365
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	0	5727000	5727000	5053403	673597
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	2932070	2932070	2591477	340593
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	17708000	17708000	14794798	2913202
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	8140000	8140000	6416750	1723250
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)-ബാങ്ക്**	1403900	4416356	5820256	4028561	1791695
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്)-ബാങ്ക്	3658134	6264000	9922134	5859478	4062656
സെൻട്രൽ	3867004	0	3867004	2836434	1030570

ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺ ടൈഡ് ഗ്രാന്റ്- (സ്പിൽ ഓവർ)- ട്രഷറി					

**സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺടൈഡ്)- യഥാർത്ഥ ബാങ്ക് ബാലൻസ് ₹1791695 ആണ്. AFS B-4 പ്രകാരം ബാലൻസ് ₹1905695/- വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം</u>

(1)

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ICDS*	187162	1888652	2075814	850143	1225671
TSC**	1286648	58122	1344770	1138500	206270
Health Grant -Grant For Specific Purposes	0	121194	121194	0	121194
Health Grant Towards Support For Diagnostic Infrastructure To The PHCs	0	207501	207501	0	207501

*ICDS തൻവർഷ വരവ് AFS-RP 30 Schedule-ൽ 944326യാണ് വരവിലെടുത്തിട്ടുള്ളത്. യഥാർത്ഥ വരവ് -₹1888652/-

** TSC ACR പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് ₹206270. AFS പ്രകാരം ബാലൻസ് ₹1344770/-
വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി</u>

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്- അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	103	1771404	1771507	1771090	417
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി. എസ്- തൊഴിലാളി കളുടെ വേതനം	0	42441589	42441589	42441589**	0
ആകെ	103	44212993	44213096	44212679	417

*AFS ഷെഡ്യൂൾ I-14(f) പ്രകാരം അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് 1895624 രൂപയും NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം ചെലവ് 1840107 രൂപയുമാണ്.

**NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം EFMS വരവ് 48230773.38 രൂപയാണ്. വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം</u>

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ശുചിത്വ മിഷൻ	180000	0	180000	0	180000

സാക്ഷരത	950	0	950	0	950

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
257	133041261	201	72090089	---	56	78.21

വിവിധ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	8	8	6110350	4722778	77.29
വി.ഇ.ഒ.-I	9	8	38934487	5252333	13.49
വി.ഇ.ഒ.-II	3	2	3672600	1958880	53.34
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	9	7	7712437	6929997	89.85
സെക്രട്ടറി	52	41	18512898	15101139	81.57
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	136	104	45237868	28045508	62
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	6	2	699550	22550	3.22
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-CHC	3	2	943471	738120	78.23
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	3	3	549400	546543	99.48
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	2	2	330000	327288	99.18
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	4	3	2500000	2465358	98.61
പ്രധാന അധ്യാപകൻ	10	10	3241490	3129381	96.54
ഡയറി ഫാം	1	1	1100000	700000	63.64

ഇൻസ്പെക്ടർ					
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	11	8	3496710	2150214	61.49
ആകെ	257	201	133041261	72090089	54.19

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

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്- അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	103	1771404	1771507	1771090	417
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്- തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	42441589	42441589	42441589	0
ആകെ	103	44212993	44213096	44212679	417

*AFS ഷെഡ്യൂൾ I-14(f) പ്രകാരം അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് 1895624 രൂപയും NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം ചെലവ് 1840107 രൂപയുമാണ്.

**NREGS ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം EFMS വരവ് 48230773.38 രൂപയാണ്. വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	തൊഴിൽരഹിത വേതനം	600	1
2	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	10387200	449
3	വിധവാ പെൻഷൻ	18073100	1764
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	26345100	2550
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	3191900	298
6	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ	472500	46

	വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ		

I (14D) പ്രകാരം വിധവാ പെൻഷൻ ചെലവ് 18545600/- ആണ്. എന്നാൽ I(6) ൽ ആയത് പ്രകാരം വരവ് 18073100/- ആണ്. വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുപോലെ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ I(6) ൽ വന്നത് I (14D) ൽ ഇല്ല. കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 05.08.2023 തീയ്യതിയിൽ 3pm സമയത്ത് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തി. 57,325/- രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ വിഷയങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കണക്കുകൾ ശരിയായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നതിലും രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിലും ഉള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ മേലുദ്യോഗസ്ഥൻമാർ ശരിയായ ശ്രദ്ധ പതിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

വരവിനം-വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

അക്കൌണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ 1997-98 മുതൽ 2005-06 വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ എല്ലാ പരാമർശങ്ങളും തീർപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗത്തിന്റെ ഓഡിറ്റ് ഏപ്രിൽ 2022 മുതൽ ഡിസംബർ 2022 വരെ 21.1.2023 തിയതിയിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അതിൻപ്രകാരം 2021-22 വർഷം 59 പരാമർശങ്ങളും 2022-23 വർഷം 32 ഖണ്ഡികകളും തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

1-11 തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് പരിശോധന

ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത ഏതാനും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	
			ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
1	ജിനു ഹാർഡ് വെയേഴ്സ്	5	-	-

2	ഹോട്ടൽ അന്നപൂർണ്ണ	7	-	-
3	ഹാർഡ്‌വെയർ ഷോപ്പ്	19	-	-
4	ഹോട്ടൽ മലബാർ ഗ്രീൻ സൂര്യ പാറ	4	-	-
5	ഫോർ സ്ക്വയർ വയസ് & നെറ്റ് പാറു അമ്മൻ ചള്ള	5	-	-
6	കൃഷ്ണപ്രിയ എന്റർപ്രൈസസ് പഴണിയാർ പാളയം	6	-	-
7	കെ എം എൻ ടൈൽസ് ആൻഡ് ഗ്രാനൈറ്റ്സ് കരുവപ്പാറ	4	-	-
8	കുടുംബശ്രീ ജനകീയ ഹോട്ടൽ	5	-	-
9	അൽ അഹദ് മോഡേൺ റൈസ് മിൽ	5	-	-

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചവ ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ മാത്രമാണ്. മിക്ക അപേക്ഷകളിലും ജോലി ചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്താതെ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരുന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ജീവനക്കാരുടെയും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 15/16.08.2023 നുള്ള മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ വരും വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും ആയത് പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-12 ലൈസൻസ് പരിശോധന

ലൈസൻസ് പരിശോധനയിലെ കണ്ടെത്തലുകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 16/16.08.2023 നുള്ള മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ വരും വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും ആയത് പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-12-1 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ

ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2022-23 വർഷത്തിൽ 529 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം വാണിജ്യം, വ്യവസായം എന്നീ ഉപയോഗക്രമങ്ങളിലായി 18 വാർഡുകളിലായി 1810 കെട്ടിടങ്ങളാണ് നിലവിലുള്ളത്. വസ്തു നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ ഡിമാന്റ് പൂർണ്ണമാണോ എന്നതിന്റെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നതിന്റെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കമ്പ്യൂട്ടറൈസ് ചെയ്ത് പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ച് കാലികമാക്കേണ്ടതും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ വരുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12-2 അപേക്ഷകളിലെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണം

2022-23 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമാണോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചു. ILGMS വഴി സ്വീകരിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ പരിശോധിക്കാൻ ഓഡിറ്റിന് സംവിധാനമില്ലാത്തതിനാൽ ഹാജരാക്കിയ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ വ്യക്തമാക്കിയ പ്രകാരമുള്ള അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മിക്ക അപേക്ഷകളിലും ജോലി ചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ എണ്ണം, സ്ഥാപനത്തിന്റെ മൂലധന നിക്ഷേപം, മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യാൻ സംവിധാനം ഒരുക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, മോട്ടോറുകളുടെ കുതിരശക്തി എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇവ രേഖപ്പെടുത്താത്ത അപേക്ഷകളിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർണയിച്ച് ഈടാക്കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല . ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൽപാദനം, സേവനം എന്നീ മേഖലകളിൽ ഏതിലാണ് ഉൾപ്പെടുന്നതെന്നോ മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ തരം ഏതാണെന്നോ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് ലഭിക്കുന്നതിനായുള്ള പല അപേക്ഷകളിലും സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിന്റെ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടും മേലുദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശിപാർശയും സെക്രട്ടറിയുടെ അംഗീകാരവും രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുന്ന സമയത്തുതന്നെ അവ പൂർണ്ണമാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തി മാത്രം തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12-3 വൈദ്യുതി കൊണ്ടു പ്രവർത്തിക്കുന്ന മെഷീനറികൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും പുതുക്കുന്നതിനുമുള്ള ഫീസ് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല

1996 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ, (ചട്ടം 18) വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനോ ഉപയോഗിക്കുന്നതിനോ യഥാക്രമം പട്ടികiii പ്രകാരമുള്ള ഫീസ് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന മോട്ടോറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ഫീസ് പ്രത്യേകമായി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് അപേക്ഷകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഉപയോഗിക്കുന്ന കുതിരശക്തി
1	കൗമ മിൽക് പ്രോഡക്ടസ് കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	436

2	നെയിൽടെക് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് നാട്ടുകൽ	322
3	അൽ അഹദ് മോഡേൺ റൈസ് മിൽ	100
4	ക്ലാരിറ്റി പ്ലാസ്റ്റിക്സ് കല്ലാണ്ടിച്ചള്ള റോഡ്	60
5	സപ്തഗിരി ഏജൻസിസ് കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	50
6	കൃഷ്ണപ്രിയ എന്റർപ്രൈസസ് പഴണിയാർ പാളയം	46
7	ബിജി സോമിൽ ആൻഡ് ഉഡ് വർക്ക്സ് കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	41
8	കനിയത്ത് റൈസ് ആൻഡ് ഫ്ലവർ ഓയിൽ മിൽ കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	38
9	എം എം ഓയിൽ മിൽ മോടമ്പാടി	35
10	ഹൈ പവർ ബ്രിക്സ് കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	30
11	സുരേഷ് ഏജൻസി കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	25
12	ആർഎസ്ആർ മിൽസ് കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	25
13	ശ്രീ മുരുകൻ റൈസ് മിൽ കണ്ണൻ മേട്	20
14	ഗഫൂർ റൈസ് ആൻഡ് ഫ്ലവർ ഓയിൽ മിൽ ചള്ളപ്പാത	20
15	ശ്രീ വിനായക സ്വാ മിൽ പഴനിയാർ പാളയം	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
16	ബിഎസ്എഫ് സിമന്റ് ബ്രിക്സ് പുത്തൂർ റോഡ്	”
17	ഫ്ലോർമിൽ കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	”
18	ഹോളോബ്രിക്സ് നിർമ്മാണം കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ	”

