കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/TVM/GP13/1961/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 31/01/2023
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ

എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA/TVM/GP13/1961/2022

തീയ്യതി: 31/01/2023

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(**1994** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് **13**, **1996** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18**, (**1994** ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് **215(4)**) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 53 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 23 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 53 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

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)
ശ്രീമതി.ശ്രീജ.കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)	18-10-2022	29-10-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
18-10-2022	29-10-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി ലതാകുമാരി.എം, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ ജി.കെ പ്രേംനാഥ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ശ്രീദേവി,എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി അമലാദേവ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കുതിരംകുളം ജയൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022

ശ്രീ ജ്യോതിസ്.വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	22-07-2021
പ്രവീൺ പി.ഐ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	22-07-2021	25-07-2021
ജി.എൻ. ഹരികുമാർ	സെക്രട്ടറി	26-07-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ (ว
പ്രവീൺ പി.ഐ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	3 2
ഷീജ.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	3 2
പമീല വിമൽ രാജ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	0 2
ബഗിത ബന്ദു	കൃഷി ഓഫീസർ	05-05-2021	3 2
സതീഷ്കുമാർ.ഐ.ബി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-10-2021	3 2
ഡോ.ഹീര ജ്യോതിസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി	01-04-2021	3 2
ഡോ.ജ്യോതി.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	01-04-2021	3 2
ഡോ.ലിജിത്.കെ.എം	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	3 2
സുലൈഖ.എൻ.എസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, കൊപ്പം എൽ.പി.എസ്	01-04-2021	3 2
ദീപ്തി.ബി.എൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	1 2
ആൻസി.എ.ആർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	19-07-2021	3 2

വിജയലാൽ.എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾII))	01-04-2021	3 2
സുമീറ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾIII)	01-04-2021	3 2
രതീഷ്.ആർ.എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾI)	01-04-2021	2 2
വിജയലാൽ.എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾII In Charge)	25-08-2021	1 2
വിഷ്ണു.ആർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾI)	14-09-2021	3 2
സരിത വിജയൻ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2021	3 2
വനജകുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	3 2

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബഡ്ജറ്റ് രൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച്	1-1-1
2	ബഡ്ജറ്റ്	1-1
3	ബജറ്റ് അപാകതകൾ	1-1-2
4	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ	1-2-1
5	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
6	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
8	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ - മരണശേഷവും നൽകി വരുന്നു.	1-5-1
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം	1-5
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-6
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-7
12	ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ	1-8
13	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-9
14	ലൈസൻസ്- അപേക്ഷകൾ പൂർണമല്ല	1-10
15	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-11
16	റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-12
17	ഗ്രാമസഭ	1-13
18	വളർത്തു നായകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിൽ അപാകത	1-14
19	യന്ത്രത്തിന്റെ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിൽ അപാകത	1-15
20	60 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കൽ - സത്യവാങ്മൂലം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-16-1

21	മുൻകാല പ്രാബല്യത്തിൽ നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചു	1-16-2
22	ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഇളവ് അനുവദിച്ചു	1-16-3
23	ടെലഫോൺ ടവർ -വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക	1-16-4
24	വസ്തു നികുതി-അപാകതകൾ	1-16
25	തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയില്ല	1-17-1
26	സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയില്ല - പിഴ പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-17-2
27	സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.	1-17-3
28	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.	1-17-4
29	തൊഴിൽ നികുതി- അപാകങ്ങൾ	1-17
30	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല – 625000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-18
31	രസീത് പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ	1-19
32	ജലജീവൻ മിഷൻ-ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ പദ്ധതി-അപാകങ്ങൾ	1-20
33	ജി.എസ്.ടി- ഇൻകം ടാക്സ് -ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല	1-21
34	ആംബുലൻസ്-ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-22-1
35	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-22
36	നികുതി-ചോർച്ച തടയുന്നതിനുള്ള കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നടപ്പിലായില്ല.	1-23-2
37	വസ്തു നികുതി-കമ്മിറ്റി നടപടി മാത്യകാപരം	1-23
38	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - 4474589/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-24
39	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം- പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-25

40	ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ-തുക തിരികെ ഈടാക്കണം	1-26
41	വെള്ളാനിക്കൽ അംഗൻവാടി-നിർമ്മാണം കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നടപ്പിലായില്ല	1-27
42	പഞ്ചായത്തിനു ലഭ്യമാകേണ്ട തുക-കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നടപ്പിലാക്കണം	1-28
43	വിദ്യാഭ്യാസ മേഖല – ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധ നൽകണം	1-29
44	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ആസൂത്രണത്തിലെ പിഴവുകൾ -ഭാവിയിൽ പരിഹരിക്കപ്പെടണം	1-30
45	സുഭിക്ഷ കേരളം - തരിശ്ഭൂമിയെ കൃഷിയോഗ്യമാക്കുന്ന പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ	1-31
46	MNREGS – മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-32
47	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ മരുന്ന് - 305369/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-33-1
48	പി.എച്ച്.സി യ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - 362146/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-33-2
49	വയോസൗഹൃദ പഞ്ചായത്ത് - അലോപ്പതി മരുന്ന് വാങ്ങൽ - 259896/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-33-3
50	മാണിക്കൽ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന് 927411/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-33
51	പദ്ധതി ലക്ഷ്യത്തിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പർച്ചേസ് - കമ്മിറ്റി തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-34
52	ലാബ് ടെക്നീഷ്യന് അധികമായി വേതനം അനുവദിച്ചു	1-35

53	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്റ്റിന്റെ നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-36
54	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്റ്റ് - കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് അനുവദിച്ച 1000000/- രൂപ സംബന്ധിച്ച്	1-37
55	പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനം - മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	1-38
56	പ്രോജക്റ്റ് ലക്ഷ്യത്തിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് ലാബ് റീഏജന്റ്സ് പർച്ചേസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.	1-39
57	ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധന	1-40
58	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി- ക്യാഷ് ബുക്ക് പരിപാലനം ക്രമപ്രകാരമല്ല	1-41
59	അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം- അവലോകനം	1-42
60	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - പ്രോജക്റ്റിലെ അപാകതകൾ	1-43
61	അങ്കണവാടികളിലെ പഴയ ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ ഒഴിവാക്കണം	1-44
62	തെരുവു നായ്ക്കളുടെ പരിപാലനം-കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നടപ്പിലായില്ല.	1-45
63	വെള്ളക്കരം-സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്.	1-46
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-4

5	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-7
8	ചാർജ്ജ് /സർ ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 ബഡ്ജറ്റ് രൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് ,വകുപ്പ് 214 ഉപവകുപ്പ് (1) പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങളും നിർണ്ണയിക്കുന്ന ചട്ടങ്ങൾക്കും രൂപീകരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ (ഓഡിറ്റ് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഇനം	സമയം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നടപടിക്രമം (തീയതി ഉൾപ്പെടെ)
1	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസൽ ആവശ്യപ്പെടൽ	ഡിസംബർ 15-ന് മുൻപ്	മറുപടി ലഭ്യമല്ല
2	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസലുകൾ ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കൽ	ജനുവരി 15-ന് മുൻപ്	മറുപടി ലഭ്യമല്ല
3	ക്രോഡീകരണത്തിനായി വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ ചേരൽ	ജനുവരി 25-ന് മുൻപ്	മറുപടി ലഭ്യമല്ല
4	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയിൽ പ്രെപ്പോസൽ വയ്ക്കൽ,ക്രോഡീകരണം	ഫെബ്രുവരി 1-ന് മുൻപ്	മറുപടി ലഭ്യമല്ല
5	ബജറ്റ് വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പദ്ധതി അംഗീകാരം	ഫെബ്രുവരി 28-ന് മുൻപ്	മറുപടി ലഭ്യമല്ല
6	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി കരട് ബജറ്റ് നിർമ്മാണം/ അംഗീകരിക്കൽ	മാർച്ച് 1-ന് മുൻപ്	15/02/2021
7	കരട് ബജറ്റ് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിനായി	മാർച്ച് 7-ന് മുൻപ്	മറുപടി ലഭ്യമല്ല

	പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ചേരൽ		
8	അന്തിമ ബജറ്റ് അംഗീകാരത്തിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ചേരൽ	മാർച്ച് 31-ന് മുൻപ്	20/02/2021

സ.ഉ(സാധാ)നം.3291/2016/തസ്വഭവ തീയതി 02.12.2016 പ്രകാരമുള്ള ഗ്ര അനുസരിച്ച് പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതിനും തയ്യാറാക്കുന്നതിനും സമയക്രമം നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബജറ്റ് തയ്യ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയതായി കാണുന്നു. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1 ബഡ്ജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 20.02.2021 തീയതിയിലെ ജനറൽ കമ്മിറ്റിയ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 07.03.2022ാം തീയതിയിലെ 1ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാ മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ 483714566.00/- രൂപ വരവും 471132230.00/-രൂപ ചെലവും

1-1-2 ബജറ്റ് അപാകതകൾ

1. **പ്രധാന രേഖകൾ ബജറ്റ് ഡോക്യുമെന്റ് ആയി പ്രത്യേകം ഫയലി**

02.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ച ഫിനാൻസ് മാനേജ്മെന്റ് ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന പ്രധാന രേഖകൾ ബജറ്റ് ഡോക സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1.ബജറ്റ് പ്രസംഗം

2.ബജറ്റ് കുറിപ്പുകൾ

3.ബജറ്റ് പത്രികകളും ബജറ്റ് ഷെഡ്യൂളുകളും

4.പെർഫോമൻസ് ബജറ്റ്

ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പ്ര ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.37 ന് 2020-21 അവസാന പാദത്തിൽ തയാറാക്കി അവതരിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതിനാലും കോ ആയി ബന്ധപ്പെട്ടു അടിയന്തിര സാഹചര്യത്തിൽ ബജറ്റ് തയാറാക്കിയ രേഖകൾ തയാറാക്കിയിട്ടില്ല എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

2. **ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ബജറ്റ് അവലോകനം നടത്താറില്ല**

2.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്തരവ് പ്ര സംബന്ധിച്ച ഫിനാൻസ് മാനേജ്മെന്റ് മാന്വൽ സർക്കാർ അംഗീകരിക വരുമാനവും ചെലവും സംബന്ധിച്ച് മാന്വലിൽ വ്യക്തമാക്കിയ പട്ടികക

തയ്യാറാക്കി ഫിനാൻസ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ബജറ്റിന്റെ മാസം തോറുമ ബജറ്റ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 4-3 നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. ഇപ്രകാരമുള്ള അവലോക ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട് [ബജറ്റ് (സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുട്ട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ അപ്രകാരമുള്ള മാസ നടന്നിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകത്തിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ അവലോകനം കോവിഡ് വ്യാപനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കാലയളവിൽ പ്രാ(മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

3.**<u>ബജറ്റ്, റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് എന്നിവയിൽ വകയിരുത്താതെയും ബജ ചെയ്തു</u>**

ബജറ്റ്, റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് എന്നിവയിൽ വകയിരുത്താതെയും ബജറ്റിനെ ആയതിന്റെ ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക	എ.എഫ്.എസ്. പ്രകാരമുള്ള തുക
1	Salaries	2101001	13500000	13000000	13542775
2	Pension Contribution	2103001	1500000	1300000	1355887
3.	Office Expenses	2201101	850000	500000	552043
4	Communication Expenses	2201201	350000	200000	385906
5	Other Operating And Maintenance Expenses	2308001	600000	300000	1887655
6	Agriculture And Related Sectors-Coconut	2501009	-	-	473000
7	Agriculture And Related Sectors-Medicinal Herbs	2501015	-	-	518800

8	Agriculture And Related Sectors- Vetal	2501020	110000	110000	157570
9	Agriculture And Related Sectors- Integrator Crop Protection	2501024	-	-	3800
10	Animal Husbandry- Marketing	2501042	-	-	81706

4. **<u>ബജറ്റിൽ ഹെഡ് ഉൾപ്പെടുത്താതെ AFS പ്രകാരം ചെലവ് നടത്തിയ</u>**
ബജറ്റിൽ ഹെഡ് ഉൾപ്പെടുത്താതെ AFS പ്രകാരം ചെലവ് നടത്തിയിരി
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	എ.എഫ്.എസ്. പ്രകാരമുള്ള തുക
1	Other Operating And Maintenance Expenses	230800099	41369
2	Calf Special Livestock Protection	250110006	625000
3	Animal Husbandry- Infrastructure	2501101	429335
4	Infrastructure Facilities	250120303	1473871
5	Service Enterprises- Bunk	250140804	15355
6	Revolving Fund For Kudumbasree Employment Programme	250160001	35091

5. ചെലവിനങ്ങളിലെ Decentralised Plan Programme ഉൾപ്പെടുന്ന
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 37 ന് ഐ.എ
ഹെഡുകളും തമ്മിൽ വ്യതിയാനമുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ചും െ
ഹെഡുകൾക്ക് അനുസൃതമായാണോ എന്നതു സംബന്ധിച്ചും വ്
ചെയ്യുന്നതാണെന്നും എ.എഫ്.എസ്, ബജറ്റ് ഹെഡുകളുടെ വ്യത്യാസമാണ്

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ

2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ
ചേർക്കുന്നു.

1. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2(ഇ)
കുറിപ്പുകൾ, ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, 6
തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമ

2. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഗ്രാമ
വരുമാനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഡിമാന്റ് സംബന്ധിച്ചും ഡിമാന്റുകള്
മാറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചും പ്രതിമാസ സമ്മറി സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അ
ഇനങ്ങളുടേയും പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന രേ
വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ B-14 Stock In Hand (Inventories) ഷെ
430100101-Closing Stock-Stores എന്നീ ഹെഡ്ഡുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. 2021-22 വർഷത്തെ B1 ഷെഡ്യൂളിലെ 311100199 Other Earmarked Special Fund
ഇതേ തുക തന്നെയാണ് 2020-21 വർഷത്തെ B1 ഷെഡ്യൂളിലും ഉള്ളത്. 2 ന
തുക മാറ്റമില്ലാതെ തുടരുന്നു.

5. B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ കാണുന്നു. 2020-21 വർഷ
ഉള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

കോഡ്	ഇനം	തുക
320100194	Library Grant	62270
320100197	Literacy Scheme Grant	34215
320300102	Grant-Jalanidhi	102726
320400199	Grant-Other Financial Institutions	200000
320700204	Joint Venture-Block Panchayaths	961425
320700405	Joint Venture-District Panchayaths	472264
320900101	Donations To CMDRF	56408

6. 2021-22 വർഷത്തെ ബാലൻസ് B-4 പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണ
ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു. ടി തുക ഏതൊക്കെ പ്രോജക
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തിരികെ നൽകേണ്ടതാണെങ്കിൽ അതിന് ന
അറിയിച്ചിട്ടില്ല.

7. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കരാർ ജിവനക്കാർക്കുള്ള വേതനം, ജനപ്രതി
ഫീസ് എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള മാർച്ച് 2022 ലെ ചെലവുകൾക്ക് ബാലൻസ്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-9 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകകൾ സർക്കാരിലേക്ക്
കാണുന്നു. പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡിൽ അടവാക്കിയ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

കോഡ്	ഇനം	തുക
350300101	Govt And Other Dues Payable-Library Cess	741896
350300103	Govt And Other Dues Payable-VAT	300
350300111	Govt And Other Dues Payable-Flood Cess	6671
350300112	Govt And Other Dues Payable-Value Court Fee Stamp	420

9. 2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-17, RP-40
നം. 45210102 കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് അക്കൗണ്ട് 2310 (നീക്കിയിരിപ്പ്-335/- രൂപ)
ഓഫ് ഇൻഡ്യ-ലിറ്ററസി അക്കൗണ്ട് നം. 444702010006255 (നീക്കി
നീക്കിയിരിപ്പിൽ മാറ്റമില്ല എന്നു കാണുന്നു. ടി അക്കൗ
തുടങ്ങിയതാണെന്നുള്ള വിവരവും 2 വർഷമായി ഉപയോഗിക്കാത്തതിന്

10. 2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-9 ഷെ
ഹെഡ്ഡുകളിൽ തുക അതു പോലെ തന്നെ നിലനിൽക്കുന്നതായി കാണു

കോഡ്	ഇനം	തുക
350200106	Recoveries Payable - GPAIS	1200
350200119	Recoveries Payable - Covid	79398

മേൽ തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡ്ഡുകളിൽ ഒടുക്കാതെ ഇപ്പോഴും നില
വ്യക്തമല്ല.