മോട്ടോറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ഫീസ് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വസ്തു നികുതി പരിശോധന

വസ്തു നികുതി പരിശോധനയിലെ കണ്ടെത്തലുകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു. ഓഡിറ്റ്

അന്വേഷണം നം. 24/16.08.2023 നള്ള മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ വരും വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും ആയത് പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-13-1 അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണരജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2022-23 വർഷം വരെ '48' കെട്ടിടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുണ്ട്. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 235 ഡബ്ലിയു പ്രകാരം നിയമവിരുദ്ധമായി ആരംഭിച്ചതോ നടത്തിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നതോ പൂർത്തീകരിച്ചതോ ആയ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു കളയുന്നതിനോ മാറ്റം വരുത്തുന്നതിനോ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് അധികാരമുണ്ടായിരിക്കുന്നതാണ്. 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. 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20 പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 'യു.എ' കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കേണ്ടതാണെന്നും കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമവൽക്കരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നത് വരെ ഇപ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാവുന്നതുമാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഇപ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി വരുന്നുണ്ട്.

07.09.2016 തീയതിയിലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2627/2016/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവ്, 31.08.2017-ലെ 1725325/ആർ.എ.2/2017/തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലർ എന്നിവ പ്രകാരം അനധികൃത നിർമ്മാണം തടയുന്നതിന് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ നോട്ടീസ് നൽകുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ 24.07.2010 ലെ 22044/ആർ.എ.1/14/തസ്വഭവ സർക്കുലറിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-2 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 9 മൊബൈൽ ടെലഫോൺ ടവറുകളാണുള്ളത്. സഞ്ചയ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിന്റെ പരിശോധനയിൽ മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാൻ കുടിശ്ശികയുള്ളതായി കാണുന്നു. 2022-23 കാലയളവ് വരെ ആകെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക 2,16,190/- രൂപ ആണ്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	മൊബൈൽ ടവർ (സഞ്ചയയിൽ ലഭ്യമായ വിവരം)	കെട്ടിടത്തിന്റെ തറവി സ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	സഞ്ചയയിൽ നിർണ്ണയിച്ച് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത നികുതി (ച.മീറ്ററിന് 500രൂപ നിരക്കിൽ -	കുടിശ്ശിക	നിലവിലുള്ള നികുതി കുടിശ്ശിക

				ബാധകമായ ഇളവുകൾക്കും വർധനവുകൾക്കും ശേഷം) രൂപയിൽ		
1	5/550	റിലയൻസ് കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻസ്	8	5796	2013-2014 മുതൽ 2021-2022 വരെ	57,960
2	13/696	ബി എസ് എൻ എൽ	10.8	7173	2013-2014 മുതൽ 2022-2023 വരെ	71,730
3	17/895	ബി എസ് എൻ എൽ	10.8	7826	2013-2014 മുതൽ 2022-2023 വരെ	78,260
4	18/596	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ്	6.2	4120	2021-2022 മുതൽ 2022-2023 വരെ	8240
			ആകെ			2,16,190

മേൽ കുടിശ്ശിക കാലഹരണപ്പെടാതെ ഈടാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13-3 നിർവൃതി ഹോംസ്റ്റേ - കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം തെറ്റായി നിശ്ചയിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു

കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തുനികുതി പിരിവിന്റെ കാര്യക്ഷമത വിലയിരുത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി നികുതി നിർണ്ണയ വിവരങ്ങളും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ ഡിമാന്റ് വിവരങ്ങളും പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രീമതി.റിയ ജോസഫിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 4/354 നമ്പറിലുള്ള നിർവൃതി ഹോംസ്റ്റേ, കുലുക്കപ്പാറ,കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ എന്ന കെട്ടിടത്തെ പാർപ്പിടം എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിൽപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയാണ് ഈടാക്കിവരുന്നതെന്ന് കാണുന്നു.

14.01.2011 ലെ സ.ഉ(അ) നം. 19/2011/തസ്വഭവ നമ്പരായി പ്രസിദ്ധീകരിച്ച എസ്.ആർ.ഒ നം. 36/2011

വിജ്ഞാപനത്തിന് അനുസൃതമായി പാർപ്പിട ഉപയോഗക്രമമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 5 രൂപയും 24.02.2015 ലെ സ.ഉ(അ) നം. 36/2015/ തസ്വഭവ നമ്പരായി പ്രസിദ്ധീകരിച്ച എസ്.ആർ.ഒ നം. 100/2015 വിജ്ഞാപനത്തിന് അനുസൃതമായി ഹോംസ്റ്റേകൾക്ക് നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 30 - 60 രൂപയാണ് (കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ.ഉ(അ)നം.36/2015/തസ്വഭവ തീയതി 24.02.2015 വിജ്ഞാപനം പ്രകാരം ഹോംസ്റ്റേകൾക്ക് നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട നികുതി നിരക്ക് 30 രൂപയാണ്).

ഹോംസ്റ്റേയ്ക്ക് പാർപ്പിടം എന്ന ഉപയോഗക്രമം നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത് തെറ്റായിട്ടാണോയെന്ന് പരിശോധിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 തനതു വിഭവ സമാഹരണത്തിന്റെ കാര്യക്ഷമതയ്ക്ക് പ്രാധാന്യം നൽകിക്കൊണ്ട് തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി അവലംബിക്കാവുന്ന മാർഗ്ഗങ്ങൾ

തനതു വിഭവ സമാഹരണത്തിന്റെ കാര്യക്ഷമതയ്ക്ക് പ്രാധാന്യം നൽകിക്കൊണ്ട് സർക്കാർ ഗ്രാന്റിനു പുറമെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി തനത് വരുമാനസ്രോതസ്സുകൾ പൂർണ്ണമായി കണ്ടെത്തുകയും പുതിയവ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നതിലൂടെ തനത് വരുമാനഫണ്ട് വിപുലീകരിക്കാവുന്നതാണ്. ഇതിന് അവലംബിക്കാവുന്ന മാർഗ്ഗങ്ങളാണ് തുടർഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നത്.

*പുതിയ തനതു വരുമാന മേഖലകൾ സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ അവതരിപ്പിക്കുന്നതിലും നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ആയത് സമാഹരിക്കുന്നതിലും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

*കുടിശ്ശിക നിവാരണത്തിനായി ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിക്കൽ, നോട്ടീസ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള പ്രചാരണ മാർഗ്ഗങ്ങൾ അവലംബിക്കൽ തുടങ്ങിയവ നടപ്പിലാക്കാവുന്നതാണ്

*ബജറ്റിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള തനതു വരുമാനങ്ങൾ നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ സമാഹരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മുൻവർഷങ്ങളിലെയോ തന്നാണ്ടിലെയോ വരവിനങ്ങളൊന്നും സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കാനവശേഷിക്കുന്നില്ലെന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്

*നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ വിവിധയിനം നികുതി/നികുതിയേതര വരവുകളുടെ ഡിമാന്റിംഗ്- പിരിവ് പുരോഗതി അവലോകന യോഗങ്ങൾ ചേരേണ്ടതാണ്

*അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക്, ടർഫ് കോർട്ട്, ഇൻഡോർ ക്ലബ്ബ്/ സ്റ്റേഡിയം, നീന്തൽക്കുളങ്ങൾ, കേബിൾ ടി. വി നെറ്റ്‌വർക്ക്, പ്രദർശന വിപണന മേളകൾ, വിനോദ സഞ്ചാര സാധ്യതകളായ സിപ്പ് ലൈൻ (റോപ്പ് വേ), ഗ്ലാസ് ബ്രിഡ്ജ്, ഹൗസ് ബോട്ട് എന്നിവയുടെ സാധ്യതകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയവ പരിശോധിച്ച് വിനോദ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾക്കായി സർക്കാരിലേക്ക് ശിപാർശ ചെയ്യാവുന്നതാണ്.

*ആസ്തി രജിസ്റ്ററും ലേലരജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുത്തി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ കുളങ്ങൾ, മാർക്കറ്റുകൾ, ഫലവൃക്ഷങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ, കാലഹരണപ്പെട്ട ആസ്തികളായി നിലനിൽക്കുന്ന ഇ-വേയ്സ്റ്റുകൾ, വാഹനങ്ങൾ, യന്ത്രസാമഗ്രികൾ തുടങ്ങിയവ പൂർണ്ണമായും യഥാസമയം ലേലം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

*നിഷ്ക്രിയ ആസ്തികളിൽ നിന്നും വാടക പോലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ നേടിയെടുക്കാനുള്ള സാധ്യതകൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

*2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26, 27, 28 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന സേവനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സേവന ഉപനികുതി വസ്തുനികുതിയോടൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. സേവന ഉപനികുതി വസ്തുനികുതിയോടൊപ്പം ഈടാക്കുവാനുള്ള സാധ്യത പഞ്ചായത്ത് പരിശോധിച്ച് ഈ ഇനത്തിലുള്ള വരുമാനം ഉറപ്പ് വരുത്താവുന്നതാണ്.

*2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 29 പ്രകാരം 26(1)ൽ പരാമർശിച്ച ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പൊതുവായി ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള സേവനങ്ങൾക്ക് ഉപരിയായി ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടത്തിനുവേണ്ടി അപ്രകാരമുള്ള ഒരു സേവനം പ്രത്യേകമായും വിപുലമായും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പക്ഷം അതിന്റെ ചെലവിന് ആനുപാതികമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അത് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ ഫീസ് ഈടാക്കാൻ അനുമതിയുണ്ട്. അപ്രകാരമുള്ള സംഗതിയിൽ ചട്ടം 30 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

1-15 പഞ്ചായത്ത് സാംസ്കാരിക നിലയത്തിലേക്ക് ഫർണീച്ചർ- വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അപാകം

പ്രൊ.നം. 284/23-പഞ്ചായത്ത് സാംസ്കാരിക നിലയത്തിലേക്ക് റാക്ക്, ടേബിൾ സ്ഥാപിക്കൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 240000രൂപ(ജനറൽ)

ചെലവ് - 129203 രൂപ (1.ബിൽ നം. 41/27-2-23- 92424 രൂപ

2.ബിൽ നം. 44/29-3-23- 36779 രൂപ)

പഞ്ചായത്ത് സാംസ്കാരിക നിലയത്തിലേക്ക് റാക്ക്, ടേബിൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനായി പരസ്യം നം. എ7 Tender/5/2022-23 തിയതി 16-12-2022 പ്രകാരം അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നുമാണ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതനുസരിച്ച് ആർട്ട്ക്കോ, സിഡ്കോ,കാഡ്കോ എന്നീ ഏജൻസികൾ ടെണ്ടറുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. Steel Plain Table-2nos,Magazine Rack -2 Nos എന്നിവയ്ക്ക് കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത സിഡ്കോയുടെ ടെണ്ടർ (SIDCO, Market Road, Kadavantra, Kochi) പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നം. 2(2) , 21-1-23 പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിനായി 36779 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. KADCO, Cherooty Road, Kozhikode എന്ന സ്ഥാപനം അലമാര,ചെയർ എന്നിവയ്ക്ക് കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത ടെണ്ടർ തീരുമാനം നം. 2(2) , 21-1-23 പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 8 അലമാര, 30 ചെയർ എന്നിവ വാങ്ങിയ വകയിൽ 92424രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. സ.ഉ(പി)നം.104/2022/ഫിൻ തിയതി 2-9-2022 പ്രകാരം ആർട്ട്കോ , KADCO എന്നിവ നോൺ പി.എം.സി ആയി ഇന്റീരിയർ ഫർണീഷിങ്ങ് പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനും, SIDCO പൊതുവായ സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾ എന്നിവയ്ക്കുള്ള PMC ആയുമാണ്, അക്രഡിറ്റേഷൻ എടുത്തിട്ടുള്ളത്. അത്തരത്തിൽ അക്രഡിറ്റേഷൻ എടുത്തിട്ടുള്ള ഏജൻസികൾക്ക് അക്രഡിറ്റേഷൻ മേഖലയിലെ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനാണ് അർഹതയുള്ളത്. സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് അവരിൽ നിന്നുമാത്രം ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുവാൻ വ്യവസ്ഥയില്ല.

2. സ.ഉ(പി)നം.259/2010/തസ്വഭവ തിയതി 8-11-2010 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഒരു ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടുതൽ അടങ്കലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കേണ്ടതാണ്. ഓപ്പൺ ടെണ്ടറിൽ ടെണ്ടറുകളുടെ എണ്ണം പരിമിതപ്പെടുത്തുവാൻ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടില്ല. 25000 രൂപ മുതൽ ഒരു ലക്ഷം രൂപ വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ബാധകമായ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടറുകളിൽ ടെണ്ടറുകളുടെ എണ്ണം കുറഞ്ഞത് നാല് എണ്ണം ആയി പരിമിതപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നുമാത്രം ടെണ്ടറുകൾ ക്ഷണിച്ചതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി (9/14-8-23) നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

വാങ്ങലുകളിൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ, സ്റ്റോർസ് പർച്ചേസ് മാന്വൽ എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്- സാമ്പത്തിക ബാധ്യത കുറയ്ക്കാൻ നടപടിയെടുക്കേണ്ടതാണ്

കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു കീഴിൽ 28 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഉണ്ടെങ്കിലും പ്രവർത്തനക്ഷമമായത് 13 എണ്ണമാണ്. പേര് വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	പേര്
1	മുട്ടിമാമ്പള്ളം
2	നെല്ലിപ്പള്ളം
3	നെഹ്റുനഗർ
4	നടുക്കളം
5	കുപ്പുമുത്തുചള്ള
6	വെന്തപാളയം
7	കുലുക്കപ്പാറ
8	പള്ളിക്കൂടത്താനൂർ
9	പഴനിയാർപാളയം
10	പാറക്കളം
11	കരടിപ്പാറ
12	കല്ലാണ്ടിചള്ള
13	മലക്കാട്

ഓരോ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കു കീഴിലും ഉള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം, എത്ര ഗാർഹിക ഗാർഹികേതര കണക്ഷനുകൾ ഉണ്ട് എന്നതിനെക്കുറിച്ച് കൃത്യമായ കണക്കുകൾ ലഭ്യമായില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ ഓരോ ഗുണഭോക്താവിന്റെയും വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
കുടിവെള്ളപദ്ധതികളുടെ കറണ്ട് ചാർജ്, പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ വേതനം, മെയിന്റനൻസ് ചെലവ് എന്നീയിനങ്ങൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 9 പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർമാർക്ക് വേതനം നൽകി വരുന്നുണ്ട്.
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	2022-23 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുക
വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്	1906714
പമ്പ്	508210

ഓപ്പറേറ്റർമാരുടെ വേതനം	
ആകെ	2414924

ഈ പദ്ധതിയിൽ നിന്നും ഓഡിറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ പിരിച്ചെടുത്ത കുടിവെള്ളചാർജ്ജിന്റെ വിവരം

ഇനം	തുക
തൻവർഷവരവ്	195030
കുടിശ്ശിക	113310
ആകെ	308340

വാർഷികകണക്കിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ 31.03.2023 വരെ 3832923 രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും കുടിശ്ശികയായി പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2022-23 ൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ മോട്ടോർ, പൈപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവ റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിനായി തനത് ഫണ്ട്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നിവയിൽ നിന്നും തുക വകയിരുത്തി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	36/23-കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൈപ്പ് മെയിന്റൻസ്(തനത് ഫണ്ട്)	200000	187906
2	9/23-കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പൈപ്പ് മെയിന്റനൻസ്	490000	394631
3	8/23-ബോർവെൽ മോട്ടോർ റിപ്പയർ	490000	422497
	ആകെ	1180000	1005034

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

കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് കൈമാറുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കുവാനായി എൻക്വയറി(21/16-8-23) നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

1) വ്യക്തിഗത ഗാർഹിക കണക്ഷനുകൾ വ്യാപകമായതിനാലും നിലവിൽ ജലനിധി കണക്ഷൻ നല്കി വരുന്നതിനാലും കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിൽ വരവും ചെലവും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ ഇതിന്റെ നടത്തിപ്പ് ചുമതല ഭാവിയിൽ ബാധ്യതയായി മാറുന്നതാണ്.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കുകീഴിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ എഴുതി

സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ശരിയായ ഡിമാന്റ് കണ്ടെത്തേണ്ടതുമാണ്.

3)വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക ഊർജ്ജിതമായി പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

4)വെള്ളക്കരത്തിലൂടെ ഈടാക്കുന്ന തുകകളേക്കാൾ ചെലവ് വളരെ ഉയർന്ന് നിൽക്കുന്ന സാഹചര്യമാണ് നിലവിലുള്ളത്. ചെലവ് കുറയ്ക്കുന്നതിനുള്ള ഊർജ്ജിത ശ്രമം ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

1-17 വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുക നല്കിയത്- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2022-23 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യാഗസ്ഥനായി താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രോജക്റ്റുകളിൽ വികസന ഫണ്ട് ജനറലിൽ നിന്നും തുക വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനായി വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രോജക്ടുകളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇവയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങളും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദവിവരം :

1.വിവിധ ഏജൻസികളിലേക്ക് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തത്

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്ന ഏജൻസി/സ്ഥാപനം
1	148/23-പുഴയിലെ ചെക്ക് ഡാമിലെ ചെളി നീക്കം ചെയ്യൽ	500000	500000 ബിൽ നം 18/5-9-22	Kerala State Irrigation Department
2	304/23-ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിങ്ങ്	65089	64223 1.ബിൽ നം 38/16-2-23-33089 രൂപ 2.ബിൽ നം 43/23-3-23-31134 രൂപ	KSEB
4	277/23-അത്തിക്കോട് അങ്കണവാടി നിർമാണത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1200000 (NREGS വിഹിതം-500000+വനിതാ ശിശു വികസന വകുപ്പ്-200000+ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-500000)	500000രൂപ ബിൽ നം 18/5-9-22 (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	MGNREGS സ്റ്റേറ്റ് മിഷൻ

2. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി തുക നല്കിയത്

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്ന ഏജൻസി/സ്ഥാപനം

1	281/23-എ.ബി.സി പ്രോഗ്രാം	350000	350000- ബിൽ നം 30/9-12-22	പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്
2	309/23- വനിതാ ജിംനേഷ്യത്തിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് വിഹിതം നല്കൽ	500000	500000 ബിൽ നം 46/29-3-23	പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്

ടി പ്രോജക്ടുകളെക്കുറിച്ച് എൻക്വയറി നം 7/14-8-2023 നല്കിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

1-18 ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വി.ഇ.ഒ. സർക്കിൾ I അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0174/23
പേര്	ആവാസ് പ്ലസ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
വിസന ഫണ്ട് (SCP)	97,333/- (അടങ്കൽ)
ബിൽ നം./തീയതി	09/22-23/15/09/22
ചെലവ്	97,333/-

PMAYപ്രകാരം ആവാസ് പ്ലസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ച് കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന വിഹിതത്തിന് ഉപരിയായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയ അധിക വിഹിതത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ :

ചിറ്റൂരിലെ LGSTB യിലൂടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ട് നം. 799011400002508 ലേക്ക് 97,333/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രസ്തുത തുകയുടെ ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു.
(11.08.2023 ലെ അന്വേഷണ നം.2)

ആയത് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഗ്രോ ബാഗ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0209/23
പേര്	വനിതകൾക്ക് ഗ്രോ ബാഗ് വിതരണം

വികസന ഫണ്ട് (G)	2,03,695/-
തനത് ഫണ്ട്	305/-
മറ്റുള്ളവ	68,000/-
ആകെ അടങ്കൽ	2,72,000/-
ബിൽ നം./തീയതി	ചെലവ്
22/22-23 /28/02/23	1,66,500/-
27/22-23/3/3/23	36,000/-
ആകെ	2,02,500/-

പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം തെരഞ്ഞെടുത്ത 136 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 135 പേർക്ക് ഗ്രോ ബാഗുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ തുകകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

കാർഷിക കർമ്മസേന	അക്കൗണ്ട് നം.	തുക
സെക്രട്ടറി അഗ്രികൾച്ചറൽ ഫീൽഡ് ഓഫീസർ	155712801002703	2,02,500/-(1,66,500+36,000)

തത്തമംഗലത്തെ കാർഷിക കർമ്മസേനയിലേക്ക് നൽകിയ ആകെ തുകയിൽ 75% സബ്സിഡിയും, 25% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതവുമാണ്.വിശദവിവരങ്ങൾ :

ഗ്രോ ബാഗ് (യൂണിറ്റ്സ്)	സബ്സിഡി	തുക
111	1,500/-	1,66,500/-
24	1500/-	36,000/-
ആകെ (135)		2,02,500

135 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗ്രോ ബാഗ് വിതരണം ചെയ്യുവാനായി 500/- രൂപ വീതം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആകെ എണ്ണം	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	തുക
135	500/-	67,500/-

വിതരണ സംബന്ധമായ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലാണ് രേഖപ്പെടുത്തി ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.ആകെയുള്ള 135 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ഗ്രോ ബാഗ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിവരവും, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടവാക്കിയതിന്റേയും വിശദവിവരങ്ങൾ :

ക്രമ നം.	പേര്	വാർഡ് നം.	ബുക്ക് നം.	രസീതി നം./തീയതി	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
01	മുത്തലക്ഷമി, W/o പ്രഭാകരൻ, കൊഴിഞ്ഞാംമ്പാറ.	14	17032	15/20.01.'23	500/-

14.08.2023 ലെ അന്വേഷണ നം.12 പ്രകാരം വിശദീകരണം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു.

മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1.ഗുണഭോക്താവിന് ഗ്രോ ബാഗ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ നൽകിയ 1500/- രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട ട്രഷറിയിലെ ശീർഷകത്തിൽ തിരികെ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

2.ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ വിഹിതം തിരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദവിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.അല്ലാത്ത പക്ഷം ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 500/- രൂപ തിരികെ നല്കേണ്ടതുമാണ്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം സമയബന്ധിതമായി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ട് നമ്പറിൽ വ്യത്യാസം

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ :

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0285/23
പേര്	വാഴകൃഷി വികസനം
അടങ്കൽ	4,00,000/- വികസന ഫണ്ട് (G)
ബിൽ നം./തീയതി	16/22-23/15/02/23
ചെലവ്	3,99,999/-

വാഴ കൃഷി വികസനത്തിനായി തെരഞ്ഞെടുത്ത 49 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് സബ്സിഡി ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ട് നമ്പറും , ട്രഷറിയിലൂടെ IFSC പ്രകാരം തുക കൈമാറിയ അക്കൗണ്ട് നമ്പറും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.വിശദവിവരങ്ങൾ :

പേര്	അപേക്ഷ പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ട് നം.	ട്രഷറിയിലൂടേ തുക കൈമാറിയ അക്കൗണ്ട് നം.	തുക
സുന്ദരൻസ്വാമി.എൻ	899200052	57050940588	4858/-

പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിന് സബ്സിഡി നൽകിയ അക്കൗണ്ട് നമ്പറുകളിലെ വ്യത്യാസത്തിനുള്ള വിശദീകരണം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുവാൻ 14.08.'23 ലെ അന്വേഷണ നം.11 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഗുണഭോക്താവിന്റെ യഥാർത്ഥ അക്കൗണ്ട് നമ്പറിലേക്ക് തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അപാകതയ്ക്കുള്ള മറുപടി സഹിതം വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഭരണസമിതി ഈ വിഷയം പ്രത്യേകം പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഗുണനിലവാര സാക്ഷ്യപത്രം - ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0074/23
പേര്	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം.
വികസന ഫണ്ട് (G)	3,13,200/- (അടങ്കൽ)
ബിൽ നം./തീയതി	ചെലവ്
10/22-23/17/12/22	2,51,140/-
41/22-23/28/03/23	60,620/-
ആകെ	3,11,760/-

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം നടത്തുവാനായി മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ ഗ്രാമ സഭയിൽ നിന്നും 72 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. കട്ടിലുകൾ വാങ്ങുവാനായി സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ടെണ്ടറുകളിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുകയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ച പാലക്കാട്ടിലെ ARTCO Ltd.ന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഇൻവോയ്സിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	സ്പെസിഫിക്കേഷൻ	എണ്ണം	നിരക്ക്	തുക

PKD 142/17 /10/'22	Cot 198x90 Cm Front Leg 60 Cm Back Leg 50 Cm 8 Mm Ply Wood Top	58	3670	2,51,140/- (CGST&SGSTഉൾപ്പെടെ)
PKD 228/24 /01/'23	Cot 198x90 Cm Front Leg 60 Cm Back Leg 50 Cm 8 Mm Ply Wood Top	14	3670	60,620/- (CGST&SGSTഉൾപ്പെടെ)
				3,11,760/-

പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ :

അക്കൗണ്ട് നം.	തുക
37084134400	3,11,760/-

72 വയോജനങ്ങൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത കട്ടിലുകൾക്കുള്ള ഗുണനിലവാര സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. (11.08.2023 ലെ അന്വേഷണ നം.3)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ മറുപടി

17/10/'22 ലെ ഇൻവോയ്സ് നം. PKD 142 പ്രകാരം കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്ത സ്ഥാപനമായ ARTCO Ltd., എന്ന സ്ഥാപനം നൽകിയ ഗുണനിലവാര സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിന് പുറമെ മറ്റ് വിദഗ്ധരുടെ ഗുണ നിലവാര സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ലായെന്നും മറുപടിയിൽ വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1)72 വയോജനങ്ങൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത കട്ടിലുകൾക്കുള്ള ഗുണനിലവാര സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2)ഭാവിയിൽ സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുമ്പോൾ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പ് വരുത്തി ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ലൈഫ് മിഷൻ - രണ്ടാം ഘട്ടം.

ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർക്കുള്ള രണ്ടാം ഘട്ടമാണ് നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ V.E.O I നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നത്.

ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ V.E.O I അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

1)

പ്രോജക്റ്റ് നം. (SO)	S0079/22-23	ചെലവ്
പേര്	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന രഹിതർക്ക്	

	ഭവന നിർമ്മാണ ധന സഹായം	
വികസന ഫണ്ട് (G)	2,72,501/-	2,40,000/-
സംസ്ഥാന ആവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	66,00,000/-	NIL
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	15,49,074/-	NIL
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	11,90,926/-	NIL
മറ്റുള്ളവ	30,00,000/-	NIL
ആകെ അടങ്കൽ	1,26,12,501/-	2,40,00/-

600ച. അടിയിലാണ് ഭവന നിർമ്മാണം നിർവ്വഹിച്ച് വരുന്നതെങ്കിലും ആയതിൽ അധികരിക്കുന്ന പക്ഷം അവസാന ഗഡു നല്കുന്നില്ല.ഭവന നിർമ്മാണത്തിനുള്ള ധന സഹായത്തിനായി 290 പേർ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.ആയതിൽ 280 പേർ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത 8 പേരുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ
01	മാധവി, ബോയത്തറ
02	ലക്ഷമി, പള്ളി സ്ട്രീറ്റ്
03	സാഹിദ, മോടംമ്പടി
04	സബീന, മോടംമ്പടി
05	മുതാംജ്, കരുവപ്പാറ
06	രുഗ്മണി, കരിമണ്ണ്
07	ആയിഷ, കരിമണ്ണ്
08	റെജിന, മുതല്ലെ നഗർ

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങളും , നിർദ്ദേശങ്ങളും

1)മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി, മീറ്റിംഗിന് വിളിച്ച് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടും പ്രസ്തുത 8 പേരും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.ഇവർക്കെതിരെ റവന്യ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് നൽകിയ തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കുവാൻ ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

റവന്യ റിക്കവറി നടപടികളിലൂടെ നൽകിയ ഗഡുക്കൾ സമയബന്ധിതമായി ഈടാക്കി തുടർ നടപടികളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിച്ച് കൊള്ളുന്നു .

2)2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ HUDCO, സംസ്ഥാന വിഹിതം, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്നിവ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഹഡ്കോയിൽ നിന്നുമുള്ള വായ്പയും, സംസ്ഥാന സർക്കാർ വിഹിതവും , ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും, പ്രവൃത്തിക്കനുസൃതമായി അനുവദിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .

3)ജിയോ ടാഗിംഗ് പ്രകാരം മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി വരുന്നില്ല.നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി ഭവന നിർമ്മാണ പുരോഗതി ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നുണ്ട്.

ഭാവിയിൽ ജിയോ ടാഗ്ഗിംഗിലൂടെ മോണിറ്ററിംഗ് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ് .