11. 2021-22 വർഷത്തെ ബി 18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ചു
അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കോഡ്	ഇനം	തുക
460100103	Temporary Advance For Official Purposes	166315*
460100199	Other Advances	65567
460500499	Advance To Accredited Agencies	529215
460500501	Advance To Implementing Officers	1037381
460500801	Advance To Mahathma Gandhi NREGA/AUEGS	1133351
460509901	Advance To Others	96374

* 2020-21 വർഷം മുതൽ തുടരുന്നു.

12. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വിവിധ ട്രഷറി/ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളു

സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ, ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് എന്നിവ ഒത്തുനോക്കി പരിശോധ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	അക്കൗണ്ട് നം.	31.03.22 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്		
		വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം	ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം	റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ്
1	799011400001863	10,88,260	10,88,260	10,00,000

13. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺറോഡ് ഉപയോഗിച്ച് 3097110/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	RP-7	I-6	വ്യത്യാസം
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്	10697641	10223131	474510
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺറോഡ്	9455381	6358271	3097110

പ്രസ്തുത തുകകൾ ഏതൊക്കെ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഉപയോഗിച്ചുവെന്ന

14. ചുവടെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളുടെ 2021-22 വർഷത്തെ ഡിസിബി സ്റ്റേറ്റ്മ പ്രകാരമുള്ള തുകകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകക

ഇനം	ഡിസിബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക കളക്ഷൻ	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള കളക്ഷൻ
Profession Tax - Employees	2201767	2158767
Property Tax – Residential Building (Current)	3156770	2990391
Property Tax –Non Residential Building (Current)	3960583	3806552
D & O Licence	340250	240350

15. ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകയും (2836258)

16. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റിൽ ചുവ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

Establishment Expences

Administrative Expences

Operations & Maintenance

State Sponsered Scheme

Other Revenue Grants And Fiunds -Revenue Expences

Annual Plan Capital Expences(Infrastructure Sector)

Loans, Advances & Deposits

Other Assets

ആകെ ചെലവ് തുക 350109999 എന്ന ഹെഡിലാണ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടു പരിശോധനയ്ക്കുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

17. 2021-22 ലെ പാർട്ട് ബില്ലുകളുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം Capital Work In എ.എഫ്.എസ് B11(B) ഷെഡ്യൂളിൽ 1058817/- രൂപയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടു

18. ലഭ്യമാക്കിയ ലോൺ രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിലെ രേ

19. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ B-7, RP-33(വരവ്), RP-33(ചെലവ്), 2021- ഷെഡ്യൂളുകൾ പ്രകാരം വിവിധ ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ മുന്നിരിപ്പ്, വ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
1	Contractors EMD	13490	0	0	13490
2	Suppliers EMD	205050	260728	0	465778
3	Bidders EMD	27050	20922	7972	40000
4	Contractors Security Deposit	2000	0	0	2000
5	Suppliers Security Deposit	22560	21490	0	44050
6	Bidders Security Deposit	3750	0	0	3750
8	Other Deposit*	13350	0	0	13458
9	Other Deposit*	11500	0	0	11550
10	Contractors Retention	50118	0	0	50118

* വാർഷിക കണക്കിൽ 340109901, 340200199 എന്നീ 2 ഹെഡ്ഡ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ വിശദാം ലഭ്യമാക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർണമല്ലാത്തതിനാൽ മേൽ നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുവാൻ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുകകളിൽ 3 വർഷ കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോ മുതൽ കൂട്ടാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശം

20. B-9 ഷഡ്യൂളിലെ Liability In Respect Of Stale Cheque ഇനത്തിലെ 73950/- രൂപ തുകകൾ വരുമാന ശീർഷകത്തിൽ മാറ്റുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടി

21. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക
നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

സ്ഥാപനം	2020-21 B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	2021-22 B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	9020450	9291450
കെ.എസ്.ഇ.ബി	137792	137792

എന്നാൽ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയുമായി ഒത്തുനോക്കി പരിശോധിച്ച
കണ്ടെത്തി.

എ) സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 2021-22 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹ
ജീവൻ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 475000/- രൂപ, 140/22 നം. പ്രോജക്ടിന് 1759000/-
എന്നിങ്ങനെ ആകെ 3215000/- രൂപ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് അനു
കണക്കിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല (RP-49 ഷെഡ്യൂൾ വാർഷ
കൂടാതെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്ത പ്രസ്തുത
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

ബി) പ്രോജക്ട് നം.237/22 പ്രകാരം ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാ
271000 രൂപയുടെ ചെലവും വാർഷിക കണക്കിൽ RP-49 ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെ

സി) സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2021-22 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ
ഭാഗമായി ആകെ 220099/- രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബിയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത
ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡ്ഡിൽ വന്നിട്ടില്ല. കൂടാതെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര
ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

ഡി) സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2021-22 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ
ഭാഗമായി ആകെ 805020/- രൂപ ഭൂജല വകുപ്പിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിന്
ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡ്ഡിൽ വന്നിട്ടില്ല (RP-49 ഷെഡ്യൂൾ വാർഷിക കണക്കി

22. MGNRES ന്റെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ
ചുവടെ പറയുന്ന പൊരുത്തക്കേടുകൾ കണ്ടെത്തി.

എ. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ I-14(C), I-14(F) എന്നിവ പ്രകാരമ
രൂപയാണ്. കൂടാതെ ടി തുക I-6 പ്രകാരമുള്ള വരവ് തുകയുമായി (62593000

ബി. റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് RP-30 ഷെഡ്യൂളിൽ MGNRES ന്റെ വരവ് ഉ
ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന RP-20 Other Revenue Grants And Funds – Revenue Expences (P)
തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ MGNRES ന്റെ ഭരണചെലവുകളുടെ
പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

സി. 2020-21 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 1
അനുവദിച്ചത് ക്രമീകരിക്കാൻ ഉള്ളതായി കാണുന്നു. 2021-22 വർഷത്തെ
അതേ തുക തന്നെയാണ് ഉള്ളത്. എന്നാൽ MGNRES ന്റെ ക്യാഷ് ബുക്ക്

ലഭിക്കുന്നത് വരവായി ചേർക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ പ
അവശേഷിക്കുന്നത് എന്നതും വ്യക്തമല്ല. ആയതിനാൽ 2021-22 വർ
അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും എത്ര രൂപ റീകൂപ്പ് ചെ
അവശേഷിക്കുന്ന തുക സംബന്ധിച്ചുമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ

ക്രമ നം.1 മുതൽ 8 വരെയുള്ള അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. അക്കൗണ്ടിൻ മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ (
അക്കൗണ്ട്സിനോടൊപ്പം പ്രത്യേകമായി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും അറിയ

2. പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് അറിയി

3. ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ പരാമർശിച്ച ഹെഡ്ഡുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന്
സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

4. B1 ഷെഡ്യൂളിലെ 311100199 Other Earmarked Special Funds എന്ന ഹെഡ്ഡിലെ
ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തു വരുന്ന തുകയാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. പ്ര
നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5. B-4 ഷെഡ്യൂളിലെ വിവിധ ഹെഡ്ഡുകളിൽ ചിലവഴിക്കാതെ അവശേ
മുഖേന തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറ

6. ബാലൻസ് B-4 പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 75(
വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധ
എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തിരികെ നൽകേ
നടപടികളുടെ വിവരവും അറിയിച്ചിട്ടില്ല.

7. മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. ഹെഡ് നം.350109999 – Amount Payable To Other Cred
ജീവനക്കാർക്കുള്ള വേതനം, ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയം, ന
തൻവർഷത്തെ യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള ചെലവുകളുടെ തുകയാണ്.

8. ബി-9 ഷെഡ്യൂളിലെ ഹെഡ് നം. 350300101 ലുള്ള ലൈബ്രറി
ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതായും ഒടുക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മറ്റ് തുകക(
സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ലൈ
വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.9 മുതൽ 11 വരെയുള്ള അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

9. കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് അക്കൗണ്ട് 2310 ഏത് ആവശ്യത്തിനായുള്ളതാണെ(
എന്നാൽ 30.08.2016 നു ശേഷം പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഇടപാടുകൾ നട(
റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കാത്തതെന്നും അറിയി
മിഷന്റെ യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ-ലിറ്ററസി അക്കൗണ്ട് നം. 44
ഇടപാടുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ലായെന്നും നിലവിൽ ഇൻഡ്യൻ ബ
സാക്ഷരതയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വരവ് ചെലവുകൾ നടത്തുന്നതെന്നും

നിഷ്ക്രിയമായി കിടക്കുന്ന മേൽ അക്കൗണ്ടുകൾ ക്ലോസു ചെയ്യുന്നത
ലിറ്ററസി അക്കൗണ്ടിൽ കിടക്കുന്ന തുക 35822/- രൂപ ചെലവഴിക്കുന്നതിനു

10. 350200106 ഹെഡ്ഡിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 2013-14 സാമ്പത്തിക
ഈടാക്കിയ തുകയാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇപ്രകാരം 2013-14
ഹെഡ്ഡുകളിൽ ഒടുക്കാതെ ഇപ്പോഴും നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നതിന് വിശ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ട 350200119 നം. ഹെഡ്ഡിന്റെ
സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങ

11. ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ബി 18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടു
മുൻവർഷങ്ങൾ മുതൽ നിലനിൽക്കുന്നതാണെന്നും മുൻവർഷങ്ങളി
സംബന്ധിച്ച രേഖകളുടെ ലഭ്യതയ്ക്കനുസൃതമായി ക്രമീകരിക്കു
അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടത

ക്രമ നം.12 പ്രകാരമുള്ള അപാകത സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

799011400001863 നം. അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയ
അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ 10,00,000/- നീക്കിയിരിപ്പ് കാണിക്കുന്ന ബ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് 10,88,
ഒഴിവാക്കി നീക്കിയിരിപ്പ് 10,00,000/- ആയി പരിഗണിക്കണമെന്ന് അറിയി

ക്രമ നം.13 മുതൽ 20 വരെയുള്ള അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ക്രമ നം.21 പ്രകാരമുള്ള അപാകത സംബന
നം.44/28.10.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ക്രമ നം.22 പ്രകാരമുള്ള അ
അന്വേഷണം നം.53/29.10.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകത
വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കുറ്റമറ്റതാക്കി തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ന
അപാകങ്ങൾക്ക് തൃപ്തികരമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അ
ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2022	29.07.2022

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	19167635	19167635	25081800	-5914165
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	8713409	8713409	10235000	-1521591
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	-	-	-	-
വികസനഫണ്ട് (CFC Tied)	0	9004650	9004650	6795590	2209060
വികസനഫണ്ട് (CFC Untied)	0	6769971	6769971	5664088	1105883
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	0	11092435	11092435	10697641	394794
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)	0	11147148	11147148	9455381	1691767

വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, എസ്.സി.പി. എന്നിവയുടെ ബാലൻസ് നെഗറ്റീ(വിവിധ ഫണ്ട് ചെലവിനത്തിൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, വാർഷിക ധനകാ(താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസമുണ്ട്.

Fund/Grant	Item	Expenditure
Development Fund (General)	Grant Statement	25081800
	ACR	19129240
	Accounts	19128040
Development Fund (SCP)	Grant Statement	8480893
	ACR	10235000
	Accounts	8480893
Maintanance Fund (Road)	Grant Statement	10697641
	ACR	10865000
	Accounts	10697641
Development Fund (CFC Tied)	Grant Statement	6795590
	ACR	6795590
	Accounts	8900769
Development Fund (CFC UnTied)	Grant Statement	5664088
	ACR	5664088

	Accounts	5840570

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 43/

എ) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 വർഷത്തെ മേഖലാ അടിസ്ഥാനത്തി വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക ഭാഗികമായി മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ച് ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മേഖല	വിഭാഗം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെലവ് (%)
ഉല്പാദനം	പൊതുവിഭാഗം	13533952	5014862	37.05
	പട്ടിക വർഗ്ഗം	56000	0	0
സേവനം	പൊതുവിഭാഗം	76059525	44111623	58
	പട്ടിക ജാതി	47903350	14829717	31
പശ്ചാത്തലം	പൊതുവിഭാഗം	26685105	21654123	81.15
	പട്ടിക ജാതി	2380357	1345579	56.53

ബി) സംയുക്ത പ്രോജക്കുകളുടെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച 23.01.201 നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറി മാർച്ച് നിക്ഷേപിക്കുന്ന സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിലെ ചെലവ പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതും അൺ ക്യാഷ്ഡ് ചെക്കുകൾ പ്രകാരം നല്കേണ്ട നീക്കിയിരിപ്പ് സർക്കാരിലേക്ക് സറണ്ടർ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ 24.01.2019 ലെ സ.ഉ(അ)7/2019/ധന. ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജ പകരം 01.04.2019 മുതൽ അലോട്ട്മെന്റ് രീതി അവലംബിച്ചിട്ടുണ്ട്. 30.09.2 ഫിൻ സർക്കുലർ പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്കായി പുതിയ ട്രഷ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒടുക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. സംയു പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച താഴെപ്പറയു ചെലവഴിക്കുകയോ തിരികെ ഒടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	കോഡ്	തദ്ദേശ സ്ഥാപനം	തുക
1	320700204	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	961425
2	320700405	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	472264
3	320700404	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	615601

സി) സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 29.01.2018 ഉപപദ്ധതി വിഹിതം ഫണ്ടുകൾ പാഴാക്കാൻ പാടില്ല. 2021-22 വർഷം എസ്.സി.പി. ഫണ്ട് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേ

പദ്ധതി നം.	പദ്ധതി പേര്	അടങ്കൽ (ഫണ്ട്)	പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്ത നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ
167/22	പേരയത്തുമുകൾ-പള്ളിനട എസ്.സി. റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗും സൈഡ് വാൾ നിർമ്മാണവും	1034778 (എസ്.സി.പി)	അസി. എഞ്ചിനീയർ

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 43 പദ്ധതി മാർഗരേഖ പ്രകാരവും സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി തുക വിനിയോഗിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

എ) ്രപോജക്ട് നിർവ്വഹണം

2021-22 വർഷം വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടുകൾ			
		അംഗീകാരം	നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്തത്	ശതമാ
I	കൃഷി ഓഫീസർ	6	4	2	67
Ii	വെറ്റിനറി സർജൻ	12	7	5	58
Iii	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - PHC	10	9	1	90
Iv	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	4	4	0	100
V	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	3	0	3	0
Vi	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ I	13	12	1	92
Vii	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ II	7	7	0	100

Viii	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	8	8	0	100
Ix	സെക്രട്ടറി	38	30	8	79
X	എച്ച്.എം.	7	5	2	71
Xi	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	70	60	10	86
Xii	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	0	100
Xiii	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	8	1	89
ആകെ		**188**	**155**	**33**	**82**

1) ആകെ വകയിരുത്തിയതിന്റെ 52 ശതമാനം മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്.

2) കൃഷി ഓഫീസർ, വെറ്ററിനറി സർജൻ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ II, ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ എന്നീ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ശതമാനത്തിൽ താഴെയാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചത്.

എ) പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം വാങ്ങിയ ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ നടപ്പാക്കിയില്ല.

ബി) തൻ വർഷം സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പാക്കാൻ അംഗീകാരം വാങ്ങി നടപ്പാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അടങ്കൽ തുക
I	SO178/22	ആശ്രയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണം	വിഇഒ	50000
Ii	SO167/22	പേരയത്തുമുകൾ-പള്ളിനട എസ്സി റോഡ് കോൺക്രീറ്റും സൈഡ് വാൾ നിർമ്മാണവും -വാർഡ് 13	അസി. എഞ്ചിനിയർ	1034778

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അതു പ്രകാരം 'ആശ്രയ ഭവന പുനരുദ്ധാര അവശേഷിക്കുന്ന ഒരേ ഒരു ഗുണഭോക്താവ് പണി പൂർത്തിയാക്കി വാ പദ്ധതി നടപ്പാക്കാൻ കഴിയാത്തതെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

ബി) <u>പദ്ധതി ആസൂത്രണം</u>

1. ആസൂത്രണ സമിതി

സ.ഉ(കൈ) നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.1.018 ഖണ്ഡിക 3.1.1(ബി) പദ്ധതിയുടെ ഗുണമേന്മ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും അനുയോജ്യമായ പ

റിപ്പോർട്ട് നൽകുക തുടങ്ങിയ നിരവധി ചുമതലകൾ ആസൂത്രണ
എന്നാൽ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ മിനിട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ 30.01.21, 1
ചേർന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മേൽ ചുമതലകൾ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണു
നമ്പർ 11/2018 തസ്വഭവ തീയതി 29.01.2018] ഖണ്ഡിക 3.11 പ്രകാരം പ
രൂപീകരിച്ചതും നിലവിലുള്ളതുമായ ആസൂത്രണ
പുനഃസംഘടിപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്നുണ്ട്. അപ്രകാരം പുനഃസംഘടിപ്പിച്ചിട്ടു

2. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്

സ.ഉ(കൈ) നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.1.2018 ഖണ്ഡിക 3.1.2
നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന് ജനപങ്കാള
വികസനമേഖലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന് നേതൃ
ചുമതലകളാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് ഉള്ളത്. വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂ
2021-22 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 01.02.21, 15.02.2
യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത മീറ്റിംഗിൽ പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ
നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഖണ്ഡിക3.1.2(ബി) 6 പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധ
പ്രവർത്തനമായി നിലവിലുള്ള അവസ്ഥാരേഖ പരിഷ്ക്കരിക്കുന്നതും
അപ്രകാരം ഒരു നടപടി സ്വീകരിച്ചതായി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്ത
ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിച്ചാൽ മുൻവാർഷിക പദ്ധതിയിൽ
കണക്കുകൾ ഫോറം 4-ൽ തയ്യാറാക്കി ഏറ്റവും ആദ്യം
അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. അത്തരത്തിലൊരു ചുമതല വർക്കിംഗ്
പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.
പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി
സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ, മാർഗ്ഗരേഖ എന്നിവയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ
ചെലവഴിക്കുന്നതിന് കൂടുതൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-5-1 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ - മരണശേഷവും

ലഭ്യമാക്കിയ 2021-22 മരണറിപ്പോർട്ടിൽ നൂറോളം റിപ്പോർട്ടുകളിലെ
സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന
പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണശേഷവും പെൻഷൻ നൽകിയിരിക

ക്രമ നം	പേര്	ആധാർ നമ്പർ	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്	അനർഹ പെൻ വിത ചെയ്ത വി
1	Aboobakar	807958007582	102540202122	Old Age Pension	16.10.2021	Suspended	Nov 2021 2022
2	Ravi P	886074581124	102540400444	Disability Pension	20.10.2021	Suspended	Nov 2021 2022
3	Abida Beevi	451094664415	102540203274	Old Age Pension	18.10.2021	Suspended	Nov 2021 2022

4	Sudarsanan S (Nellanad Gramapanchayath)	217372130712	102480203442	Old Age Pension	10.12.2021	Active	January20 September
5	Thaha Beevi	299264476462	102540601646	Widow Pension	30.11.2021	Suspended	November April2022
6	Achamma Abraham A	587254488691	102540202565	Old Age Pension	25.12.2021	Suspended	January 20 June 2022
7	Abdul Rahim	409347977608	102540201637	Old Age Pension	17.05.2021	Suspended	June 2021 September
8	Thankappan Pillai	311264908867	102540200878	Old Age Pension	3.05.2021	Suspended	June 2021 September
9	Vasantha C	752240765239	102670203746	Old Age Pension	26.05.2021	Suspended	July 2021, August202
10	Vasanthi S	660889392250	102540203128	Old Age Pension	20.04.2021	Active	May 2021 September
11	Rajamma	650515291523	102540200309	Old Age Pension	30.05.2021	Active	June 2021 2022
12	Asokan M	608711395348	10254040023	Disability Pension	20.6.2021	Active	July 2021 September
13	Appukkuttan Nair	271398938024	102670100218	Agriculture Labour	19.06.2021	Active	July 2021 September
14	Shahudeen M	249634445895	102540200126	Old Age Pension	30.6.2021	Active	July 2021 September
15	Rafeek.M (Kizhuvilam GP)	789443990265	102440202853	Old Age Pension	24.05.2021	Active	June 2021 September
16	ARIFA BEEVI (Thiruvananthapuram Corporation)	774901257827	101670612819	Widow Pension	25.02.2021	Active	March202 September
17	Sarada	842383765747	102540203285	Old Age Pension	18.07.2021	Suspended	August202 September
18	Kurumba	429960758077	102480600861	Widow Pension	24.07.2021	Active	August202 September
				Total			

ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 05.11.20 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 67/20 പ്രകാര പ്രകാരം അർഹരല്ലാത്തവരേയും പെൻഷൻ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ സർക്കാരിന് സാമ്പത്തിക നഷ്ടം ഉണ്ടായാൽ പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട (നിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ അനർ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-5 ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം

കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4887200	301
വിധവാപെൻഷൻ	32047500	2102
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	64634200	4482
വികലാംഗ പെൻഷൻ	7610100	507
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാ ഹിതരായ സ്ത്രീകളുടെ പെൻഷൻ	542400	35
വിവാഹ ധനസഹായം	1020000	34

1-6 മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	23.03.2022	01.01.2022 മുതൽ 31.07.2022 വരെ	29.03.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	27.01.2017	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	11.07.2017

1-7 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജോലിവിഭജനം കൃത്യമായി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടു മീറ്റിംഗുകൾ നടത്തുന്നുണ്ട്.

2) 2004ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൗരാവകാശ രേഖ തയ്യാറാക്കൽ) ച പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയതും നാലാം ചട്ടപ്രകാരം പ്രസിദ്ധ വർഷത്തിലൊരിക്കൽ പഞ്ചായത്ത് ചർച്ച ചെയ്ത് പുതുക്കുകയും കാലാ 2021 ൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച പൗരാവകാശരേഖയുടെ പകർപ്പ് പരിശോധനയ്ക

3) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്ത തസ്വഭവ തീയതി 02.07.2009 പ്രകാരം സർക്കാർ വിശദമായ മാർഗരേ ചേർക്കുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

എ) സൗജന്യമായും വില ഈടാക്കിയും നൽകുന്ന വിവിധ ഫോറങ്ങ ചെയ്യുന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ അനുബന്ധം 5 മാതൃകയിലു രേഖപ്പെടുത്തണം.

ബി) സൗജന്യമായി വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഫോറങ്ങളുടെ വിവരം ഫ്രണ്ട് ഓ

സി) ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമായും ഫലപ്രദമായും പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനും സെക്ര സമിതി രൂപീകരിക്കണം.
4) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി പരിപാലിക്കുന്നില്ല.
ടി അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-8 ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 22-10-2022- ൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പര ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെ
ഭരണചെലവുകൾ	1000	209413	210413	210
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	63186270	63186270	6318
ആകെ	**1000**	**63395693**	**63396683**	**6339**

1-10 ലൈസൻസ്- അപേക്ഷകൾ പൂർണമല്ല

2017 ലെ കേരള നിക്ഷേപങ്ങൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കലും സുഗമമാക്ക പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 232 ൽ വരുത്തിയ ഭേദഗതി അനുസര തസ്വഭവ പ്രകാരം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകര ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ച പകരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാകണമെന്ന് ചട്ടം രണ്ടിൽ ലൈസൻസ് ഫീസുകൾ പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററു ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരം ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് എന്നീ മേഖലകളിൽ ഏതിലാണ് ഉൾപ്പെടുന്നതെന്നോ മൈക്രോ, മിനി, തരം ഏതാണെന്നോ അപേക്ഷകളിലോ രജിസ്റ്ററിലോ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഒഴിവാക്കിയാണ് ഭൂരിഭാഗം അപേക്ഷകരും അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിരിക്ക

നൽകിയ എൻക്വയറി 22 ന് മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ലൈസൻ
അപേക്ഷകൾ പൂർണ്ണമാണോ എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപട

1-11 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1. പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ 2021-22 വർഷത്തെ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളാണുള്ളത്. എന്നാൽ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാ ലൈസൻസ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ട ക്രമ നം. 1 മുതൽ 20 വരെയുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്ര സ്ഥാപനങ്ങളെ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വാർഡ് നം	ഉടമയുടെ പേര്	വ്യാപാരസ്ഥാപനം
1	10/352	മുഹമ്മദ് സലിം എ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം
2	9/252	രമേശൻ വി	ആയുർവേദ അങ്ങാടി മരുന്ന്
3	4/389	സുരേന്ദ്രൻ നായർ സി	പ്രൊവിഷൻ സ്റ്റോർ
4	10/217	സയന എസ്	പ്രൊവിഷൻ സ്റ്റോർ
5	12/116	ആർ ഗോപിനാഥൻ	വെൽഡിംഗ്
6	4/717	രവീന്ദ്രൻ നായർ	സ്റ്റേഷനറി സ്റ്റോർ
7	10/991	എം സലാഹുദ്ദീൻ ഹാജി	മുബാറക് സർവീസ് സ്റ്റേഷൻ & ലൂബ്രിക്കൻസ്
8	9/705A	ജയശീലൻ	തിരുവാതിര എൻജിനീയറിംഗ് വെൽഡിംഗ് വർക്ക്ഷോപ്പ്
9	11/125	അബ്ദുൾ റഷീദ് എസ്	പ്രൊവിഷൻ സ്റ്റോർ
10	10/453	കൃഷ്ണൻ ചെട്ടിയാർ	സ്റ്റേഷനറി സ്റ്റോർ
11	10/377	ഷാഹുൽ ഹമീദ്	പണയിൽ മെഡിക്കൽസ്

2.

സഞ്ചയ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന പ്രകാരമുള്ള 2954 സ്ഥാപ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം 610 സ പരിധിയിൽ ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള റിക്കോർഡ്സിന്റെ എണ്ണം

1	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവിശ്യമുള്ളവ	41 റിക്കോർഡ്സ്
2	ഓഫീസ് ആവിശ്യത്തിനുള്ളവ (വ്യവസായ ശാലകളുടെ ഓഫീസ് കെട്ടിടം ഉൾപ്പടെ)	86 റിക്കോർഡ്സ്
3	വാണിജ്യാവിശ്യത്തിനുള്ള 200 ച.മീ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ	65 റിക്കോർഡ്സ്
4	വാണിജ്യാവിശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗണുകൾ	107 റിക്കോർഡ്സ്
5	വാണിജ്യാവിശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗണുകൾ	2512 റിക്കോർഡ്സ്
6	വാണിജ്യാവിശ്യത്തിനുള്ള ബങ്കുകൾ, പെട്ടികടകൾ, കംപ്യൂട്ടർ സെന്റർ, ഫ്യൂവൽ സ്റ്റേഷനുകൾ	8 റിക്കോർഡ്സ്
7	അസംബ്ലി കെട്ടിടം, കൺവെൻഷൻ സെന്റർ, ആഡിറ്റോറിയം, കല്യാണമണ്ഡപങ്ങൾ, ലോഡ്ജ്, സിനിമാ തീയറ്റർ	15 റിക്കോർഡ്സ്
8	വാണിജ്യാവിശ്യത്തിനുള്ള 200 ച.മീ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗണുകൾ	8 റിക്കോർഡ്സ്
9	വ്യവസായങ്ങൾക്കാവിശ്യമുള്ളവ – കൈത്തറി ഷെഡ്, കയറുപിരി ഷെഡ്	112 റിക്കോർഡ്സ്
ആകെ		**2954**

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 22 സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എടുപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ള 21 വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എ പരിധിയിൽ കൊണ്ടു വരുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരി

സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഡ് തിരിച്ച് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പുതുക്കി
ഡി.സി.ബി. പത്രിക തയ്യാറാക്കേണ്ടതും സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ട

1-12 റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകൾക്ക് 2021
വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് സംരംഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും നൽകേണ്ടുന്ന ലൈ
സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറക്ടറുടെ 22.02.2019 ലെ (സി.എസ്) എ9-764/2019-
പഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒ
കഴിയില്ലായെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയ
പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ റേഷൻ കടകൾക്കും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്ന
എന്നാൽ ലൈസൻസ് എടുക്കാറില്ലെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഗ്രാമസഭ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 3(3) പ്രകാര
ഒരിക്കലെങ്കിലും ഗ്രാമസഭ യോഗം വിളിച്ചു ചേർക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാ
വാർഡുകളിലും ഒരു തവണ വീതം മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭകൾ സമ്മേളി
ഗ്രാമസഭായോഗത്തിന്റെ പ്രധാന അജണ്ട 2022-23 വർഷത്തെ പദ്ധതി
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഉപപദ്ധതി രൂപീകരണം, 2021-22 ഗുണഭോക
നിർണയ പത്രിക-പട്ടിക അംഗീകാരം, 2022-23 MGNREGS-ആക്ഷൻ പ്ല
എന്നിവയായിരുന്നു. എന്നാൽ ഗ്രാമസഭകളിൽ പദ്ധതി അവലോകനം ന
കാണുന്നില്ല.
മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.48/29.10.

1-14 വളർത്തു നായകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിര

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 254, കേരള പഞ്ചായ
ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 4 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ നിന
നായകളെ വളർത്താൻ പാടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ വികസന രേഖ പ്രകാരം 15
ഉണ്ട്. ലൈസൻസുള്ള നായകളുടെ എണ്ണം റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തി
എണ്ണമാണുള്ളത്. പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയത് 6 വളർത്തുനായകള
മാത്രമാണ്. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനു വ്യാപകമായ പ്രചാരണ പരിപാടിക
അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2022 - 23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 200
നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. വളർത്തു നായക
കാലികമാക്കുന്നതോടൊപ്പം വാക്സിനേഷൻ നൽകിയ വളർത്തു
ആശുപത്രിയിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ച് വളർത്ത് നായകൾക്ക് ലൈസൻസ്
ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-15 യന്ത്രത്തിന്റെ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിൽ അപാകത

യന്ത്രത്തിന്റെ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിൽ അപാകത

1. ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങ ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ 1 മുതൽ 100 വരെയുള്ള അപേക്ഷ അപേക്ഷകരിൽ നിന്നും യന്ത്രത്തിന്റെ ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ/ കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര്	സംരംഭം	യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിരശക്തി	ഈടാ തുക
1	5/642 A	അനന്ദു ജെ എസ്	സൗപർണിക ഓയിൽ & ഫ്ളവർ മിൽ	27 HP	300
2	10/991	എം സലാഹുദ്ദീൻ	മുബാറക് സർവീസ് സ്റ്റേഷൻ	2HP	50
3	9/3	സുബൈർകുഞ്ഞ്	തട്ടാംവിളാകത്ത് ഫ്ളവർ മിൽ	17.5HP	200
4.	5/39A	രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ സി	കൃഷ്ണ ഹെവി ഹൈഡ്രോളിക്സ് സിമന്റ് ബ്ലോക്ക്	5HP	100
5	14/288	സന്തോഷ് കുമാർ ഡി	കേരള എൻജിനീയറിംഗ് വർക്ക്സ്	3HP	50

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 30 ന് പര ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അയച്ചതിന്റെ പകർപ്പും ല മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ബാക്കിയുള്ള അ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. മുഹമ്മദ് അസ്ഹർ എ, 9/761 എന്നയാളുടെ റൈസ് & ഓയിൽ മില്ലിനു ഉപയോഗിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തലുകളൊന്നും തന്നെ യന്ത്രങ്ങളെ പറ്റി പറയുന്നില്ല.