4)ഭവന പദ്ധതിക്കായി ഇൻഷ്വറൻസ് പരിരക്ഷ ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

19.02.2021 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം.54/2021/ തസ്വഭവ പ്രകാരം സംസ്ഥാന ഇൻഷ്വറൻസ് വകുപ്പ് , പൊതുമേഖലാ ഇൻഷ്വറൻസ് കമ്പനിയ ായ യുണൈറ്റഡ് ഇൻഷ്വറൻസ് കമ്പനിയുമായി ചേർന്ന് കോ - ഇൻഷ്വറൻസ് വ്യവസ്ഥയിൽ നടത്തുന്നതാണ്.ആദ്യ 3 വർഷത്തേക്കുള്ള പ്രീമിയം 349 രൂപ ഒരുമിച്ച് സർക്കാർ ചെലവിൽ അടയ്ക്കുന്നതാണ്.ഇൻഷ്വർ ചെയ്യപ്പെടുന്ന ഒരോ വീടിനും 4 ലക്ഷം രൂപ വരെ പരിരക്ഷ ലഭിക്കുന്നതാണ്. GST ഉൾപ്പെടെ വാർഷിക പ്രീമിയമായി 127 രൂപ അടച്ചാൽ മതിയാകും എന്ന് 19.02.21 ലെ ഉത്തരവ് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു .

നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് തുടർ നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22-1 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ V.E.O l അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ :

പ്രോജക്റ്റ് നം.	SO172/23	ചെലവ്
പേര്	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	
വികസന ഫണ്ട്(G)	33,00,910/-	80,000/-
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	66,00,000/-	NIL
മറ്റ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	25,00,000/-	3,40,000/-
മറ്റ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	30,00,000/-	NIL
മറ്റുള്ളവ	30,00,000/-	NIL
ആകെ അടങ്കൽ	1,84,00,910/-	4,20,000/-

പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം പൊതു വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട 9 ഗുണഭോക്താക്കൾ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.ഇവർക്ക് വിവിധ ഗഡുക്കളായി ആകെ 4,20,000/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്.ഭവന നിർമ്മാണം പുരോഗമിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.

ആയത് അനുസരിച്ച് തുകകൾ ഗഡുക്കളായി നൽകി വരുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വരുന്നുമുണ്ട്.

തുടർ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22-2 ലൈഫ് മിഷൻ. (SCP)

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പട്ടിക ജാതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് V.E.O l അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ :

പ്രോജക്റ്റ് നം. (SO)	SO95/22-23	ചെലവ്
പേര്	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (SCP)	
വികസന ഫണ്ട് (SCP)	25,50,306	22,20,000
ബ്ലോക്ക്	5,00,000	3,60,000

പഞ്ചായത്ത്		
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	5,00,000	NIL
ആകെ അടങ്കൽ	35,50,306	25,80,000

കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടവർ	ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചവർ	പണി പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ
07	06	01 (പണി പൂർത്തീകരിക്കും.)

ഭവന നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22-3 ലൈഫ് മിഷൻ. (TSP)

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വി.ഇ.ഒ-I പട്ടികവർഗ്ഗത്തിനുള്ള ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

പ്രോജക്റ്റ് നം. (SO)	SO80/22-23	ചെലവ്
പേര്	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക വർഗ്ഗം)	
വികസന ഫണ്ട് (TSP)	2,12,000/-	2,12,000/-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1,00,000/-	NIL
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	3,66,000/-	NIL
ആകെ അടങ്കൽ	6,78,000/-	2,12,000/-

കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടവർ	ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചവർ	പണി പൂർത്തിയാക്കാത്തവർ
02	01	01(പണി പൂർത്തീകരിക്കും.)

ഗുണഭോക്താവ് പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം - അവലോകനം

കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ ആകെ 28 അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.ഇവയിൽ 22 വർക്കറും, 18 ഹെൽപ്പർമാരും സേവനമനുഷ്ഠിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.

ആകെയുള്ള 28 അങ്കണവാടികളിൽ 25 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 30.04.2022 ലെ LSGD അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് പ്രകാരവും, 3 അങ്കണിവാടി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 28.04.2022 ലെ LSGD A.E യുടെ കത്ത് മുഖേനയും ഫിറ്റനസ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

28 അങ്കണവാടികൾക്കുമുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ :

നം.	അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ	വിശദാംശം
1	സ്വന്തമായി കെട്ടിടമില്ലാത്ത സെന്ററുകളുടെ എണ്ണം	04
2	ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ	എല്ലാ സെന്ററുകളിലും കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.
3	വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ	എല്ലാ സെന്ററുകളിലും ഉണ്ട്.
4	ഫാൻ	എല്ലാ സെന്ററുകളിലും ഉണ്ട്.
5	ബേബി ഫ്രണ്ടലി ടോയ്ലറ്റ് സൗകര്യം ഉള്ള സെന്ററുകൾ	01 (ബാക്കി 27 നം ഇല്ല.)
6	ചുറ്റ് മതിൽ ഇല്ലാത്തവ	7 സെന്ററുകളിൽ ഇല്ല.
7	കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭിച്ചിട്ടുള്ള അങ്കണവാടികളുടെ എണ്ണം	01 സെന്ററിൽ മാത്രമേ കമ്പ്യൂട്ടറുള്ളൂ.
8	ധാന്യ സംഭരണികൾ	01 സെന്ററിൽ ഇല്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

സർക്കുലർ നം. 31055/ഡി.സി.2/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 22/3/11 പ്രകാരം അങ്കണവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപണികൾ നടത്തുവാനും, സുരക്ഷിതത്വ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുവാനും പഞ്ചായത്ത് താഴെ ചേർക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്:

1.പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള അങ്കണവാടികളുടെ വാർഷിക അറ്റകുറ്റപണികൾ എല്ലാ വർഷവും ഏപ്രിൽ, മെയ് മാസങ്ങളിലായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

2.വൈറ്റ് വാഷിംഗ്, പെയിന്റിംഗ്, ചുറ്റമതിൽ എന്നിവയുടെ കേടുപാടുകൾ തീർത്ത് പെയിന്റിംഗ് നടത്തി ആവശ്യമായ സന്ദേശങ്ങൾ എഴുതേണ്ടതാണ്.

3.ബേബി ഫ്രൻണ്ടലി ടോയലറ്റ് ഇല്ലാത്ത അങ്കണവാടികൾക്ക് പ്രസ്തുത സൗകര്യം ലഭ്യമാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപന അദ്ധ്യക്ഷൻ, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ, ICDS സൂപ്പർവൈസർ എന്നിവരെ ഉൾപ്പെടുത്തി പഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികളുടെ അവസ്ഥാവിശകലനം നടത്തേണ്ടതാണ്.

അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- മരുന്നുകൾ മുഴുവനായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ്- നം.22/23, ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

അടങ്കൽ - ₹300000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം)

ചെലവ് - ₹300000

ബിൽ നമ്പർ- 3/09-01-23

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം. PF-1054/20-12-22 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 300000 രൂപ മുൻകൂറായി കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിന് (ഹോംകോ)

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇൻവോയ്സ് നം.LF-786/31-07-23 പ്രകാരം 128684 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത് എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. ബാക്കി 171316 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ശേഷിക്കുന്ന തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ 14/14-08-23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

ശേഷിക്കുന്ന 171316 രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ- മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് - 19/23, പെയിൻ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ - 700000 (500000- വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, 200000 – ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ്- 699970 (500000- വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, 199970 – ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ബിൽ നം.- 2/30-06-22 - ₹73205

3/29-07-22 - ₹35134

4/16-08-22 - ₹34974

5/28-09-22 - ₹35294

6/27-10-22 - ₹35054

7/27-10-22 - ₹197820

8/26-11-22 - ₹34894

9/21-12-22 - ₹34814

10/06-02-23 - ₹77013

11/18-03-23 - ₹12146

12/18-03-23 - ₹26723

13/28-03-23 - ₹102899

പെയിൻ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം. PRF1196 / 20-08-22 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 197820 രൂപ മുൻകൂറായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 21874 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളതെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഇൻവോയ്സ് നം. 10874/ 27-06-23 – ₹16836

ഇൻവോയ്സ് നം. 12357/ 11-07-23 – ₹5038

ആകെ -₹ 21874

ബാക്കി 175946 രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ബാക്കിയുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 20/16-08-23 മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്

മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

ബാക്കിയുള്ള തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് നൽകൽ - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ

പട്ടികജാതി പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിലെ കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് വാങ്ങി നൽകുന്നതിനായി പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളായി ചേർക്കുന്നു.

1-26-1 പട്ടികജാതി കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്

പ്രോജക്ട് - 161/23 – പട്ടികജാതി കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 360000 രൂപ (345000-വികസനഫണ്ട് SCP , 15000- തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 272800 രൂപ (വികസനഫണ്ട് SCP)

ബിൽ നം. 12/ 29-03-23 – 272800രൂപ

എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനനിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ലാപ്ടോപ് വാങ്ങി നല്കുന്നതിനായിട്ടാണ് ഈ പദ്ധതിയിലൂടെ ലക്ഷ്യമിട്ടത്. 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി GeM മുഖേനയാണ് ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

സ.ഉ (കൈ)നം.115/2022/തസ്വഭവ തിയതി 28/05/2022 പ്രകാരമുള്ള പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി, ധനസഹായം, അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖ.7.2.7പ്രകാരം ബിരുദം,ബിരുദാനന്തര ബിരുദം, പോളിടെക്നിക് (ഡിപ്ലോമ), എഞ്ചിനീയറിംഗ് അടക്കമുള്ള പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സ്, മെഡിക്കൽ ,കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ് (ഡിപ്ലോമ, ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം) ചാർട്ടേഡ് അക്കൗണ്ടന്റ് ആർട്ടിക്കിൾഷിപ്പ് എന്നീ കോഴ്സുകൾക്ക് സർക്കാർ/എയ്ഡഡ്/സ്വാശ്രയ സ്ഥാപനങ്ങളിലോ സർവ്വകലാശാലാ അഫിലിയേഷൻ ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലോ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി,പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് നല്കാവുന്നതാണ്. ഒരു വിദ്യാർത്ഥിക്ക് ഒരു തവണ മാത്രമേ ഈ ആനുകൂല്യം നൽകാവൂ. ലാപ്ടോപ് പട്ടികജാതി/ പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടില്ലെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തണം. എന്നാൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ലാപ്ടോപ്പുകൾ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹതാ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടെത്തി.

1. ലാപ്ടോപ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും ലാപ്ടോപ് നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

2. പാരലൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പഠിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ്	പഠിക്കുന്ന സ്ഥാപനം
1	ജിഷ്ണു.ജെ	ബി.എ ഹിസ്റ്ററി	ദി പാലക്കാട് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ആർട്സ് & സയൻസ്

			കോളേജ് Ltd., ഒലവക്കോട്, പാലക്കാട്
2	ആതിര.ബി	ബി.എ എക്കണോമിക്സ്	ഗുരുകുലം ആർട്സ് & സയൻസ് കോളേജ്, പാലക്കാട്

മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സർവ്വകലാശാലാ അഫിലിയേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകളോ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകളോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.4/11-08-23 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

നിർദ്ദേശങ്ങൾ

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കനുസൃതമായി മാത്രം പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കുന്നതിനും അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തി മാത്രം ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26-2 എസ്.ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്

പ്രോജക്ട്- 159/23, എസ്.ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് (സ്പിൽ ഓവർ)

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 120000 രൂപ (വികസനഫണ്ട് TSP)

ചെലവ് - 104214 രൂപ

ബിൽ നം. 2/06-09-22

മേൽ പറഞ്ഞ സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് ലാപ്ടോപ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. GeM മുഖേനയാണ് ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

1. പാരലൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പഠിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ്	പഠിക്കുന്ന സ്ഥാപനം
ഷൺമുഖപ്രിയ.കെ	ബി.എ എക്കണോമിക്സ്	ഗുരുകുലം കോളേജ് & സയൻസ് സെന്റർ, ചിറ്റൂർ

സ.ഉ(കൈ)നം.22/18/തസ്വഭവ, തീയതി 14.2.2018 സബ്സിഡി മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.2.9 പ്രകാരം പാരലൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭിച്ചതായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയതിനുശേഷം മാത്രമാണ് ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകാവുന്നത്. മേൽ പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താവിന്റെ യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

2. ലാപ്ടോപ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള കീർത്തന. എൻ, D/o നാച്ചിമുത്തു എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും ലാപ്ടോപ് ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.4/11-08-23) മറുപടി

ലഭ്യമായില്ല.
പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ കർശനമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 എം.സി.എഫി ലെ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യൽ- തുക അനുവദിച്ചതിൽ അപാകം

പ്രോജക്ട്- നം. 178/23, എം.സി.എഫി ലെ അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- അസി.സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 475000 (275000- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 200000- തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 466770 (275000- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 191770- തനത് ഫണ്ട്)

ബിൽ നമ്പർ/ വൗച്ചർ നം. - 22200687/28-12-22 – 144107 (CFC)

- 22200809/14-02-23 – 77107(CFC)

- 22200907/09-03-23 – 53786 (CFC)

ചെക്ക് നം. 781686/14-03-23 – 110432 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെക്ക് നം. 735632/30-09-22 – 81338 (തനത് ഫണ്ട്)

എം.സി.എഫിൽ ശേഖരിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങളിൽ റീസൈക്ലിംഗ് ചെയ്യാൻ കഴിയാത്ത മാലിന്യങ്ങൾ കൈയൊഴിക്കുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ടിൽ ലക്ഷ്യമിട്ടത്. ക്വട്ടേഷൻ മുഖേനയാണ് മാലിന്യം ശേഖരിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത്. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത Trash Gold Eco Solution, പള്ളത്തേരി, എലപ്പുള്ളി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ ആണ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. 11-04-22 ന് പ്രസ്തുത സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. പുനരുപയോഗിക്കാൻ കഴിയാത്ത ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, തുണി, മൾട്ടി പ്ലാസ്റ്റിക്, തെർമോക്കോൾ തുടങ്ങിയ മാലിന്യങ്ങൾ കിലോഗ്രാമിന് 6.90 രൂപ + GST എന്ന നിരക്കിൽ സ്ഥാപനത്തിന് നല്കുന്നതിനാണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പുനരുപയോഗം സാധ്യമായ പാഴ്‌വസ്തുക്കൾ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകുമ്പോൾ ക്വട്ടേഷനിൽ അംഗീകരിച്ച നിരക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക സ്ഥാപനം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകണമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ Rejected Waste കൈയൊഴിക്കുന്നതിന് ആകെ 466770 രൂപ മേൽ പറഞ്ഞ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇൻവോയ്സ് നം. 235/21-02-23 പ്രകാരം 84627 രൂപ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

Rejected Waste – 8670 Kg X 6.90 – 59823 രൂപ

Tube Light സാമഗ്രികൾ- 689 Kg X 36 – 24804 രൂപ

ആകെ - 84627 രൂപ

ഉപയോഗ ശൂന്യമായ ട്യൂബ് ലൈറ്റ് സാമഗ്രികൾ നീക്കം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് കിലോഗ്രാമിന് 36 രൂപ നിരക്കിലാണ്. സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷനിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു ഇനവും നിരക്കും ക്വോട്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ എപ്രകാരമാണ് നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് സ്ഥാപനത്തിന് തുക നൽകിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഈ വിഷയത്തിന്മേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നം.23/16-08-23) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.
ഈ വിഷയത്തിൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പഠനമുറി നിർമ്മാണം- പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ്- 168/23, പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - ₹800000 (വികസന ഫണ്ട് SCP)

ചെലവ് - ₹450000

ബിൽ നം. - 4/13-10-22 - ₹100000

6/14-12-22- ₹75000

7/29-12-22- ₹75000

8/14-03-23- ₹150000

9/14-03-23 - ₹50000

4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീടിനോടു ചേർന്ന് പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 200000 രൂപ വീതം ധനസഹായം നൽകുന്നതിനായാണ് പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ചത്. 3 ഗുണഭോക്താക്കളാണ് തൻവർഷം തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളത്. അവരിൽ 2 ഗുണഭോക്താക്കൾ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് മുഴുവൻ തുകയും കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. സിന്ധ്യ സുര D/o സുര, പെരുമ്പാറച്ചുള്ള എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ആദ്യ ഗഡു 50000 രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി ബാക്കി തുക നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.

2. വീണാവാണി D/o വിനോദ്, കരുവപ്പാറ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വാലുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

3. ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും 200 രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഈ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.6/11-8-2023) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സിന്ധ്യ സുര എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി - പ്രവർത്തന പുരോഗതി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

ഹരിതകേരളം മിഷനുവേണ്ടി കെൽട്രോൺ വികസിപ്പിച്ചെടുത്തിട്ടുള്ള സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംങ് സിസ്റ്റം സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനും ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനുമുള്ള പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സ.ഉ (ആർ.ടി)നം. 2307/2021/LSGD തി.18-11-2021 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ്- നം. 298/23, സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് പദ്ധതി

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- അസി.സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ- ₹250000 (സി.എഫ്.സി ടൈഡ്)

ചെലവ്- ₹154900

വൗച്ചർ നം. 808/14-02-23 - ₹154900

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം നടപ്പാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിത കർമ്മ സേനകൾക്ക് സ്മാർട്ട് ഫോൺ, ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിനായി ലാപ്ടോപ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും കെൽട്രോണിന്

സർവ്വീസ് ചാർജ് നൽകുന്നതിനുമായി ഫണ്ട് വകയിരുത്തുന്നതിനാണ് മേൽ പരാമർശിച്ച ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർവ്വീസ് ചാർജ്- 135700രൂപ, എസ്.എം.എസ് ചാർജ്- 7200 രൂപ, ക്യൂ.ആർ കോഡ്- 12000 രൂപ, ലാപ്ടോപ്- 50000 രൂപ എന്നിങ്ങനെ ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്. സർവ്വീസ് ചാർജ്, ക്യൂ.ആർ കോഡ് തുക, എസ്.എം.എസ് ചാർജ് എന്നീ ഇനങ്ങൾക്കായി 154900 രൂപയാണ് കെൽട്രോണിന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി കെൽട്രോണുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് .

ക്യൂ.ആർ കോഡുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെയും ആയവ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും പതിപ്പിച്ചതിന്റെയും കസ്റ്റമർ എൻറോൾമെന്റിന്റെയും നിലവിലെ പുരോഗതി വിവരം, ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് കെൽട്രോണിൽ നിന്നും സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് പ്രായോഗിക പരിശീലനം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്നതിന്റെ വിവരം, ആപ്പ് മുഖേനയുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചതിന്റെ പുരോഗതി വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി 5/11-08-23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് നിലവിലെ സ്ഥിതി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ടെണ്ടർ ഫോം വില തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ടെണ്ടർ ഫോം വില ഇനത്തിൽ 30.3.2023വരെ ലഭ്യമായ ₹809827/- അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ (SBI, Kozhinjampara A/c. No. 37316334353) സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/16.8.2023ന് തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൌണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രം -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

വയോജനങ്ങൾക്ക് പകൽ സമയങ്ങൾ ചെലവിടുന്നതിനും വിശ്രമത്തിനും വേണ്ടി വാർഡ് 17-ൽ കാരംപൊറ്റ എന്ന സ്ഥലത്ത് 82.5M2 വിസ്തീർണ്ണമുള്ള സിറ്റ്ഔട്ട്, ഹാൾ, റെസ്റ്റ്റൂം, അടുക്കള,ടോയ്‌ലറ്റ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കാനാണ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊ.നം. 227/23 – വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രം സ്ഥാപിക്കൽ

അടങ്കൽ - ₹3000000/- Plan(Gen)

₹1000000/- CFC

ആകെ ₹4000000/-

===================

എഗ്രിമെന്റ് നം. 36/18.1.2023

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. സതീഷ്കുമാർ.എം.എൻ.