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 30 ന് ടിയാളുടെ കുതിരശക്തി എത്രയാണെന്ന് അറിയിക്കുന്നതിനു വേണ്ടി കത്ത് കണക്കാക്കി ആവശ്യമായ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമ

1-16-1 60 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങ ഒഴിവാക്കൽ - സത്യവാങ്മൂലം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

ജി.ഒ(എം.എസ്).358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 പ്രകാരം 60 ച.മീ (660 കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുമ്പോൾ കെട്ടിട ഉടമ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ന രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്കും നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചിട്ടു പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നുള്ള വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.	പേര് /വിലാസം
1	2/291B	Thankamani/ Markose, Kappikkunnil Veedu, Chelayam
2	5/294A	Viswambharan, Kachivilakathu Veedu
3	5/326A	Santha, Valathil Veedu
4	5/522A	Sheeja S, Miracle
5	5/549A	Anjana, Anjana Vilasam
6	5/603B	Geetha V, Pooram
7	4/170F	Madhu, Mulamkunnil Veedu
8	4/176B	Ambika, Karikkulam
9	4/293A	Venu, Varuvilakathu Veedu
10	3/150A	Prassanna Kumari, Darshanam
11	3/276A	Anitha, Araavindalayam
12	3/443A	K Shantha, Eenchakkuzhi Veedu

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 45ന് മറുപടി ലഭ്യമ

1-16-2 മുൻകാല പ്രാബല്യത്തിൽ നികുതി ഇളവ് അനു

ജി.ഒ(എം.എസ്).358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 പ്രകാരം 60 ച.മീ (660 കെട്ടിടങ്ങളെ 2015-16 വർഷം മുതലാണ് വസ്തുനികുതിയിൽ നിന സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ 2 മുതൽ 5 വരെയുള്ള വാർഡുകൾ മാത്രം പര അടിസ്ഥാനത്തിൽ മുൻകാല പ്രബല്യത്തിൽ നികുതി ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം	പേര് / വിലാസം	ഇളവ് നൽകിയ കാലയളവ്
1	2/200	Ammukkutty Amma, Thamarabhagathu Veedu	2014 ഒന്നാം അർദ്ധവാർഷികം മുതൽ
2	2/228	Thankamani, Rahul Vilasam	2013 ഒന്നാം അർദ്ധവാർഷികം

			മുതൽ
3	2/360A	Vima, Krishnavilasam	2014 ഒന്നാം അർദ്ധവാർഷികം മുതൽ
4	5/193	Anvar Jahan, Anvar Manzil	2013 ഒന്നാം അർദ്ധവാർഷികം മുതൽ

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 45ന് മറുപടി ലഭ്യമ

1-16-3 ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഇളവ് അനുവ

ജി.ഒ(എം.എസ്).144/15/തസ്വഭവ, തീ.27.04.2015, ജി.ഒ(എം.എസ്).358/15/തസ (660 ചതുരശ്ര അടി) വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നിം കുടുംബനാഥന്റെ സ്വന്തം പേരിലുള്ള സ്വന്തം ആവശ്യത്തിനുള്ള ഒരു ഒഴിവാക്കൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ് വാർഡുകൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ ഒരേ ഉടമസ്ഥന്റെ ഒന്നിൽ ഒഴിവാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ്/കെട്ടിട നം.	പേര് /വിലാസം
1	5/85	Sarojini Amma, Shaji Bhavan
	5/86	Sarojini Amma, Shaji Bhavan
2	5/334	Surendrakumar, Layanam
	5/334A	Surendrakumar, Layanam
3	2/605	Remadevi, Lijunivas
	2/606	Remadevi, Lijunivas
4	4/461A	Yashodha Pisharasya, Lekshmipurath Pisharam
	4/462	Yashodha Pisharasya, Lekshmipurath Pisharam
5	3/23	Indira,Kalasadhanam
	3/23A	Indira,Kalasadhanam
6	3/375A	Minimol P, Adwaith Bhavan
	3/375B	Minimol P, Adwaith Bhavan
7	3/545	Raveendran, Alummood Puthen Veedu
	3/546	Raveendran, Alummood Puthen Veedu
8	3/628	Gomathy Amma P, Krishnavilasam
	3/630A	Gomathy Amma P, Krishnavilasam

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 45ന് മറുപടി ലഭ്യമ

1-16-4 ടെലഫോൺ ടവർ -വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക

താഴെപ്പറയുന്ന ടെലഫോൺ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി ഡി
ഒടുക്കുന്നതിൽ കുടിശ്ശിക കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	ഉടമ/ സ്ഥാപനം	വാർഷിക നികുതി	കുടിശ്ശിക
1	5/852/B	TVS, India Telecom Ltd, Elamakkara	14985	160740 (2012 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ)

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 45ന് മറുപടി ല
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഖണ്ഡികയിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാ

1-16 വസ്തു നികുതി-അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021-2022 വർഷത്തെ വസ്തു നികുതി സംബ
പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചു

1-17-1 തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയില്ല

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയു
തൊഴിൽനികുതി ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീതു നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കാലയളവ്
1	Triveni Supermarket	I Half
2	GVHSS Pirappancode	II Half
3	Muthoot Fincorp, Vembayam	II Half
4	CBC Honda, Vembayam	II Half

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 32 ന് പര
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാ
നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്നതും ആയതിന്റെ പകർപ്പും ലഭ്യമാക്കി. തൊഴിൽ
ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17-2 സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയു
സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. കാലതാമസം
പിഴ പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	കാലയളവ്	തൊഴിൽ നികുതി തുക	തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയ തീയതി	തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കേണ്ടിയിരുന്ന അവസാന തീയതി

1	Kerala State Coperrativ Bank Ltd, Vembayam	I Half	6250	1/10/21	31/08/2021
2	BDO(VEO) Vamanapuram	II Half	3750	31/03/22	28/02/2022
3	Govt UPS Parackal	I Half	141000	30/09/21	31/08/2021
4	Kerala State Bevarages Corporation	I Half	11250	03/11/2021	31/08/2021
5	Limas Enterprises, Velavoor	I Half	6230	02/11/21	31/08/2021
6	CSB Bank, Thekkada	I Half	6750	06/11/21	31/08/2021

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 32 ന് പര
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് പിഴപ്പലിശ ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന
പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17-3 സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉശ്
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ
നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ജീവനക്കാരുടെ വേതന വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെ
തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	International Swimming Pool	12
2	Devaswom Board Subgroup	8
3	Telephone Exchange, Plackeezhu	8
4	MSCB, Pirappancode, Vembayam, Koliyakkode, Parackal	20

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 32 ന് പര
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടിക
ലഭ്യമാക്കി. ആയത് ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17-4 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന
സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	കാലയളവ്
1	Muthoot Fincorp	I Half
2	Muthoot Finance, Vembayam	II Half
3	Kaviyadu College Of Engineering	I & II Half
4	Canara Bank, Vembayam	I & II Half
5	Canara Bank, Thycaud	II Half
6	DDRC SRL, Kanyakulangara	I & II Half
7	Oxford Model School	I & II Half
8	The Federal Bank Ltd	I Half
9	Muthoot Fincorp, Vembayam	I & II Half
10	Limas Enterprises, Velavoor	I & II Half
11	Ayurveda Sidha Marma Vaidyasala	I & II Half
12	St Johns Community Hospital, Pirappancode	I & II Half
13	St Johns Health Service	I & II Half
14	Happy Land Amusement Park	I & II Half
15	KLM Axiva Finance	I & II Half
16	CBC Honda, Vembayam	I Half
17	Sreevalsam Residency, Vembayam	I & II Half
18	Santhigiri Ashram	I & II Half
19	Ashraya Special School	I & II Half
20	Reliance Retail Ltd	II Half

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 32 ന് പര
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള ക
പകർപ്പും ലഭ്യമാക്കി. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തൊഴിൽ നികുതി- അപാകങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021-2022 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി സംബന്
കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-18 ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല – 62

പദ്ധതിയുടെ പേര്	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം
പദ്ധതി നമ്പർ	38/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	625000 (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം) 625000 (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) 1250000 (മറ്റുള്ളവ)
പദ്ധതി ചെലവ്	625000 (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
ബിൽ നം./ തീയതി	02/03.12.21 തുക – 562500 03/17.01.21 തുക - 62500
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ

എ) പഞ്ചായത്തിലെ 4 മുതൽ 6 മാസം വരെ പ്രായമുള്ള കന്നുകുട്ടികൾക്ക എന്നതാണ് ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി 2 എസ്എൽബിപി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ പേരിൽ അനുവദിച്ചിരുന്നു. എ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ബി) സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 മാർ മൃഗസംരക്ഷണ മേഖലയിൽ ആനുകൂല്യത്തിന് ഗുണഭോക്താവിന്റെ ക രൂപയിൽ അധികരിക്കരുത്. കൂടാതെ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ മേ പരിധി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കുടുംബ റ താഴെയാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ അടക്കമ രേഖകളോ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സി) പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കന്നുക ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ട

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം പ്രകാരം 625000/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നും ല ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ പ്രോജക്ടുമായ എല്ലാ രേഖകളും എസ്എൽബിപി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ ഓഫീസ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. ആയത് ലഭ്യമാ പരിശോധനയ്ക്ക് ആവശ്യമായ എല്ലാ രേഖകളും ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 രസീത് പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ

രസീത് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു
1. 2842 എന്ന രസീത് ബുക്കിലെ ഒന്നാം നമ്പർ രസീതു മാത്രമാണ് ഉപയോ
ക്യാൻസൽ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. 2842, 2843, 2845 രസീതു ബുക്കുകളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖ

3. രസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഉപയോഗിക്കാ
അവസാനം സറണ്ടർ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി 42 ന് മേൽ പറ
ചെയ്യുകയും സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയും പരിശോധ
രസീതുകൾ പരിപാലിക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-20 ജലജീവൻ മിഷൻ-ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷ

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി, നമ്പർ, പേര്	75, ജലജീവൻ മിഷൻ- ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ പദ്ധതി
അടങ്കൽ തുക	475000/- രൂപ പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം
ബിൽ നമ്പർ/ ചെലവ് തുക	175 /21-22, 26/10/21 475000/- രൂപ
നിർവ്വഹണ എജൻസി-	-KWA

കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ സംയുക്തമായി നടപ്പാക്കുന്ന ജല
കണക്ഷൻ പദ്ധതിയിൽ അംഗമാകാൻ അടങ്കൽ തുകയുടെ 15%
പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കു വരുത്തുന്ന ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായും വകയ
തയ്യാറാക്കിയത് എന്ന് ഫയൽ പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമാകുന്നു. ടി പ
താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കണ്ടു.

(A) തൻവർഷത്തെ അംഗീകൃത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം, പ
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി, തുകയൊന്നും വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.
(B) പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി, KWA യുമായി എഗ്രിമെന്റു വയ്ക്കാതെയാണ
(C) ടി പദ്ധതിയുടെ അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഫയലിൽ ഇല്ല.
(D) നാളിതുവരെ കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ലഭിച്ചവരുടെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയ
(E) മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി, തുക ഈ
ഒടുക്കുവരുത്തിയതിന്റെയോ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.
(F) KWA യ്ക്കു നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഫ

നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/22.10.22 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി പേർക്ക് ഗാർഹിക കണക്ഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന വിവര ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

1-21 ജി.എസ്.ടി- ഇൻകം ടാക്സ് -ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയി

(എ) കേരള സംസ്ഥാന ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം 2017 വകുപ്പ് 51(1), (ലെ 50/2018-Central Tax വിജ്ഞാപനം എന്നിവ പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ ത ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തിൽ 2% ജ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വകുപ്പ് 24(Vi) പ്രകാരം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും നി നിർബന്ധമായും Tax Deductor രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതാണ്. സ.ഉ(പി)1 ടി.ഡി.എസ് പിടിച്ച് അടവാക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ വിശദമാക്കിയിട്ടു 2021-22 വർഷം, വിവിധ പദ്ധതികളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി താഴെ പറയുന്ന വിധ

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം, പേര്	വിതരണ സ്ഥാപനം	തുക (രൂപ)	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1	6/22, തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനം	യുണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	749630	സെക്രട്ടറി
2	231/22 ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫർണിച്ചർ	ശ്രീകൃഷ്ണാ ഏജൻസീസ്	465444	സെക്രട്ടറി
3	185, പുഴ ശുചീകരണം - JCB വാടക	മുഗൾ ബിൽഡേഴ്സ്	297830	സെക്രട്ടറി
4	185, പുഴ ശുചീകരണം - JCB വാടക	മുഗൾ ബിൽഡേഴ്സ്	107420	സെക്രട്ടറി
5	191, സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്റൂം ഫോർ ബഡ്സ്കൂൾ- കംപ്യൂട്ടർ	KM ടെക്നോളജീസ്	199995	അസി.സെക്രട്ടറി
6	231/22 ഓഫീസിനും ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഫർണിച്ചർ, കംപ്യൂട്ടർ പ്രിന്റർ	KM ടെക്നോളജീസ്	145277	സെക്രട്ടറി

എന്നാൽ, മേല്പറഞ്ഞ ബില്ലുകളിൽ, ക്രമ നം. 3, 4 മുഗൾ ബിൽഡേഴ്സ് ഒഴി തുക ബില്ലിനോടൊപ്പം നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ആയതിന്റെ 2% ജി. കാണുന്നില്ല. മുഗൾ ബിൽഡേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനം ജി.എസ്.ടി രജിസ് ഹെഡിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഉണ്ടെങ്കിലും, ടി സ്ഥാപനം ജി.എസ്.ടി ഉൾ നല്കിയിട്ടുള്ളത്.
(ബി). 1961 ആദായ നികുതി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 194(C) പ്രകാരം ഒരു സാ

രൂപയിൽ കൂടുതൽ പെമെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ 1% ആദായ നികുതി സ്രോ
എന്നാൽ മേല്പറഞ്ഞ പട്ടികയിലെ ക്രമനം. 3, 4 മുഗൾ ബിൽഡേഴ്സ് എന്ന സ്ഥ
നികുതി സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല.
ടി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക
നം. 21 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ ന
വർഷങ്ങളിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22-1 ആംബുലൻസ്-ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കുടുംബ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന് MLA ഫണ്ടിൽ നിന്ന്
ആംബുലൻസിന്റെ ഇൻഷുറൻസ് പുതുക്കുന്നതിനായി വൗച്ചർ നം.
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി വാഹനം ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുമായി ഉചിതമാ
പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ ശേഷം, ആംബു
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

പദ്ധതി മാർഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം. 11/തസ്വഭവ തീയതി 29.01.2018] 6
ഫണ്ടും ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന തനത് ഫണ്ടും ഉപയോഗപ്പെടുത്തി
സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാ
മേധാവികളുടെ യോഗത്തിൽ അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളാണ് പ
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ഘടകസ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗത്തി
സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള വസ്തുവകക
ആസ്തികൾ കാലികമാക്കി പുതുക്കി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ
ഉപയോഗിച്ച് ഡേറ്റാ ബേസ് ആയി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ
(എം.എസ്)255/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ. മുഖേന പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആസ്തി
നിർദ്ദേശങ്ങൾ 06.01.2012ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി.)59/2012 മുഖേനയും പുറപ്പെടു
പഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരം ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷ
ചേർക്കുന്നു.
എ). പൂലന്തറ വാർഡിൽ ലക്ഷ്മിപുരം മുതൽ ഇടവനക്കോണം വ
ഉൾപ്പെടുത്താൻ ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനം നം.27(1)/23-4-
ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
ബി). തീപ്പുകൽ വാർഡിൽ നേതാജിനഗർ റോഡ് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ
തീരുമാനം നം.13(12)/5-2-22 പ്രകാരം അസി.എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത
സി). സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രോജക്ട് നം 151/
കൊണ്ടുപോകുന്നതിനായി വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.(TATA INTRA-Kl-16Z 58
എന്നാൽ ഈ വസ്തു വകകൾ ഒന്നും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടി

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 20.01.2017 ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി.)166/2
സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാനുവൽ പ്ര
ചെയർമാനായി ഒരു അസ്സറ്റ് മാനേജ് മെന്റ് & മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി
വാർഷിക വിലയിരുത്തൽ നടത്തി (Annual Status Assessment Of Asset Condition)
മാനേജ്മെന്റ് സ്ട്രാറ്റജിയും (AMS), അസറ്റ് മാനേജ് മെന്റ് പ്ലാനും (A
ആസ്തികളുടെ അർദ്ധ വാർഷിക റിവ്യൂ, വാർഷിക റിവ്യൂ എന്നിവയു
രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാൻ ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനം ന
ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുമുണ്ട്. മേൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നട
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം -16 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23-2 നികുതി-ചോർച്ച തടയുന്നതിനുള്ള കമ്മിറ്റി തീര

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 24/12/21 ലെ യോഗത്തിൽ താഴെ പറ
തീരുമാനം നം (1) ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.
എ) നികുതി ചോർച്ച തടയുന്നതിനും, എല്ലാ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും ന
അതതു വാർഡുകളിൽ നിലവിൽ ലൈസൻസ് നേടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ
(തീരുമാനം നം I(2))
ബി) ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് അടിയന്തിരമായി തയ്യാറാക്കുക.(തീരുമാനം നം I(3))
സി) പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന Turf കൾക്ക് ലൈസ
(തീരുമാനം നം I(4))
ഡി) പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ കല്യാണമ
(തീരുമാനം നം I(5))
കൂടാതെ, ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ 5/8/21 ലെ യോഗത്തിൽ ലൈ
തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.(തീരുമാനം നം I4(1))
ഈ വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശം ആ
എൻക്വയറി നം.20 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ടി വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടു
നികുതിചോർച്ച തടയാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വസ്തു നികുതി-കമ്മിറ്റി നടപടി മാതൃകാപരം

നികുതി സംബന്ധിച്ച് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ താഴെപറയുന്നു.