അളവു പുസ്തകം നം. 85273/2022

ചെലവ് - ₹749559 (ബിൽ നം. 81/28.3.2023)

₹105073 (ബിൽ നം.95/31.3.2023)

പാർട്ട് ബിൽ ആണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി, പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണോ എന്നുള്ള വിവരം അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/14.8.2023ന്

കെട്ടിടത്തിന്റെ കോൺക്രീറ്റ് വർക്ക് ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ സ്ട്രക്ച്ചറൽ പ്രവൃത്തികളും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും കോമ്പൌണ്ട് വാൾ നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രം കരാർ പ്രകാരമുള്ള മുഴവൻ പ്രവൃത്തികളും പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

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

കരാർ കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പ്, കരാറുകാരൻ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ്. താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാർക്ക്പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	ഈടാക്കിയ പിഴ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്	കുറവ്
1	43/23 -പാപ്പാംപള്ളി റോഡ് റീടാറിംഗ്-റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് അടങ്കൽ - 490000-MG(R) PAC- 436818.64 APAC- 436818+10% Above കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.രാജേഷ്.പി. എഗ്രിമെന്റ് നം.: 47/9.12.2021	31-3-2022	22-2-2023	---	13105 (3%)	13105

	അളവു പുസ്തകം - 62/20-21, 102/21-22 ചെലവ് - ₹244635(2021-22) ₹245365 (ബിൽ നം.65/16.3.2023) ₹40099 (ബിൽ നം. 67/16.3.2023) പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 31.3.2022 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം)					
	കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകുകയോ എ.ഇ. സമയം അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അപാകത സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/14.8.2023ന് ജലജീവൻ പ്രവൃത്തിക്കായി ട്രഞ്ച് കീറിയതിനാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകുകയോ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മറുപടിയെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ നിർവാഹമില്ല.					
2	41/23 -വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഡ്രൈനേജ് പുനരുദ്ധാരണം അടങ്കൽ - 388969-Plan(CFC) PAC- 346366.21 APAC- 346366.21 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. സുരേഷ്.കെ. എഗ്രിമെന്റ് നം.: 7/29.6.2021	28-12-2021	20-3-2023	3865	10391 (3%) (3%)	6526

	അളവു പുസ്തകം - 34/21-22 ചെലവ് - 386463 (ബിൽ നം.83/28.3.2023) പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 6 മാസം					
	കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകുകയോ എ.ഇ. സമയം അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അപാകത സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/14.8.2023ന് പണി തുടങ്ങുന്ന സമയത്ത് ജനങ്ങൾ മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തി ഒഴിവാക്കി പുതിയ ഓട നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടതിനാൽ പ്രവൃത്തി തുടങ്ങാൻ അനുവദിച്ചില്ല എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകുകയോ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മറുപടിയെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ നിർവാഹമില്ല.					
3	66/23 -കൃഷി ഭവൻ മെയിന്റനൻസ് അടങ്കൽ - 388969-Plan(CFC) PAC- 356710.43 APAC- 356710.43 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. എം.മകേഷ് എഗ്രിമെന്റ് നം.: 75/15.3.2022 അളവു പുസ്തകം - 53/21-22, 101/21-22 ചെലവ് - ₹266640 (2021-22) ₹133360 (ബിൽ	31-5-2022	21-2-2023	---	10701(3%)	10701

	നം.74/25.3.2023) പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 31-5-2022 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം)					
	കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകുകയോ എ.ഇ. സമയം അനുവദിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അപാകത സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/14.8.2023ന് അവധി ദിനങ്ങളിൽ മാത്രമാണ് പ്രവൃത്തി ചെയ്യുവാൻ സാധിച്ചത് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകുകയോ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. 31-5-2022ന് പൂർത്തിയാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തി 9 മാസം വൈകിയിട്ടും ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ നിർവാഹമില്ല.					
	ആകെ ഈടാക്കേണ്ട തുക					30332

കുറവായി ഈടാക്കിയ ഫൈൻ തുക ₹30332/- ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം -പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് നം. 40/23- ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് -പൊതു ടോയ്‌ലറ്റുകൾ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ - ₹1731719 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

(1) കെട്ടിട നിർമ്മാണം -ചെലവ് -₹445081 (2021-22)

728283 (2022-23) (ബിൽ നം. 76/28.3.2023)

കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.ശിവൻ.ആർ

എഗ്രിമെന്റ് നം. -70/28.1.2021

(2) ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ ചെലവ് -₹138952 (ബിൽ നം. 48/30.1.2023)

₹1000 (ബിൽ നം. 49/30.1.2023)

₹3000 (ബിൽ നം.50/30.1.2023)

കരാറുകാരൻ -ശ്രീ.മുരളീധരൻ

എഗ്രിമെന്റ് നം. -70/5.3.2022

43.24M2 വിസ്തീർണത്തിൽ 2 ടോയ്‌ലറ്റ്, 2 റെസ്റ്റ്റൂം, ഒരു കോഫി ഷോപ്പ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി ആർസിസി മേൽക്കൂരയുള്ള കെട്ടിടം കണ്ണൻമൂല, കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ എന്ന സ്ഥലത്ത് നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തുക വകയിരുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

സ.ഉ(കൈ)നം.39/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ.,തിയതി, 20-2-2020, .സ.ഉ(കൈ)നം.45/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ., തിയതി, 6-3-2020 എന്നിവ പ്രകാരം 'പൊതു ടോയ്‌ലറ്റുകളും വിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങളും 'പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി പൊതു ശുചിമുറികളുടെ നിർമ്മാണവും നവീകരണവും സംബന്ധിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വൃത്തിയും ശുചിത്വവും സുരക്ഷിതത്വവുമുള്ള

പൊതു ശുചി മുറികളും 'ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് 'വിശ്രമകേന്ദ്രങ്ങളും പ്രത്യേകിച്ച് സ്ത്രീകൾക്കും യാത്രക്കാർക്കും ഉപയോഗിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന തരത്തിൽ ദേശീയ-സംസ്ഥാന പാതയോരങ്ങളിലും, പാതയോരങ്ങളിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സർക്കാർ/പൊതു മേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിസരങ്ങൾ, തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഫീസ് പരിസരം, വാണിജ്യ കേന്ദ്രങ്ങൾ/ബസ് സ്റ്റാന്റ്/ബസ് സ്റ്റോപ്പ് പരിസരങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിലായി നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് ലക്ഷ്യമിടുന്നത്.

സ.ഉ.(സാധാ) നം.1401/2020/തസ്വഭവ, തിയതി, 27-7-2020 പ്രകാരം 2020-21 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ പ്രത്യേക പരിഗണന നൽകേണ്ട പന്ത്രണ്ടിന പരിപാടിയിലുൾപ്പെടുത്തി മേൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന് അധിക മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓരോ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെയും പരിധിയിലുള്ള കുടുബശ്രീ മിഷൻ (സംരംഭ) യൂണിറ്റുകൾക്കാണ് നടത്തിപ്പ്/പരിപാലന ചുമതല നൽകേണ്ടത്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും കുടുംബശ്രീ സംരംഭക ഗ്രൂപ്പുകളും തമ്മിൽ ശുചി മുറികളുടെ നടത്തിപ്പ്/പരിപാലനത്തിന് കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതാണ്.

പ്രവൃത്തിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13/14.8.2023ന് കെട്ടിടം മാർച്ച് 2023മാസത്തിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുകയും ഏപ്രിൽ മാസത്തിൽ ഉദ്ഘാടനം നടത്തുകയും ചെയ്തു എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് കേന്ദ്രം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

- കെട്ടിടം പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കേണ്ടതാണ്.
- സ.ഉ.(സാധാ) നം.1401/2020/തസ്വഭവ, തിയതി, 27-7-2020 -ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം ശുചിമുറി സമുച്ചയങ്ങളുടെ തലം, അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ എന്നിവ നിശ്ചയിച്ച് തുടർ നടത്തിപ്പ് സാധ്യമാക്കേണ്ടതും പരിപാലന ചുമതല നൽകേണ്ടതുമാണ്.

ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രാവർത്തികമാക്കി തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

വെറ്ററിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ മെയിന്റനൻസ് , കല്ലാണ്ടിചള്ള ജി.എൽ.പി.എസ്. മെയിന്റനൻസ് എന്നീ പ്രവൃത്തികളിൽ അളവു പുസ്തകം പ്രകാരം വിവിധ സാധനങ്ങൾ പൊളിച്ചു മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയുടെ സ്ഥിതിയോ വിനിയോഗമോ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ അളവുപുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വിശദ വിവരങ്ങൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-34-1 വെറ്ററിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ മെയിന്റനൻസ് -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം. - 117/23- വെറ്ററിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ മെയിന്റനൻസ്

അടങ്കൽ - ₹500000/- MG (NR)

ചെലവ് - ₹430993/- (ബിൽനം./തീയതി- 78/28.3.2023)

അളവുപുസ്തകം- 33371/2022

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.സുനിൽകുമാർ.സി.