1-23-1 വസ്തു നികുതി-കമ്മിറ്റി നടപടി മാതൃകാപരം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ചില കെട്ടിട ഉടമകൾ, കെട്ടിടം വിപുലീകരിച്ച ശേ
നികുതി അടച്ചു വരുന്നതായും, ടി കെട്ടിടങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച റ
സഹകരണത്തോടെ ഫീൽഡു തല അന്വേഷണം നടത്തി കണ്ടെത്തുന
സ്ററാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 24/12/21 ലെ തീരുമാനം നം I(1) ൽ രേഖപ്പെ
സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശം ആരാഞ്ഞു കൊണ്ടു ന
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ടി വിഷയത്തിന്മേൽ ജനറൽ കമ്മി
അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാർഡു മെമ്പർമാരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വാർഡ് തല
അസസു ചെയ്ത് നികുതി പിരിവു ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തിയതിന്റെ ഫലമായ

എന്ന നേട്ടം പഞ്ചായത്ത് കൈവരിച്ചതായി അറിയിച്ചു. ഇക്കാര്യത്തിൽ ധ
ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെയും നടപടി മാതൃകാപരവും, ശ്ലാഘനീയവുമാണ്
വർഷങ്ങളിലും മേല്പറഞ്ഞ രീതിയിൽ നികുതിചോർച്ച തടയാനുള്ള നടപ

1-24 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - 44745

വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി KSEB, KWA, എന്നിവിടങ്ങളിൽ തുക പൂർത്തിയാക്കി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-സെക്രട്ടറി

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം/പേര്/ ഫണ്ടിനം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	ത
1	188/22, ബോർവെൽ നിർമ്മാണം (ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്)	ഭൂജലവകുപ്പ്	80
2	140/22, കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ (ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്)	KWA	175
3	150/22, കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ (ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്)	KWA	98
4	75/22, ജലജീവൻ പദ്ധതിക്ക് തുക കൈമാറൽ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	KWA	47
5	5, പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് (തനത് ഫണ്ട്)	KSEB	22
		ആകെ	**424**
	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-അസി.സെക്ര		
6	184, പാഥേയം (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	767
7	63, പാഥേയം (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	157

		ആകെ	234

20.01.2018-ലെ സ.ഉ(കൈ) നം.11/2018/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവിലെ വർക്കുകളുടെ നിർമ്മാണ പുരോഗതി ഡി.പി.സി പ്രതിമാസം ഏജൻസികൾക്ക് അവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണെന്നും സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ ഉത്തരവു പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം-പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എഗ്രിമെന്റ് വച്ച്, ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്ത പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം -29/25.10.22 ന് ലഭ്യമാ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്, വാർഡ്	വർഷം	കൈപ്പറ്റിയ തുക (രൂപ)	സ്വീകരിച്ച നടപടി
1	സിന്ധു, അണ്ണൽ	2017-18	360000	റവന്യൂ റിക്കവറി
2	ശശീന്ദ്രൻ, ശാന്തിഗിരി	2017-18	360000	നോട്ടീസ് അയച്ചു
3	സതി, ശാന്തിഗിരി	2017-18	360000	റവന്യൂ റിക്കവറി
4	സരോജിനി, തലയൽ	2017-18	300000	റവന്യൂ റിക്കവറി
5	ഷിബു, തലയൽ	2017-18	200000	റവന്യൂ റിക്കവറി
6	പ്രസന്ന കുമാരി	2017-18	40000	റവന്യൂ റിക്കവറി

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായി നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാ/പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല, പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ-തുക തിരികെ ഈടാക്കണ

മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ പ്രോജക്ട് നം.SO 2 ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി കാസർകോഡ് ആസ്ഥാനമായുള്ള സ്ഥാപനവുമായി 8/7/19 ൽ സെക്രട്ടറി കരാർ ഒപ്പിടുകയും, ആകെ ചെ മുൻകൂറായി ടി സ്ഥാപനത്തിനു നല്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ട

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ നിയമാനുസൃത നടപടി സ്വീകരിക്ക
തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട് (തീരുമാനം നം-14(1)). ടി തീരുമാനത്തിന്മേൽ സ്വീ
ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എന്ക്വയറിക്ക്(നം
സ്ഥാപനത്തിനെതിരെ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ തീരുമ
പ്രോജക്ടിലൂടെ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതാ
റിക്കവറി നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തി, ടി തുക പലിശ സഹിതം ത
വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-27 വെള്ളാനിക്കൽ അംഗൻവാടി-നിർമ്മാണം കമ്മിറ്റ

വെള്ളാനിക്കൽ വാർഡിലെ 78ാം നം അംഗൻവാടിക്ക് പുതിയ കെട്ടിടന
നീതി വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 23/11/16 ലെ ICDS/A2/3187/2016 നം ഉത്ത
നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ ടി പ്രവൃത്തി നാളി
പഞ്ചായത്ത് ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ, 18/08/21 ലെ 17(8) നം തീരുമാനപ്രകാര
PWD കെട്ടിട വിഭാഗം ചീഫ് എഞ്ചിനിയറോട് അവശ്യപ്പെടുകയും, 1610
ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം അധികമാ
റിവിഷൻ സമയത്തു DPC അംഗീകാരത്തോടെ ലഭ്യമാക്കാനും, 6
തുടങ്ങാനും തീരുമാനിച്ചതായി, പഞ്ചായത്ത് ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ, 0
ജനറൽ കമ്മിറ്റി തീരുമാനിച്ചു. ടി തീരുമാനത്തിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർ
ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.51) നു മറു
കെട്ടിടനിർമ്മാണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കാൻ നടപടി സ്വ
പഞ്ചായത്തിലെ 20 അംഗൻവാടികൾക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന്
സാഹചര്യത്തിൽ, ഇതേ ആവശ്യത്തിനായി PWD യിൽ നിക്ഷേപിച്ച 80000
PWD കെട്ടിട വിഭാഗം ചീഫ് എഞ്ചിനിയറോട് ആവശ്യപ്പെട്ട് ജനറൽ
തീരുമാനപ്രകാരം തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേല്പറഞ്ഞ തുക പഞ്ചായത്തിന് ല
78ാം നം അംഗൻവാടിക്ക് പുതിയ കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിന് പുതുക്കി
ആവശ്യമുള്ള 310000/- രൂപ യുമായി തട്ടിക്കിഴിക്കാനുള്ള സാധ്യത ആരാ

1-28 പഞ്ചായത്തിനു ലഭ്യമാകേണ്ട തുക-കമ്മിറ്റി തീരു

എ) "പുഴയൊഴുകും മാണിക്കൽ" പദ്ധതിക്കായി, വൗച്ചർ നം. 22
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ 07/03/22 ലെ 5(1) നം. തീരുമാന
തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുവാൻ 08/03/22 ൽ ശുചിത്വ മിഷനു കത്തു നല്കിയ
ബി) മാണിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 20 അംഗൻവാടികൾക്ക് പഞ്ചാ
നടത്തിയ സാഹചര്യത്തിൽ, ഇതേ ആവശ്യത്തിനായി PWD യിൽ നിക്ഷേ
ലഭ്യമാക്കാൻ PWD കെട്ടിട വിഭാഗം ചീഫ് എഞ്ചിനിയറോട് അവശ്യപ്പെട്ട്
നം. തീരുമാനപ്രകാരം തീരുമാനിച്ചു.
മേല്പറഞ്ഞ തുകകൾ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കാനായി, ടി തീരുമാനത്ത
വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി
വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 വിദ്യാഭ്യാസ മേഖല – ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നിർവ്വഹണ അപാകതകൾ ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധ നൽകണ

വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ഏഴു പദ്ധതികൾ (സ്കൂളുകളുടെ ആവർത്തന ചെ ചെയ്യുകയും അഞ്ച് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ചെലവഴിക്കാനും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. നടത്തിപ്പിലുമുള്ള അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1. SCP (സ്പെഷ്യൽ കംപോണന്റ് പ്ലാൻ) ഫണ്ട്, എസ്.എ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 1979-ൽ പ്ലാനിംഗ് കമ്മീഷൻ പട്ടികജാ സാമ്പത്തിക വികസനം ത്വരിതപ്പെടുത്തുന്നതിനാണ് പ്രത്യേക ഘ പദ്ധതിയുടെ/ഫണ്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം നിറവേറ്റണമെങ്കിൽ പദ്ധത ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ഭൂരിഭാഗവും പട്ടികജാതി വിഭാഗക്കാരാണെന്ന് ഉറ ഈ ഉറപ്പാക്കൽ നടത്തിയിട്ടില്ല. ഫണ്ടിന്റെ വകമാറ്റം ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.

2. പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ്കൂൾ അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകുന്ന ലിറ അവതരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ഒരു വിദ്യാർത്ഥിക്ക് പഠനകാലയളവിൽ ഒരിക്കൽ എന്നു ഉറപ്പിക്കുവാൻ പട്ടികജാതി വകുപ്പിൽ നിന്നോ മറ്റ് സ്രോതസ്സുക ലഭ്യമായില്ലായെന്ന് ഉറപ്പിക്കുന്നതിന് ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്

3 പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വാങ്ങി നൽകിയ ഫർ സ്റ്റീൽ മേശയും സ്റ്റീൽ കുഷൻ കസേരയുമാണുള്ളത്. ഇതിലെ സ്റ്റീൽ മേശ GO(Rt)33/2017/SPD എന്ന സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ അനുബന്ധം 3 പ്രകാ വിലയും അളവും അനുബന്ധം 3-ൽ ഉൾപ്പെട്ടു കാണുന്നില്ല. SIDCO സ്വന്തമായുള്ള ഉൽപ്പന്നങ്ങളാണ് അനുബന്ധം 3-ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് ഉല്പന്നങ്ങൾ മാത്രം വാങ്ങുന്നതിനാണ് നിയമം അനുവദിക്കുന്നത്. ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.

4. ആസൂത്രണം ചെയ്ത പദ്ധതികളായ "എൽ.പി, യു.പി കുട്ടികൾക്ക് പരിപാടി - തുല്യതാ പരിപാടി" ഇവ നടപ്പിലാക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. നട കാരണങ്ങൾ ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തി നിർ നൽകിയിട്ടില്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 27/2 ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതാണെന്ന് പറ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധ നൽകേണ്ടതുണ്ട്.

1-30 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ആസൂത്രണത -ഭാവിയിൽ പരിഹരിക്കപ്പെടണം

2021-22 ൽ ആകെ 70 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കാണ് അംഗീകാരം നിർവ്വഹണം നടത്തിയത്. ഇതിൽ തന്നെ 14 എണ്ണം സ്പിൽ ഓവർ പ്രവ

വകയിരുത്തിയതിൽ 2,54,23,395/- രൂപ (75.61%) മാത്രമാണ് ചെലവഴിക്കാൻ പ്രോജക്റ്റുകൾ തൻ വർഷത്തിൽ തന്നെ നിർവ്വഹിക്കാത്തതിനാൽ ലഭ നഷ്ടപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് മേൽ കണക്കുകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. വികസനത്തെ പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുന്നു. ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ശുപാർശ ചെയ്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നത പദ്ധതികളിൽ 14 എണ്ണം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന ഒരു ഉപപദ്ധതി വിഹിതമായി 10,34,778/- രൂപ വകയിരുത്തിയ പേര കോൺക്രീറ്റിംഗും സൈഡ് വാൾ നിർമ്മാണവുമാണ്. ഇത് ചൂണ്ടികാണിച്ച നൽകിയ മറുപടിയിൽ നിർവഹണത്തിന്റെ ആരംഭത്തിൽ പരിഹരിക്കാനുള്ള സമയം, പൈപ്പ് ലൈൻ റോഡിന്റെ മധ്യഭാഗത്ത സ്ഥാപിക്കാൻ എടുത്ത സമയം ഇവ പ്രവൃത്തിയെ അടുത്ത സാമ്പത്തിക അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. KPWD മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2003 പ്രകാരം ടെണ്ടർ Hindrance Free Land" ഉറപ്പാക്കുവാൻ എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന് കഴിഞ സാമ്പത്തിക വികസനം, സാമൂഹ്യ വികസനം, പശ്ചാത്തല സൗകര്യവി എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതികൾ മുൻഗണന നല്കി പൂർത്ത പാലിക്കപ്പെടാതെ പോകുന്നു.

2. ഓരോ വികസന മേഖലയും നേരിടുന്ന പ്രധാന വെല്ലുവിളികൾ, വികസ വികസനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സാധ്യതകൾ, അതിന് സ്വീക ഉൾപ്പെടുത്തി തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനം തയ്യാറാക്കുന്ന സ്ഥാപനം ത Report) പ്രതിപാദിക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങൾക്ക് പരിഹാരമായിട്ടാണ് പ്രോജക്റ്റുകൾ അവസ്ഥാരേഖയിൽ നിന്നും വളരെയധികം വ്യതിചലിച്ചുകൊണ്ടാണ് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവർത്തി	അവസ്ഥാരേഖ പ്രകാരം		യഥാർത്ഥത്തിൽ
	അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്താനുദ്ദേശിച്ചത്	പുതിയ നിർമ്മാണം നടത്താനുദ്ദേശിച്ചത്	അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയത്
കോൺക്രീറ്റ് റോഡ് (KM)	1.5	14.5	-
ടാർ റോഡ്(KM)	47.18	17	8
പൊതുകിഴൽ കിണറുകൾ (എണ്ണം)	16	16	-
-ചെറുകിട കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ (എണ്ണം)	2	-	-
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി സംയോജിപ്പിച്ചുള്ള കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ (എണ്ണം)	-	21	-

ആശുപത്രികൾ (എണ്ണം)	4	4	2
വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ (എണ്ണം)	7	7	1
കലുങ്ക് (എണ്ണം)	24	73	-

അവസ്ഥാരേഖയിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിക്കാൻ ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാ
മറുപടി നൽകുമ്പോൾ ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത അനുസരിച്ച് പ്രവൃത്തി
പഞ്ചവൽസര പദ്ധതി കാലയളവിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരി
തയ്യാറാകണം. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മൊത്തം വികസനം മുൻ
ചെയ്യുന്നതിനും ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യതയെ പ്രവൃത്തികളുടെ മുൻഗണനയ
എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗം ശ്രദ്ധ ചെലുത്തുന്നത് നഷ്ടപ്പെടുന്ന ഫണ്ടിന്
ജനങ്ങൾക്ക് യഥാസമയം പശ്ചാത്തല സൗകര്യം ലഭ്യമാകുന്നതിനും സഹ

1-31 സുഭിക്ഷ കേരളം - തരിശ്ഭൂമിയെ കൃഷിയോഗ്യമ അപാകതകൾ

കൃഷി ഓഫീസർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുവാൻ ഉദ്ദേശിച്ച ആറു പ്ര
വർദ്ധനവിനും, ഭൂമി/നിലം തരിശിടാതിരിക്കുന്നതിനുമായി ഏറ്റെടുത്ത

പ്രോജക്ട് & നമ്പർ	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക
തരിശ് നെൽകൃഷി – 229/22	240000	0
സുഭിക്ഷകേരളം തരിശ് - പച്ചക്കറി കൃഷി 96/22	240000	102400
സുഭിക്ഷകേരളം തരിശ്- ഇടവിളകൃഷി 95/22	1058400	416400

മൂന്ന് വർഷത്തിലധികമായി കാർഷിക പ്രവർത്തികൾ ചെയ്യിട്ടി
കണക്കാക്കി അതിൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ കൃഷി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്ത്
നൽകുന്ന പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക
തുകകൾ കൈമാറിയിട്ടുള്ളതിലുപരി പദ്ധതിയുടെ മോണിട്ടറിംഗ് നടന്ന

1. കൃഷി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം ഓഫീസർ ബോധ്യപ്പെട്ട് അപേക്ഷകളിലേ
നടത്തിയിട്ടില്ല.
2. അപേക്ഷകളിൽ, അപേക്ഷയുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3. തരിശുഭൂമിയിലെ കാടുവെട്ടി നിലമൊരുക്കുന്നതിനും ജൈവ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടതിന്റെ
4. നൽകേണ്ടതായ തുക രണ്ട് തവണകളായി നൽകാവുന്നതാണ്. അ
രണ്ടാം തവണ സീസണിന്റെ പകുതിയിലുള്ള പരിശോധനയ്ക്ക

ഒറ്റത്തവണയായി തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കൃഷി ചെയ്യുന്ന വ
പരിശോധനയുടെ വിവരങ്ങളോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

5. തരിശ്ഭൂമി, കൃഷിയോഗ്യമാക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് തൊ
ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6. കൈവശമുള്ള ഭൂമിയിൽ കൃഷിയ്ക്ക് യോഗ്യമായ സ്ഥലം (വാസസ്ഥല

മേൽ അപാകതകൾ (ഉദാഹരണ സഹിതം) ചൂണ്ടിക്കാട്ടി ഓഡിറ്റ് അ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് അതിർത്തിക്കുള്ളിലെ തരിശ്ഭൂമ ഓരോ മൂന്ന് വർഷ കാലയളവിൽ കൃഷിയോഗ്യമാക്കിയ ഭൂമിയുടെ അ മോണിട്ടറിംഗ് നടക്കുന്നതിനും ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ അപാകതകൾക്ക് ശാശ ഭരണസമിതി തയ്യാറാകേണ്ടതാണ്.