എഗ്രിമെന്റ് നം. - 53/4.2.2023

വെറ്ററിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ തകർന്ന നിലയിലുള്ള മേൽക്കൂര പൊളിച്ചു മാറ്റി പുതിയ മേൽക്കൂര നൽകി ഓട് മേയുന്നതിനും മറ്റ് മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾക്കും തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഫൈനൽ ബിൽ, അളവുപുസ്തകം എന്നിവ പ്രകാരം ഇനം 1 അനുസരിച്ച് താഴെ പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ

പൊളിച്ചുമാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയുടെ സ്ഥിതിയോ വിനിയോഗമോ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ Price 3-സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നോട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഇനം നം.	പൊളിച്ചുമാറ്റിയ ഇനം	അളവ്
1	2	15.14.1- Dismantling Wood Work In Frames, Trusses, Purlins And Rafters Upto 10m. Span And 5m. Height Including Stacking........	2.332 M3

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/14.8.2023 ന് പൊളിച്ച മാറ്റിയ മര ഇനങ്ങൾ സൈറ്റിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും ആയത് ലേലം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പൊളിച്ച മാറ്റിയ ഇനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്തതിന്റെയും തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെയും വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34-2 കല്ലാണ്ടിചള്ള ജി.എൽ.പി.എസ്. മെയിന്റനൻസ്-തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം. - 64/23- കല്ലാണ്ടിചള്ള ജി .എൽ.പി.എസ്. മെയിന്റനൻസ്

അടങ്കൽ - ₹490000/- MG (NR)

ചെലവ് - ₹490000/- (ബിൽനം./തീയതി- 33/30.8.2022)

അളവുപുസ്തകം- 45/21-22

കരാറുകാരൻ- ശ്രീ.സുരേഷ്.ജി.

എഗ്രിമെന്റ് നം. - 76/17.3.2022

കല്ലാണ്ടിചള്ള ജി.എൽ.പി.എസ്. കെട്ടിടത്തിന്റെ തകർന്ന നിലയിലുള്ള മേൽക്കൂര പൊളിച്ച മാറ്റി പുതിയ മേൽക്കൂര നൽകി ഓട് മേയുന്നതിനും മറ്റ് മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾക്കും തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഫൈനൽ ബിൽ, അളവുപുസ്തകം എന്നിവ പ്രകാരം ഇനം 1,3 എന്നിവ അനുസരിച്ച് താഴെ പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ പൊളിച്ചുമാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയുടെ സ്ഥിതിയോ വിനിയോഗമോ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ അളവു പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഇനം നം.	പൊളിച്ചുമാറ്റിയ ഇനം	അളവ്
1	2	15.31 -Dismantling Tiled Roofing With Battens, Boarding Etc.complete Including Stacking Of Serviceable Matearial And Stacking Of Serviceable Material.........................	279.055m2
2	3	15.7.4 -Demolishing Brick Work Manually By Mechanical Means Including Stacking Of Serviceable Material And Disposal Of Unserviceable Material.........	0.257m3

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/16.8.2023 ന് ലേലം ചെയ്യാനുള്ള

നടപടിക്കായി സെക്രട്ടറിക്ക് കത്ത് കൊടുത്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് . പൊളിച്ച് മാറ്റിയ ഇനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്തതിന്റെയും തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെയും വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2022-23	5.8.2023 മുതൽ 16.8.2023വരെ	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം -1ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ചിറ്റൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1023915	മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ- പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് (സ്റ്റീൽ ഓവർ)	0	1023915
	2020-21	259440	വിവരം ലഭ്യമല്ല	0	259440
	2022-23	219450	206/23, നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്ന കർഷകർക്ക് ധനസഹായം	219450	0
	2022-23	360000	95/23, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (SCP)	360000	0

	2022-23	340000	172/23, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	340000	0
	2022-23	140850	163/23, ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, ബത്ത എന്നിവ നൽകൽ	140850	0
	2022-23	199970	19/23, പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	199970	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	411542	206/23, നെൽകൃഷി ചെയ്യുന്ന കർഷകർക്ക് ധനസഹായം	411542	0
	2022-23	46950	163/23, ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, ബത്ത എന്നിവ നൽകൽ	46950	0
	2022-23	400000	194/23, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് ഇൻസെന്റീവ് നൽകൽ	400000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്കായി തുക നല്കിയത്

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ്	അടങ്കൽ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പാക്കുന്ന ഏജൻസി/സ്ഥാപനം
1	148/23-പുഴയിലെ ചെക്ക് ഡാമിലെ ചെളി നീക്കം ചെയ്യൽ	500000	500000 ബിൽ നം 18/5-9-22	Kerala State Irrigation Department
2	304/23-ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിങ്ങ്	65089	64223 1.ബിൽ നം 38/16-2-23-33089 രൂപ 2.ബിൽ നം 43/23-3-23-31134 രൂപ	KSEB
3	277/23-അത്തിക്കോട് അങ്കണവാടി നിർമാണത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1200000 (NREGS വിഹിതം-500000+വനിതാ ശിശു വികസന വകുപ്പ്-200000+ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-500000)	500000രൂപ ബിൽ നം 18/5-9-22 (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	MGNREGS സ്റ്റേറ്റ് മിഷൻ

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ബാലൻസ് തുക ഒന്നും വിനിയോഗിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ- ഭവന നിർമ്മാണം	---		48318667	4810278	0	43508389

ലോൺ രജിസ്റ്ററിലെയും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെയും വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് -₹49798668/-. മറ്റു വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലോൺ രജിസ്റ്റർ, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 5795 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	തുക	രസീതി നം. / തിയതി	തുക ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യാഗപേരും
2019-20	3-1	5795	1220103379/13-12-22	മണി.കെ, കരാറുകാരൻ
ആകെ		5795		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99 2011-12	3.11(1), (2)	2014-15 2014-15	4.1.5 4.1.9	നിഷ്ക്രിയാസ്തി- പ്രത്യേക അവലോകനം-	സമിതി വിഷയം പരിഗണി ച്ചിട്ടുണ്ട്.

				വനിതാ തൊഴിൽ പരിശീലന കേന്ദ്രം ഉഴവർ ചന്ത	തീരുമാനം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
2014-15	2-3,2-4	2016-17	അനുബന്ധം-3	വസ്തു നികുതി	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല
2014-15	2-1,2-2	2016-17	അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽ നികുതി	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല
2015-16	2-3	2016-17	അധ്യായം-5	തൊഴിൽ നികുതി	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല
2015-16	3-3	2016-17	9.3.2	ജലവിതരണവും തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സാമ്പത്തിക ബാധ്യതയും	സിറ്റിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	₹49165162/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	₹46601754/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	-----
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	-----
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	---

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-32	30332	രവി.വി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	30332	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

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

ഒന്നുമില്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.രവി.വി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ചിറ്റൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	അരവിന്ദം, പരുത്തിക്കാവ്, തത്തമംഗലം., ചിറ്റൂർ (പി.ഒ), പാലക്കാട്.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡിക കളുടെ എണ്ണം
1996-97	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	1
1997-98	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	4
1998-99	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	0
1999-2000	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	8

2000-01	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	13
2001-02	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	9
2002-03	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	4
2003-04	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	18
2004-05	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	22
2005-06	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	8
2006-07	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1140/18 തിയതി 7-9-2018	3
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.11-12/14/7-1-2014	3
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.11-2002/12/7-10-2013	-
2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/981/2015/ 9-11-2015	5
2011-12	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/1713/2015 / 9-10-2015	8
2012-13	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/167/ 16 / 12-8-2016	4
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-11/736/16 / 11-7-2016	8
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി11/18/2017 03-01-2017	21
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി11/1715/2017 30-10-2017	24
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 11-2431/2018 തിയതി 15.12.2018.	27
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 11-169/2019 /തിയതി 05.02.2020	36
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി 11-1427/22 തിയതി 07.07.2022	7
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി-11/1440/22 തിയതി,07.07.2022	15
2021-22	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11/650/2023 തിയതി,20/04/2023	20

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 11-07-2023 and submitted on 11-07-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Kozhinjampara Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result and Financial position of Kozhinjampara Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 26/10/2023

Deputy Director
District Office Palakkad
Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Kozhinjampara Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

2.Other Observations

1.The demand, collection of various items included in Miscellaneous register do not match with that in AFS

2. The closing balance of CFC Untied fund in ACR and B4 of AFS dont match.

3.The closing balance of CFC grant is taken according to passbook balance instead of Bank book balance.

4. Due to omission in recording the allotment of ICDS Central share, expenditure exceeds income

5.Deposit register not maintained properly.

6.Expenditure of 1138500 using TSC PBIG fund unacccounted in AFS

7.Entries in Loan register not accurate and updated.

8.The income and expenditure in NREGS cash Book and AFS do not match.

9.All mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

10.Cashflow statement- Net increase /decrease in cashflow not in accordance with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents.

11. Lapse in making timely demand entries for taxes

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊഴിഞ്ഞാമ്പാറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-സംക്ഷിപ്തം

Kozhinjampara Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	18474099.00
Cash	Cash	RP-40(a)	162505.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	2496847.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	775958.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	213611.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	15336326.00
171000000	Interest Earned	RP-9	235303.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	16560.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	870.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-17	0.0
311000000	Earmarked Funds	RP-28	23002.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	15040728.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	12122211.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	180421.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	7753.00
340000000	Deposits Received	RP-33	306923.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	2408649.00
	Grand total		67801766.00
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	16256.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	6000163.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	264360.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	117777.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	40203198.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	21078750.00
Cash	Cash	RP-40(b)	121262.00
	Grand Total		67801766.00

Kozhinjampara Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	7854867.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	1277464.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	1594374.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	216030.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	165056382.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	235303.00
180000000	Other Income	I-9	7753.00
190000000	Prior Period Income	I-19	112972.00
	Total Income		176242173.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	16676583.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1574292.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	4104013.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	0.0
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8266838.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	36608835.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	12113098.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	42441589.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	58545400.00

255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	1895624.00
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
272000000	Depreciation	I-17(A)	0.0
	Total Expenditure		182226272.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-5984099.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-6021127.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	150000.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-37028.00

Kozhinjampara Grama Panchayat BALANCE SHEET

As on 31-March-2023

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	40579605.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	23002.00
312000000	Reserves	B-3	122389120.00
	Total Reserve & Surplus		162991727.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	10332709.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		10332709.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	43508389.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		43508389.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1466980.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0

350000000	Other Liabilities	B-9	7392876.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		8859856.00
	TOTAL LIABILITIES		225692681.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	9185699.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	2493492.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	2627137.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	38680021.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	99791519.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-4949730.00
	Total Fixed Assets		147828138.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	11171835.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	43488389.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	21200012.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2004307.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		77864543.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		225692681.00

DEPUTY DIRECTOR