1-32 MNREGS – മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ്

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സാമ്പത്തിക വർഷത്തി അവസാന പാദത്തിൽ 42 റോഡുകളും കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനായ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും, പങ്കാളിത്തമില്ലാത്തതിനാൽ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണി 87 പ്രവൃത്തികൾക്കായി (റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് & കലുങ്ക് നിർമ്മാണം വാങ്ങലുകൾക്കായി മാറ്റിവച്ചിട്ടുണ്ട്.

1. വാങ്ങലുകൾ ഒറ്റ ടെണ്ടറായി നടത്തുന്നില്ല

ഓരോ റോഡ് പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് വേണ്ടിയും വ്യത്യസ്ത ടെണ്ടറുകൾ ക്ഷണി രണ്ടുപേർ മാത്രമായി പങ്കെടുക്കുകയും പലപ്പോഴും എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റിട നിന്ന് തുച്ഛമായ നിരക്ക് കുറവാക്കിയോ ടെണ്ടറുകൾ കോണ പ്രവൃത്തികളുടെയും ആവശ്യമായ സാധനങ്ങളുടെ അളവ് കണക്കാക്ക ടെണ്ടർ സാധ്യതകൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2. TDS ഈടാക്കിയില്ല

2017 ലെ ചരക്കു സേവന നികുതി ആക്ടിലെ സെക്ഷൻ 51, 21.07.2018 (തീരുമാനം എന്നിവ പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപ ലക്ഷം രൂപ അധികരിക്കുന്നവയിൽ GST യുടെ TDS ആയി 2 ശതമാനം ഈ

പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	കോൺട്രാക്ടർ	നൽകിയ തുക
തലേകുന്ന് കടുംബൂര് കുതിരകുളം നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിംഗ്	സുഫിയാൻ .എ	400874
മുളയം കുന്നുംപുറം മുതൽ സരസ്വതി വിദ്യാലയം വരെ കോൺക്രീറ്റിംഗ്	അൻവർ .എൻ	400864
പാറയ്ക്കൽ മുതൽ മുളംകുന്ന് വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	അൻവർ .എൻ	398981

പോംകുന്ന് കൊഞ്ചിറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	അനിൽ കുമാർ .ആർ	396684
കാവുംകുഴി മണ്ണാറുകുളം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	അൻവർ .എൻ	307718
പ്ലാക്കീഴ് കട്ടയ്ക്കാൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	രഘുനാഥൻ നായർ .ആർ	271109
ഈന്തിവിള മാടൻനട തടം കോൺക്രീറ്റിംഗ്	സുഫിയാൻ .എ	400365
കാപ്പിക്കുന്ന് വിളയ്ക്കാട് മാടൻനട തടം കോൺക്രീറ്റിംഗ്	വിശ്വംഭരൻ .എസ്	396942
പഠിപ്പുര മുതൽ അലിയാട് ചിറ വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	വിശ്വംഭരൻ .എസ്	399995
ചീനിവിള വയ്ക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	വിശ്വംഭരൻ .എസ്	39638
ചീനിവിള – കുന്നിക്കോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	വിശ്വംഭരൻ .എസ്	397618
മീനാറ CSI ചർച്ച് വാളകത്ത്കോണം ബൈറോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	സുരേഷ് കുമാർ .ആർ	381845
കൊപ്പം ചിറ്റൂർകോണം പട്ടത്താനം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	അൻവർ .എൻ	397115
വലിയവീട് അണത്തോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ഷാനവാസ് .എം.ആർ	400928
ചേമ്പുംകുഴി അണമുഖം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ഷാനവാസ് .എം.ആർ	285343
കിണറ്റ്മുക്ക് അങ്കണവാടിതടം കോൺക്രീറ്റിംഗ്	അൻവർ .എൻ	398645

ചരക്കു സേവന നികുതിയെ മുൻനിർത്തി തുകകളിൽ നിന്ന് 2 % TDS ഇ
സ്ഥാപനം എന്ന നിലയിൽ എഞ്ചിനീയർ ബാധ്യസ്ഥയാണ്. എന്നാൽ
(വിവരങ്ങൾ 2020-21 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്). ഈ വർഷ
ക്രമ വിരുദ്ധമാണ്. ആയതിനാൽ പൊതു ഖജനാവിലേക്ക് എത്തേ
എത്തിക്കുന്നതിനും നിർവഹണ അധികാരി എന്ന നിലയിൽ
അഭാവത്തിൽ നൽകേണ്ടി വരുന്ന പലിശ (GST യിൽ അടവാക്കേ
ഏറ്റെടുക്കേണ്ടി വരുന്നതാണ്.

3. ഇൻകം ടാക്സ് - TDS ഈടാക്കിയില്ല

1961 ലെ ആദായ നികുതി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 194 C പ്രകാരം ഒരു സാ
രൂപയിൽ കൂടുതൽ പേയ്മെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് 1 %
സ്രോതസിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് ആദായ നികുതി വകുപ്പിന്
വർഷത്തിലും ഇത്തരം ഈടാക്കലുകൾ നടന്നിട്ടില്ല. ഇത് നിയമപരമല്ല.

4. ടെണ്ടർ രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് കാര്യക്ഷമമല്ല.

മെറ്റീരിയൽ ആവശ്യമുള്ള ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കുമായി ടെണ്ടർ
പഞ്ചായത്തിലുള്ളത്. ടെണ്ടർ ചെയ്യാൻ സജ്ജമായ ഒരു കൂട്ടം പ്രവൃ
നൽകുകയും, ബന്ധപ്പെടുന്ന കരാറുകാർക്ക് ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ തൊ
വിതരണം ചെയ്യുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
ഷെഡ്യൂളുകളുടെ സ്റ്റോക്കും വിതരണ വിവരവും എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന
ടെണ്ടറുകളിൽ പങ്കെടുക്കുന്ന കരാറുകാർക്ക് ടെണ്ടർ ഷെഡ്യൂൾ വിതര
കൃത്യമായി കണക്കാക്കി, പേരു വിവരവും തുക അടവാക്കിയ രസ
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇതിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററി
രേഖപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്. ഇതിനായി പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല
വില സംബന്ധിച്ച വിവരവും, സ്റ്റോക്ക് വിശദാംശവും പരിശോധിക്കാനാ

5. ഫയൽ മാനേജ്മെന്റിലെ വീഴ്ച

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വർക്ക് ഫയലിനോടൊപ്പം
ചെക്ക് ലിസ്റ്റ് ഫയലിൽ ഉൾച്ചേർത്തിട്ടില്ല. ഇതിൽ പരാമർശിക്കപ്പെട്ട
വൗച്ചറുകളും ബില്ലുകളും, പ്രവൃത്തിയുടെ 3 ഘട്ടങ്ങളിലുള്ള ഫോട്ടോ,
ജിയോ ടാഗുള്ള ഫോട്ടോ, സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, ക
ഫയലിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. (സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും ഈ

6. റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന്റെ വീതി - ശ്രദ്ധ നൽകണം

നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളിലെ റോഡ് നിർമ്മാണ
കൂടുതലുള്ളവയാണ് ഭൂരിഭാഗവും. ബിറ്റുമിനസ് റോഡിനുള്ള സാധ്യത പ
നിർമ്മാണം ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത്. പരമാവധി 2.90 M വീതിയുള്ള
നിർമ്മാണമാണ് നിയമപ്രകാരം MNREGS ന് ഏറ്റെടുക്കുവാൻ കഴിയുന്നത്
ഏറ്റെടുക്കാനുള്ള സാഹചര്യം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

7. മെറ്റീരിയൽ പഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് തയ്യാറാകണം

ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്കാവശ്യമായ മെറ്റീരിയലുകൾ സാ
മെറ്റലുകൾ, എം.സാന്റ്, സിമന്റ് തുടങ്ങിയവയാണ്. എസ്റ്റി
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലൂടെയാണ്. ഈ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ആധാരമാക്കിയ
റേറ്റാണ് (DSR). താരതമ്യേന ലോക്കൽ മാർക്കറ്റിനേക്കാൾ ഉയർന്ന നിര
കച്ചവടക്കാർ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ കുറഞ്ഞ വിലയ്ക്ക് സാധ
കൂടുതലാണ്. കുറഞ്ഞ വിലയ്ക്ക് സാധനങ്ങൾ ലഭിക്കാനുള്ള
പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തയ്യാറാവേണ്ടതുണ്ട്.

മേൽപറഞ്ഞ അപാകതകൾക്കുമേൽ ഭരണസമിതി അതീവശ്രദ്ധ നൽ

1-33-1 കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാവശ്യ രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര്	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ
പദ്ധതി നമ്പർ	132/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	1000000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
പദ്ധതി ചെലവ്	1000000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് പല തവണകളായി 305369/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ഇനിയും ലഭിക്കാനുണ്ട്. ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുക

ക്രമ നം.	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നം./ തീയതി	അനുവദിച്ച തുക	ട്രഷറി ബിൽ നം./ തീയതി	ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വില	ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വില
1	PRF135/07.05.21	47643	01/12.05.21	16644	30999
2	PRF183/11.05.21	172951	06/25.06.21	118238	54713
3	PRF231/15.05.21	6283	07/25.06.21	1751	4532
4	PRF490/05.06.21	73292	08/25.06.21	44787	28505
5	PRF4127/15.12.21	186620	17/20.12.21	-	186620
ആകെ					**305369**

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.24/25 അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ ബന്ധപ്പെട്ടപ്പോൾ കോവിഡ് സാഹചര്യമായതിനാൽ മരുന്നുകളുടെ ലഭ ലഭിച്ചതെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. എത്രയും വേഗം മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നത

1-33-2 പി.എച്ച്.സി യ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - 362146/- രൂപയു

പദ്ധതിയുടെ പേര്	പി.എച്ച്.സി യ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
പദ്ധതി നമ്പർ	27/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	1400808 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

പദ്ധതി ചെലവ്	1400808 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് പല തവണകളായി (362146/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ഇനിയും ലഭിക്കാനുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്നവയു

ക്രമ നം.	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നം./തീയതി	അനുവദിച്ച തുക	ട്രഷറി ബിൽ നം./ തീയതി	ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വില	ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വില
1	PRF798/21.06.21 *	800000	09/07.07.21	506348	293652
2	PRF6012/21.02.22	400851	20/04.03.22	332357	68494
ആകെ					**362146**

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.24/25 അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ ബന്ധപ്പെട്ടപ്പോൾ കോവിഡ് സാഹചര്യമായതിനാൽ മരുന്നുകളുടെ ലഭ ലഭിച്ചതെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. എത്രയും വേഗം മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നത

1-33-3 വയോസൗഹൃദ പഞ്ചായത്ത് - അലോപ്പതി മരുന മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര്	വയോസൗഹൃദ പഞ്ചായത്ത് - അലോപ്പതി മരുന്ന് വാങ്ങൽ
പദ്ധതി നമ്പർ	24/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	800000 (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
പദ്ധതി ചെലവ്	800000 (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
ട്രഷറി ബിൽ നം./ തീയതി	10/07.07.21
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി മരുന്ന് പർച്ചേസിനായി പ്രൊഫോർമ ഇ(കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് 800000/- രൂപ അനുവദിച്ചതി

പല തവണകളായി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 259896/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ഇനിയും ലഭി

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 2 തുക അനുവദിച്ച് ഒരു വർഷത്തിനു ശേഷവും മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാത്തത എത്രയും വേഗം മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടത മുഖേന മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ആകെ 9,27,411/- രൂപ തടസ

1-33 മാണിക്കൽ കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന് 927411/- ര ലഭിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു - തുക തടസ്സപ്പെടുത്ത

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തുക അനുവദിച്ചെങ്കിലും നാളിതുവരെ വിശദവിവരം ഉപഖണ്ഡികകളായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-34 പദ്ധതി ലക്ഷ്യത്തിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പർച്ചേ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര്	പി.എച്ച്.സി സദ്ഭരണം
പദ്ധതി നമ്പർ	29/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	200000 (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
പദ്ധതി ചെലവ്	200000 (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായുള്ള പർച്ചേസുകൾ പൊതുമാർക്കറ്റിൽ ന ടെണ്ടർ മുഖേനയാണ് നടത്തേണ്ടത് എന്ന് പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറം എന്നാൽ ഇൻവോയിസ് നം. 42/17.09.21 പ്രകാരം സിഡ്കോയിൽ നിറ എന്നിവയും ഇൻവോയിസ് നം. 43 /17.09.21 പ്രകാരം 92400/- രൂപയ്ക്ക് ഇൻ ചെയ്തിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ ഇൻവോയിസ് നം.2750/03.11.21 പ്രകാരം രാഹുൽ 8700/- രൂപയ്ക്ക് സ്റ്റീൽ ലൈബ്രറി അലമാരയും വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു. ഇപ്ര നേരിട്ട് പർച്ചേസ് ചെയ്തതിന് അനുമതി നൽകിക്കൊണ്ടുള്ള കമ ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.23/25.10.22 ന് ലഭ്യമ മീറ്റിംഗിൽ മേൽ പർച്ചേസുകളെ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി അറിയ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-35 ലാബ് ടെക്നീഷ്യന് അധികമായി വേതനം അനുവ

പദ്ധതിയുടെ പേര്	കോലിയക്കോട് എഫ്.എച്ച്.സിയിൽ ഡോക്ടർ, ഫാർമസിസ്റ്റ്, ലാബ് ടെക്നീഷ്യൻ എന്നിവർക്കുള്ള വേതനം
പദ്ധതി നമ്പർ	32/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	848250/- (തനത് ഫണ്ട്)
പദ്ധതി ചെലവ്	832129/- (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി കോലിയക്കോട് എഫ്.എച്ച്.സിയിലെ ഡേ എന്നിവർക്ക് വിവിധ മാസങ്ങളിലുള്ള വേതനം നൽകിയിരിക്കുന്നു. (എന്നിവരുടെ വേതനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും ലാബ് ടെക്നീഷ്യ ഒഴിവാക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 23.07.21 ലെ 13(1) നം.(പ്രകാരം ലാബ് ടെക്നീഷ്യന്റെ വേതനത്തിൽ വർദ്ധനവ് ഇല്ല. എന്നാൽ (14.08.21 ന് സേവനത്തിൽ നിന്നും വിടുതൽ ചെയ്ത എഫ്.എച്ച്.സ അഭിരാമി.വൈ.എ യ്ക്ക് നിലവിൽ നൽകിക്കൊണ്ടിരുന്ന 14000/- രൂപയ ദിവസത്തെ വേതനം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. നൽകിയ വേതനം 8129/- രൂപ അർഹമായത് 6323/- രൂപയാണ്. 1806/- രൂപ അധികമായി അനുവദിച്ചത് ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.23/25.10.22 അധികമായി നൽകിയ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരിയിൽ നിന്നും (ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്ന അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിലെ

പദ്ധതിയുടെ പേര്	സാന്ത്വന പരിചരണം (പാലിയേറ്റീവ് കെയർ)
പദ്ധതി നമ്പർ	18/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	10,00,000 (വികസന ഫണ്ട്) 5,86,880 (തനത് ഫണ്ട്)
പദ്ധതി ചെലവ്	10,00,000 (വികസന ഫണ്ട്) 5,25,492 (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

പ്രോജക്ട് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും കണ്ടെത്തിയ അപാകതക

1. മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി മരുന്ന് പർച്ചേസിനായി പ്രൊഫോ
പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് 100000/- രൂപ അ
മാത്രമാണ് പല തവണകളായി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 13318/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ഇ

2. മരുന്ന് പർച്ചേസിനായി പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് നം. PRF1526/05.08.21
കോർപ്പറേഷന് 1000000/- രൂപ അനുവദിച്ചിരുന്നു (ട്രഷറി ബിൽ നം.12/07.09.
മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന്റെ അക്കൗണ്ട് നം. തെറ്റായി ന
ലഭിച്ചില്ലെന്നും സാംഖ്യ വഴി അക്കൗണ്ട് നം. തിരുത്തി നൽകിയെ
അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ചെലവ് വന്നിട്ടുള്ള
ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് നിലനിൽക്കുന്നത് എന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

3. ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഒരേ മാസം രണ്ട് ആം
അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. KL-01-CB 3739 നം.
ശ്രീ.സുജിത്.ജി.എസ്, KL-01-AZ 3667 നം. ആംബുലൻസിന്റെ ഡ്രൈവറാ
06/21 മാസങ്ങളിൽ വേതനം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ
ക്രമപ്രകാരമാണോയെന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട അറ്റൻഡ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ ലോഗ് ബുക്ക് പ്രകാരം KL-01-CB 3739 ന
പാലിയേറ്റീവ് വാഹനം എന്ന് വ്യക്തമാണ്. അതിനാൽ 05/21, 06/21 മാസങ്ങ
എന്നിങ്ങനെ (ചെക്ക് നം.1691260/05.07.21, ചെക്ക് നം.1691263/13.07.21) KL
ഡ്രൈവറായ ശ്രീ.ഇ.ഷമീർ ന് വേതനം അനുവദിച്ചതിനുള്ള കാരണം വ്യ
3667 നം. ആംബുലൻസിന് ഇന്ധനം നിറച്ചതിന് 05/21 ൽ 2800/-
ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. KL-01-AZ 3667 നം. ആംബുലൻസിന്റെ ഉപയോഗം
പി.എച്ച്.സി യുടേതല്ലാത്ത സ്വകാര്യ വാഹനം ഉപയോഗിച്ചതിന് ഒരേ
അനുവദിച്ചതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ പ്രസ്തുത വാഹനം
കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ക്യാഷ് ഇൻവോയിസ് നം. 265/30.08.21 പ്രകാരം M3 Wheels എന്ന സ്ഥാപ
വാങ്ങിയതിന് 3450/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു (ചെക്ക് നം.16912
സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ട് - കേരള മെഡിക്കൽ അനുവദിച്ച 1000000/- രൂപ സംബന്ധിച്ച്

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോ
(പാലിയേറ്റീവ് കെയർ) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മരുന്ന് പർച്ചേസിനാ
PRF1526/05.08.21 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർ
അനുവദിച്ചിരുന്നു (ട്രഷറി ബിൽ നം.12/07.09.21). എന്നാൽ മരുന്ന് ല
ഓഫീസർ, നെടുമങ്ങാട് സബ് ട്രഷറി ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ കത്ത് പ്ര
കോർപ്പറേഷന്റെ അക്കൗണ്ട് നം. തെറ്റായി നൽകിയതിനാൽ തുക ന
വഴി അക്കൗണ്ട് നം. തിരുത്തി നൽകിയെങ്കിലും അപ്ഡേഷൻ

ആയതിനാൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന്റെ അക്ക
ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്നാണ് കത്തിൽ ആവശ്യ
ചെലവ് പത്രിക, എ.സി.ആർ എന്നിവ പ്രകാരം ചെലവ് നട
പൊതുവിഭാഗത്തിൽ നിന്നുള്ള പ്രസ്തുത ചെലവ് വാർഷിക ധന
അപ്ഡേഷൻ പൂർത്തിയാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ നിലവിൽ 100
നിലനിൽക്കുന്നത് എന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊ
40/28.10.22, സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം ന
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി വിഷയത്തിലെ നിലവിലെ സ്ഥിതി വിവരം ലഭ്യ
സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി മരുന്ന് പർച്ചേസ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീക

1-38 പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനം - മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശ

പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായുള്ള പരിഷ്കരിച്ച മാർഗരേഖ സ.
പ്രകാരം താഴെപ്പറയും പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാ

ഖ.2.4.2 - പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഫലപ്രദമായു
പോകുന്നതിനായി ഒരു പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണ
രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എല്ലാ മാസവും 5 ാം തീയതിക്കുമുമ്പായി ഈ
കെയർ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഖ. 2.6.3(5)- ഗൃഹസന്ദർശന വിവരങ്ങൾ (സന്ദർശിച്ച വീടുകൾ, പങ്കെടുത
അനുബന്ധം 3 മാതൃകയിലുള്ള ഫോറത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഖ. 2.6.4- ആഴ്ചയിൽ ഒരു പ്രാവശ്യം ഹോം കെയർ റിപ്പോർട്ട് ബുക്ക്
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

ഖ. 2.6.15- പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പരിചരണ യൂണിറ്റിന്റെ/തദ്ദേശഭരണ സ
രംഗത്ത് നടക്കുന്ന പ്രധാന പ്രവർത്തനങ്ങൾ (ഹോംകെയർ, ഒ.പി ക്ലാസ്സുക
വാർഷികം മുതലായവ) രേഖപ്പെടുത്തി വയ്ക്കുന്നതിന് ഒരു "ഇവന്റ്സ്

ഖ. 2.7.5- പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വര
ചെലവ് കണക്ക് പുസ്തകത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിന്റെ നിർ
ഓഫീസർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഖ. 2.11.1- മേൽ വിവരിച്ച പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമായി നട
ആഭ്യമുഖ്യത്തിൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിൽ വച്ച് ഓരോ മാ
നടത്തേണ്ടതാണ്. ഓരോ അവലോകനയോഗത്തിലും മുൻമാസം
തയ്യാറാക്കിയ റിപ്പോർട്ട് (നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ട പ്രകാരമുള്ള റിവ്യൂ മീ
എഴുതേണ്ടത്). യോഗത്തിന്റെ അജണ്ട, ഹാജർ, മിനിട്സ് എന്നിവ രേഖപ്പെട

ലഭ്യമാക്കിയ പി.എം.സി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2021-22 ൽ ഒരു തവണ മാത്രമ
ഹോം കെയർ റിപ്പോർട്ട് ബുക്കിൽ 2021 ഡിസംബർ മാസം മുതൽ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിരിക്കുന്നു. അതിനു മുൻപുള്ള കാ
സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. 2021-22 വർഷം പാലിയേറ്റീവ് കെ
നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്നത് സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ

മറുപടി പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ തുടർന്നു
പാലിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. ആയതിനുള്ള നടപടി സ്വീക

1-39 പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യത്തിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് ലാബ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	കോലിയക്കോട് എഫ്.എച്ച്.സിയിലെ ആവർത്തന ചെലവുകൾക്ക് തുക കൈമാറൽ
പദ്ധതി നമ്പർ	36/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	300000 (തനത് ഫണ്ട്)
പദ്ധതി ചെലവ്	205872 (തനത് ഫണ്ട്)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി

പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ കൂടാതെ വാങ്ങാൻ അ
നേരിട്ടാണ് ലാബ് റീഏജന്റ്സ് പർച്ചേസ് ചെയ്യേണ്ടത് എന്ന് പ്രോജക്ട് രൂ
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ആകെ
പർച്ചേസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	ഇൻവോയിസ് നം./ തീയതി	തുക	ചെക്ക് നം./ തീയതി
1	Diatrades	R-452/12.11.21	5407	123416/27.12.21 (ആകെ ബിൽ തുക-17369)
2	ABC Diagnostics Pvt.Ltd	B2C/02167/08.11.21	11962	123416/27.12.21 (ആകെ ബിൽ തുക-17369)
3	Chembio Systems	CBS/K1878/22.12.21 CBS/K1877/22.12.21 CBS/K2087/19.01.22	4600	123697/15.02.22 (ആകെ ബിൽ തുക-4600)
4	Diatrades	R-692/01.02.22	11852	123656/26.02.22 (ആകെ ബിൽ തുക-18162)
5	ABC Diagnostics Pvt.Ltd	B2C/03264/02.02.22	6310	123656/26.02.22 (ആകെ ബിൽ തുക-18162)
6	Chembio Systems	CBS/K2551/15.03.22	2246	125142/27.03.21
7	Chembio Systems	CBS/K2595/23.03.22	4788	125142/27.03.21

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ കൂടാതെ വാങ്ങാൻ അനു
നിന്നും പർച്ചേസ് ചെയ്യുന്നതിന് അനുമതി നൽകിക്കൊണ്ടുള്ള
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടുക്കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ

പ്രകാരം കപ്ട്ടേഷൻ വ്യവസ്ഥയ്ക്ക് അനുസരിച്ചാണ് ലാബ് റീഏു
അടിയന്തിര ഘട്ടത്തിൽ രേഖാമൂലമുള്ള പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീ
അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ കപ്ട്ടേഷൻ നടപടികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട
ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും മേൽ പർച്ചേസിന്
സാധൂകരണം വാങ്ങി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-40 ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധന

പി.എച്ച്.സി യുടെ KL-01-CB 3739, KL-01-CQ 6573 എന്നീ നം. ആം
പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നുള്ള പൊതുവായ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്ക

1) സർക്കാർ മോട്ടോർ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗത്തിനുള്ള ചട്ട
നിയന്ത്രണോദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷിക്കേണ്ട താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ പരി

. ലോഗ് ബുക്ക് എൻട്രികളുടെ കാർബൺ പകർപ്പുകളുടെ ഫയൽ (ഓ
പ്രത്യേകം ഫയലുകൾ).

. അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ, മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ വാങ്ങിയ സ്പെയർ പാർട്ടുക
തിയതി എന്നിവ സഹിതം രേഖപ്പെടുത്തിയ റെക്കോർഡ്. പെട്രോളിന്
അനാമത്ത് വരവ്-ചെലവുകളും രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ.

. വാഹനത്തിന്റെ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാങ്ങിയ സ്റ്റോറുകളു

2) ആറു മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഫിറ്റ്നസ് ടെസ്റ്റ്, മൈലേജ് ടെസ്റ്റ്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) വാഹനത്തിന്റെ മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഇന്ധന രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ലഭ

കൂടാതെ KL-01-CQ 6573 നം. ആംബുലൻസിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശേ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) കോളം നമ്പർ 3 ൽ വാഹനത്തിന്റെ യാത്രയുടെ ആരംഭം
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കോളം നമ്പർ 9 ൽ ലക്ഷ്യ സ്ഥാനം രേ
യാത്രയുടെ ഉദ്ദേശ്യം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട കോളത്തിലാണ് പോയ സ്ഥ
സ്ഥാനത്ത് ഹാൾട്ട് ചെയ്ത സമയം എത്രയാണെന്ന് ലോഗ് ബുക്കിൽ എഴുതി

ബി) സ.ഉ(പി)നം.803/70/ഫിൻ തിയതി 13-11-1970 പ്രകാരം സർക്കാർ മോട്ടോ
ചട്ടങ്ങളിലെ അനുബന്ധം 2 പ്രകാരം ഉള്ള മാതൃകയിൽ ലോഗ് ബു
വാഹനത്തിന്റെ ശരാശരി മൈലേജ് കണക്കാക്കി രേഖപ്പെടുത്തി
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വിവരങ്ങളും ഒപ്പും കോളം 6, 8 എന്നിവയിൽ രേഖപ്പെടു

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.
ലോഗ് ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി
ബന്ധപ്പെട്ട് സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും പരിപാ

1-41 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി- ക്യാഷ് ബുക്ക്

കേരള ട്രഷറി കോഡ് വാള്യം I ആർട്ടിക്കിൾ 92(എ) പ്രകാരം സ
ചെയ്യുന്ന എല്ലാ ഉദ്യോഗസ്ഥരും, TR-7A ഫോറത്തിൽ ഒരു ക്യാഷ് ബ
ജി.ഒ(പി)നം. 177/2006/ഫിൻ, തീയതി 12.04.2006 ലെ ഖണ്ഡിക നമ്പർ 18.
ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന്റെയും തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിൽ ന
വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി TR-7A ക്യാഷ് ബുക്കും, തദ്ദേശ സ്വയം
പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ഒരു സബ്സിഡിയറി രജിസ്റ്ററും സൂക
ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃക
ചെലവു വിവരങ്ങൾ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ അപാകത സംബന
നം.41/28.10.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവു പാലി
ബുക്കിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള വരവു ചെലവുക
ചെലവുകൾ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ക്യാഷ് ബുക്കിന്റെ
കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും എല്ലാ പണമിടപാടുകളും ക്യാഷ് ബ
സംക്ഷിപ്തം എഴുതി, കൃത്യമായി ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-42 അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം-അവലോകനം

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ആകെയുള്ളത് 34 അങ്കണവാടികളാണ്. സ
തീയതി 02.06.2017 ഖണ്ഡിക 3.2.1, 3.2.2, 3.2.3, 3.4.2, 3.4.3 എന്ന
അങ്കണവാടികളെകുറിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	എണ്ണം	അങ്കണ
1	സ്വന്തമായി കെട്ടിടം ഇല്ലാത്തവ	2	വെള്ള പിരി
2	വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവ	3	വെള്ള ത മേനാം
3	സ്വന്തമായി സ്ഥലം ഉണ്ടായിട്ടും കെട്ടിടം ഇല്ലാത്തവ	1	വെള്ള
4	ചുറ്റുമതിൽ ഇല്ലാത്തവ	5	5 ൽ 2 എ (അങ്ക 76,7
5	ഓട്ടോമാറ്റിക് ഗേറ്റ് ഇല്ലാത്തവ	34	അങ്കണ
6	റോഡിന് സമീപത്ത് അല്ലാത്തവ	-	
7	കളിസ്ഥലം ഇല്ലാത്തവ	-	
8	ശുചിയായ ചുറ്റുപാട് ഇല്ലാത്തവ	-	

9	മൂന്നു മുറിയെങ്കിലും ഇല്ലാത്തവ	1	ര
10	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കായി റാമ്പ് ഇല്ലാത്തവ	31	പേ ലഭ്യമ
11	ശിശു സൗഹൃദ പെയിന്റിംഗ് ഇല്ലാത്തവ	34	അങ്കണ
12	ശിശു സൗഹൃദ ശുചിമുറി ഇല്ലാത്തവ	-	
13	വൈദ്യുതി ഇല്ലാത്തവ	-	
14	Baby Weighing Machine/Salter Scale/Platform Weighing Scale ഇല്ലാത്തവ	34	അങ്കണ
15	സൂപ്പർവൈസറുടെ ഫോൺനമ്പറോടു കൂടിയ നെയിം ബോർഡ് ഇല്ലാത്തവ	34	അങ്കണ
16	ഓരോ കുട്ടിക്കും ബേബി ചെയറും മേശയും ഇല്ലാത്തവ	34	അങ്കണ
17	പ്രഥമ ശുശ്രൂഷ കിറ്റ്, മരുന്നു കിറ്റ് എന്നിവ ഇല്ലാത്തവ	-	
18	ക്ലോക്ക്, ബെൽ, ഫോൺ, ഫാൻ, അലമാര, ഫയൽ റാക്ക് എന്നിവ ഇല്ലാത്തവ	-	
19	പാചകവാതക സൗകര്യം ഇല്ലാത്തവ	-	
20	ആവശ്യമായ പാത്രങ്ങൾ ഇല്ലാത്തവ	-	
21	ആവശ്യത്തിനു കളിക്കോപ്പുകൾ ഇല്ലാത്തവ (Both Indoor And Outdoor)	32	ഇൻഡോ ഔട്ട്
22	വാട്ടർ പ്യൂരിഫൈയർ ഇല്ലാത്തവ	-	
23	ആവശ്യമായ ഫർണിച്ചർ ഇല്ലാത്തവ	-	
24	കുടിവെള്ള സൗകര്യം, ജലസംഭരണി എന്നിവ ഇല്ലാത്തവ	-	
25	ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാത്തവ	-	
26	നോട്ടീസ് ബോർഡ് ഇല്ലാത്തവ	-	

27	പരാതിപ്പെട്ടി ഇല്ലാത്തവ	13	അങ്കണ ജാഗ്രാ പരാത

അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡ് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവ

2) സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 1830/2017/തസ്വഭവ തീയതി 02.06.2017 ഖണ്ഡ പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനായും ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ കൺവ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി), ഹെഡ്മാസ്റ്റർ (ജി.എൽ.പി.എസ്), കൃഷി ഓഫീസർ എന്നിവർ അംഗങ്ങളായും ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തുതല കമ്മിറ്റി രൂപവത്കരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഈ കമ്മിറ്റി രണ്ട് മാസ അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനത്തിന്റെ അവലോകനവും മേ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഐ വിലയിരുത്തുന്നുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

3) സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 1830/2017/തസ്വഭവ തീയതി 02.06.2017 ഖണ ചെയർപേഴ്സണായും അങ്കണവാടി വർക്കർ കൺവീനറായും എ.ഡി.എ സമൂഹത്തിലെ മറ്റുള്ളവർ എന്നിവരെ ചേർത്ത് അങ്കണവാടി ലെവൽ കമ്മിറ്റി എല്ലാ അങ്കണവാടികളിലും രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അങ്കണവാടികളിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

4) സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 1830/2017/തസ്വഭവ തീയതി 02.06.2017 ഖണ വർഷത്തിലൊരിക്കൽ കിണർ വൃത്തിയാക്കുകയും മാസത്തിലൊരിക്ക ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അതിനുള്ള മറുപടി പ്രകാരം വാർഡ്തല ALMSC കമ്മിറ്റിയ യഥാസമയങ്ങളിൽ കിണർ വൃത്തിയാക്കുകയും പരിസര ശുചീകരണ അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

5) സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 1830/2017/തസ്വഭവ തീയതി 02.06.2017 ഖണ്ഡിക Report, ഖണ്ഡിക 4.2.2. പ്രകാരം Annual Progress Report എന്നിവ അങ്കണവ വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ Monthly Pro തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6) സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 1830/2017/തസ്വഭവ തീയതി 02.06.2017 ഖണ്ഡിക കമ്മിറ്റി പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം, അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്ത ഭാവിയിലെ വികസനത്തിനായി പദ്ധതികൾ തയ്യാറാ ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത പരിഹരിക്കുകയും ചെയ്യണം. ഓൺലൈനായി അങ്കണവാടിതലത്തിൽ തയ്യാറാക്കി വകുപ്പിന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനം നടത്തിയ അങ്കണവാടികൾ, ചുറ്റുമതിൽ ഇല്ലാത്ത 5 അങ്കണവാടികൾ, സൂപ്പർ നെയിം ബോർഡ് ഇല്ലാത്ത 34 അങ്കണവാടികൾ (മുഴുവൻ), പരാതിപ്പെട്ടി ഇ എന്നിവ ഇനിയും അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. അതിനാൽ അങ്കണവാടികള ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

7) ജി.ഒ(എം.എസ്)4/2016/തസ്വഭവ, തീയതി 11.01.2016 (Iii) പ്രകാരം അങ്കണ

പോഷകാഹാരം/ഭക്ഷണം സ്വീകരിക്കുന്നവരുടെ എണ്ണവും നൽകുന്നവ
പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കണം. ഇതിനായി അങ്കണവാടി വെൽ
അംഗങ്ങളിൽ നിന്ന് പൊതുസമ്മതരായ അഞ്ച് പേരടങ്ങുന്ന ഒരു നിരീ
കമ്മിറ്റി മാസത്തിൽ കുറഞ്ഞത് ഒരു തവണയെങ്കിലും വാർഡിലുള്ള
പോഷകാഹാരം/ഭക്ഷണം സ്വീകരിക്കുന്നവരുടെ യഥാർത്ഥ കണക്ക
റിപ്പോർട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. പഞ്ചായത്തി
ഇല്ലായെന്നും പോഷകാഹാര വിതരണം വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഗുണ
മോണിറ്ററിംഗ് ആന്റ് സപ്പോർട്ടിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോ
അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

8) സർക്കുലർ നം 31055/ഡിസി2/2011/തസ്വഭവ, തീയതി 22.03.11 പ്ര
ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തുന്നതിനാ
അദ്ധ്യക്ഷൻ എല്ലാ വർഷവും മാർച്ച് മാസം അവസാനം ഐ.സി.ഡി
പ്രവർത്തകർ, എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസിയർ എന്നിവരുടെ ഒരു
വിലയിരുത്തേണ്ടതും വ്യക്തവും സമയബന്ധിതവുമായ ആക്ഷൻ പ്ലാൻ
ഫിറ്റ്നസ് ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുകയും വേണം. ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിം
സന്ദർശിച്ച് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ആവശ്യമായ അങ്കണവാടികളുടെ
ബോധ്യപ്പെടുത്തുകയും 2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതി
ഉൾപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് മാത്രമാണ് മറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും ഫിറ്റ
വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമ

1-43 ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർ അപാകതകൾ

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
പദ്ധതി നമ്പർ	112/21
പദ്ധതി അടങ്കൽ	2,85,500 (വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം)
പദ്ധതി ചെലവ്	2,85,500 (വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ

I) മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർ
എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകിയിരിക്കുന
ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 14.02.2018 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖ
നിന്നും അധികമായി ചുവടെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥിയ്ക്ക് സ്കോളർഷി
ബിൽ നം.06/03.09.21 ബിൽ തുക – 1,59,100/- രൂപ).

വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്	സ്കോളർഷിപ്പ് തുക		
		അർഹമായത് (500*12+600)	അനുവദിച്ചത് (600*12+800)	അധികം നൽകിയത്
ഹുദാ ഫാത്തിമ	5	6600	8000	1400

Ii) സ്കോളർഷിപ്പിനുള്ള അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നുള്ള ചേർക്കുന്നു.

എ) അപേക്ഷയിൽ 'നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ വിലയിരുത്തൽ' വരുത്തിയിട്ടില്ല.

ബി) പല അപേക്ഷകളോടൊപ്പവും ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടുകളിലേക്കല്ല ട്രഷറി ബില്ലുകൾ പ്രകാരം സ്കോളർഷിപ്പ് തുക

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 39/2 അധികമായി നൽകിയ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക 2022-23 വർഷത്തെ സ്ക കൊള്ളാമെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ അപേക്ഷയിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് തുക പോയിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ പാസ്ബുക്ക് ചേർത്തുക്കൊള്ളാമെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. അപാകതകൾ പരിഹ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-44 അങ്കണവാടികളിലെ പഴയ ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ ഒഴിവാക്ക

പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റ് ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻസിൽ നിന്നും 67490/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് പഞ്ചായത്തില ഗ്യാസ് സ്റ്റൗ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ പഴയ സംബന്ധിച്ച് പ്രോജക്ടിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ അങ്കണവാടിക ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നത് സംബന്ധിച്ചും വ്യക്തതയില്ല. ഇതു അന്വേഷണം നം. 39 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. അങ്കണവാടികളിലെ സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അ അവ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-45 തെരുവു നായ്ക്കളുടെ പരിപാലനം-കമ്മിറ്റി തീരു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വികസന രേഖ പ്രകാരം 1529 നായ ലൈസൻസുള്ള നായകളുടെ എണ്ണം റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ട എണ്ണമാണുള്ളത്. എന്നാൽ മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷ നിയന്ത്രണത്തിനും പരിപാലനത്തിനും പദ്ധതി ഒന്നും നടപ്പാക്കിയിട്ട് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിരുന്നത് ജില്ലാ കുടുംബശ്രീ മിഷൻ ആയിരുന്നു WP(C)No.13204/2021 Dtd.19/7/21, സർക്കാർ ഉത്തരവു നം.RC3/241/2021/LSGD Dtd.8 Animal Welfare Board ന്റെ അംഗീകാരം ഇല്ല എന്ന കാരണത്താൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ നിന്ന് വിലക്കിയിട്ടുള്ളതായും, ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി സർജ്ജൻ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. Animal Welfare Board ന്റെ അംഗീകാരത്തേ സ്ഥാപനങ്ങൾ മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇല്ലാത്തതിനാലാണ്

വകയിരുത്താത്തത് എന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 30 നുള്ള
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ 10/9/21 ലെ തീരുമാനം നം
പരിപാലന കേന്ദ്രം സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി നല്കുവാൻ
ഏകീകരണത്തിന് വികസന കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയെയും ചു
തീരുമാനം നാളിതുവരെ നടപ്പിലായിട്ടില്ല. ജനറൽ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എ

1-46 വെള്ളക്കരം-സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രതിമാസം 59265/- രൂപയാണ് വെള്ളക്കരമായി
ടാപ്പുകൾക്കാണ് പ്രസ്തുത തുക നല്കി വരുന്നത്. എന്നാൽ KWA യുടെ ചില
കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയുള്ള തുകയാണ് ഡിമാന്റു ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഉദാഹര
പ്രകാരം, Closing Balance As On -28/2/21 - 56438/- രൂപയും, Demand For The Month
ചേർത്ത് ആകെ Amount Payable 112876/- രൂപ എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തി
പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരമായ 56438/- രൂപ തന്നെയാണ് വെള്ളക്കരമായി K
മാസത്തെ ബിൽ പ്രകാരം, Closing Balance As On 31-3-21 – 12265/- രൂപയും, Dema
ആകെ Amount Payable 60394/- രൂപ എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്
തുകയായ 59265/- രൂപയാണ് വെള്ളക്കരമായി KWA യ്ക്ക് നല്കിയിട്ടുള്ളത്.
KWA യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്താൻ ജനറൽ കമ്മിറ്റ
നം-3(4)/10-9-21) ആയത് നാളിതുവരെ നടപ്പിലായിട്ടില്ല എന്ന് ഓഡ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വെള്ളക്കരം സംബന്ധിച്ച ആശയക്കുഴപ്പം പരിഹര
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡ

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡ

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യ

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	വർഷം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	0	20000	ന്യൂ ലൈഫ് പട്ടികജാതി കോളനി നവീകരണം	20000
		0	519250	സ്നേഹസ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	519250
		0	1740000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ്സി വകുപ്പ് കണ്ടെത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക നൽകൽ	1740000
		0	192118	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	192118
		1577026	0	മുൻ വർഷത്തെ മറ്റ് പ്രോജക്ടുകൾ	0
ആകെ		**1577026**	**2471368**		**2471368**
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	0	240000	ന്യൂ ലൈഫ് പട്ടികജാതി കോളനി നവീകരണം	240000
		0	240000	ന്യൂ ലൈഫ്	240000
		0	514500	സ്നേഹസ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	514500
		0	1890757	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-എസ്സി വകുപ്പ് കണ്ടെത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക നൽകൽ	1890757
		0	220000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	20000
		479764	0	മുൻ വർഷത്തെ മറ്റ് പ്രോജക്ടുകൾ	0
ആകെ		**479764**	**3105257**		**3105257**

	2020-21 B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്	**2020-21 RP-7, RP-31 പ്രകാരം വരവ്**	**ആകെ**	**സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ്**	**നീക്കിയിരിപ്പ്**	**ത**
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1577026	2471368	4048394	**2471368**	1577026	

വിഹിതം						
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	479764	3193517*	3673281	**3105257**	568024	

* RP-31 പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച സംയുക്ത പ്രോജക്
320700205) കൂടി ഉൾപ്പെട്ടത്. പ്രസ്തുത തുക തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	മുൻബാക്കി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബ ത
		2021-22			
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	9020450	75/22 ജലജീവൻ പദ്ധതിയ്ക്ക് തുക കൈമാറൽ	475000*	-	475
		140/22 മാണിക്കൽ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	1759000*	-	175
		150/22 കുഞ്ചിക്കുഴി എസ് സി കോളനിയിലേയ്ക്ക് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും വ്യക്തിഗത ഹൗസ് കണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനുള്ള അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികളും	981000*	-	981
		237/22 ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക കൈമാറൽ	271000**	-	271
		ആകെ	**3486000**	**-**	**34**
കെ.എസ്.ഇ.ബി	137792	5/22 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക കൈമാറൽ	220099***	-	220
		ആകെ	**220099**		**2**
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	-	188/22 പിരപ്പിൻകോട് എൽപിഎസ്	805020****	-	805

		നെടുങ്കാണി സബ് സെന്റർ യുപിഎസ് കോലിയക്കോട് പ്ലാസ്റ്റിക് ഷെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ കുഴൽക്കിണർ സ്ഥാപിക്കലും അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികളും			
		ആകെ	**805020**		**8**

* സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2021-22 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്ത 475000/- രൂപ, 140/22 നം. പ്രോജക്ടിന് 1759000/- രൂപ, 150/22നം. പ്രോജക്ടിന് 981 രൂപ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ ചെ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡ്ഡിൽ വന്നിട്ടില്ല (RP-49 ഷെഡ്യൂൾ വാർഷിക കണക വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്ത പ്രസ്തുത തുകയെ ബാലൻസ് ഷ

** പ്രോജക്ട് നം.237/22 പ്രകാരം ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാ 271000/- രൂപയുടെ ചെലവും വാർഷിക കണക്കിൽ RP-49 ഡെപ്പോസിറ്റ് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല). എന്നാൽ വിനിയോഗ സ തുകയെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

*** സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2021-22 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത ആകെ 220099/- രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബിയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡ്ഡിൽ വന്നിട്ടില്ല (RP-49 ഷെഡ്യൂൾ വാർഷിക കണക വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്ത പ്രസ്തുത തുകയെ ബാലൻസ് ഷ

**** സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2021-22 ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം ഭാഗമായി ആകെ 805020/- രൂപ ഭൂജല വകുപ്പിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡ്ഡിൽ വന്നിട്ടില്ല (RP-49 ഷെഡ്യൂൾ വാർഷിക കണക്കിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ പത്രിക പ്രകാരം 2796321/- രൂപ മൊബില നൽകിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-4 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

വായ്പ വിവരം	ഉത്തരവ്/ നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	തിര ബാ തുക
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ. (സാധാ)നം. 43/20,	63036602	340000	6218667	

	ത്തിയതി 01.01.21				

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക

ഇല്ല

4-8 ചാർജ്ജ് /സർ ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	24329824
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	135111002
ആകെ	159440826
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	132274744
നീക്കിയിരിപ്പ്	27166082
വരവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	6027000

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഇല്ല

സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	625000	ഡോ.ലിജിത്.കെ.എം, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-24	4240119	ജി.എൻ.ഹരികുമാർ, സെക്രട്ടറി

1-24	234470	പ്രവീൺ.പി.ഐ, അസി.സെക്രട്ടറി
1-33	927411	ഡോ.ഹീര ജ്യോതിസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
ആകെ	**6027000**	

ഡി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവം

ഇല്ല

(ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായറ

ഇല്ല

(എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത മേൽവിലാസം

ക്രമ നം.	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
1	പ്രവീൺ.പി.ഐ, അസി.സെക്രട്ടറി	അസി.സെക്രട്ടറി, മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പ്രണവം, മംഗലത്തുനട, നേതാജിപുരം
2	ജി.എൻ.ഹരികുമാർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നവനീതം,TC-39/162,1314(1),(നഗർ,പാങ്ങോട്,തിരുമല.പ
3	ഡോ.ലിജിത്.കെ.എം, വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ, മാണിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ആലക്കല്ലി ഹൗസ്, എരുവട്ട തലശ്ശേരി, കണ്ണൂർ-670642
4	ഡോ.ഹീര ജ്യോതിസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	ജ്യോതിസ്, തൈക്കാട്, തിരുവനന്തപുരം

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2008-09	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 13/1826/2022 തീയതി 15.10.2022	2
2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 13/1826/2022 തീയതി 15.10.2022	2

2010-11	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 13/1826/2022 തീയതി 15.10.2022	1
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 13/1826/2022 തീയതി 15.10.2022	1
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 13/1826/2022 തീയതി 15.10.2022	1
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 10/2626/2018 തീയതി 11.02.2019	18
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 10/319/2020 തീയതി 29.04.2020	21
2019-20	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 10/522/2021 തീയതി 17.03.2021	40
2020-21	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം./ജിപി 10/1075/2022 തീയതി 30.06.2022	18

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്