കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം

e-mail:lfadtvm@yahoo.in, dotvm.ksad@kerala.gov.in

വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.4/328/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

തിരുവനന്തപുരം, തീയതി: 05

ഫോൺ. 04

ഇ-മെയിൽ lfadtvm

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന),

വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്.

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓ 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2,ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമാ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേ (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സം ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക) .

വിശ്വസ്ത

ഡെപ്യൂട്ടി

പകർപ്പ് :

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),

2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി.4/328/2020 തീയതി: 05.06.2020

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വ
ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 19.09.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തി പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്വേഷണങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരിഗണിച്ചശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റി ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും ,സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലു സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ ഷാജഹാൻ.എം, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	14.02.2020 മുതൽ 21.02.2020 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി ശോശാമ്മ.എസ്സ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി അനിഷ.എസ്.ബി, സീനിയർഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി ജയലക്ഷ്മി.ബി.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ കോസലരാമദാസ്.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ ഷിംജി.ജി, ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.വി.അനിൽകുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി. എസ്.ലതാകുമാരി,	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.കലാറാണി	1.4.18 മുതൽ 31.3.19
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	ഡോ.മാലിനി	01.04.18 മുതൽ 31.3.19
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	ഡോ.എസ്. പ്രമോദ്	1.4.18 മുതൽ 31.3.2019
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	ഡോ. മാഗ്ഡലിൻ	1.4.18 മുതൽ 31.3.2019
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.ലിയോ.എൽ.ജോസ് ശ്രീ.വിശ്വകുമാർ	01.04.18 മുതൽ 22.06.1 23.6.18 മുതൽ 31.3.19
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ 1 (എ സർക്കിൾ)	ശ്രീമതി.ശ്രീരമ്യ.എസ്.നായർ	01.04.18 മുതൽ 31.03.1
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ബി സർക്കിൾ)	ശ്രീമതി.സജീഷ.എസ്	01.04.18 മുതൽ 31.03.1
ഐ.സി.ഡി.എസ്സ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ലതിക.പി.എസ്	01.04.18 മുതൽ 31.03.1
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.വി.എൽ.ഭാഗ്യലക്ഷ്മി	01.04.18 മുതൽ 31.03.1
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.സുനിത.വി	01.04.18 മുതൽ 31.03.1

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
09	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	ബജറ്റ് - രൂപീകരണത്തിലെ പാളിച്ചകൾ	1-12
13	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
14	ലേലം-അപാകതകൾ	1-14
15	റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നത്- രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-15
16	വസ്തു നികുതി - നിർണയം, ഈടാക്കൽ, ഒഴിവാക്കൽ നടപടികളിലെ അപാകതകൾ	1-16
17	ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറവില തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.	1-17

18	പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം-കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	1-18
19	അൺ എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫിറ്റ്നെസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ല	1-19
20	തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-20
21	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല – 2166162/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-21
22	ഐ.കെ.എം. നു പ്രവർത്തനഫണ്ട് നൽകിയതിൽ അപാകത	1-22
23	ജല അതോറിറ്റി, വൈദ്യുതി ബോർഡിനുള്ള കുടിശ്ശികകൾ – വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	1-23
24	തുടർ സാക്ഷരത – രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-24
25	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.	1-25
26	പി.എച്ച്.സി കെട്ടിടത്തിന് വാട്ടർ കണക്ഷൻ- അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-26
27	പെരുങ്കാവ് തയ്യൂർറോഡ് റീ ടാറിംഗ്- സ്വകാര്യ വ്യക്തി കൈയ്യേറി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിച്ചു- നഷ്ടം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-27
28	ABCപദ്ധതി -ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കണം – തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-28
29	ഹരിതവിദ്യാലയം പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല, 4,750/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-29
30	"മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെൻറർ പദ്ധതി"- ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-30
31	ലൈഫ് സമ്പൂർണ്ണ ഭവനപദ്ധതി – പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-31
32	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ	1-32
33	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം – മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.	1-33
	ഭാഗം 2	
	ഇല്ല	
	ഭാഗം 3	
	ഇല്ല	
34	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
35	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച പദ്ധതി വിഹിതം	4-2
36	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകകൾ	4-3
37	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
38	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
39	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
40	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
41	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
42	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
43	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
44	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശം	4-11

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

2018-19 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 23.6.18 തീയതിയിലെ 1 -ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. മുന്നിരിപ്പ് ഉ 312822213/- രൂപ വരവും 298679000/ രൂപ ചെലവുമാണ് പ്രതീക്ഷിച്ചിരുന്നത്. റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് അനുസരിച്ച് ഉൾപ്പെടെ വരവ് 328432152/- രൂപയും ചെലവ് 307589303/- രൂപയുമാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	06.04.2019	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	56,31,330.95
വരവ്	11,18,72,666.00
ആകെ	11,75,03,996.95
ചെലവ്	10,09,29,773.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,65,74,223.95

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരി
വികസനഫണ്ട്- പൊതുവിഭാഗം	0	1,87,09,030	1,87,09,030	1,87,09,030	
വികസനഫണ്ട്- എസ്.സി.പി.	0	57,42,100	57,42,100	57,42,100	
വികസനഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി.	0	1,48,904	1,48,904	1,48,904	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	0	1,46,90,087	1,46,90,087	1,46,90,087	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്- നോൺറോഡ്	0	35,93,011	35,93,011	35,93,011	
ട്രഷറി റ്റി.എസ്.ബി	-3,67,887	1,32,58,487	1,28,90,600	45,52,643	83,37,9
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	77,83,242	77,83,242	77,83,242	
MNREGS	26,737	5,56,250	5,82,987	5,62,509	20,4
ബി ഫണ്ട്	0	8,46,960	8,46,960	8,46,960	
ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ- TSB	0	48,99,430	48,99,430	41,53,679	7,45,7
SBI E- പേമെന്റ്	47,023	2,27,57,556	2,28,04,579	2,25,63,778	2,40,8
ഡിസാസ്റ്റർ മാനേജ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്	5,001	0	5001*	5001*	
SBI പ്ലാൻ ഫണ്ട്	79,862.20	0	79,862.20	648.80	79,213.
സാക്ഷരത	6376.50	226	6602.5	59	6543.

*ദീർഘകാലമായി ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലെ തുക 08.03.2019 ന് IOB യുടെ കേന്ദ്ര ഓഫ "Unclaimed balance account" ലേക്ക് മാറ്റി. തനത് ഫണ്ട് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കാത്ത പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	പൂർത്ത ശതമാ
241	14036	1566	805821	46	59	7

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ
ഭരണച്ചെലവുകൾ	26,737	5,56,250	5,82,987	5,62,509	20,478
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	4,52,87,581	4,52,87,581	4,52,87,581	0
ആകെ	26,737	4,58,43,831	4,58,70,568	4,58,500,90	20,478

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	636960	324
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4216800	318
വിധവാ പെൻഷൻ	16200400	1362
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	26594100	2215
വികലാംഗ പെൻഷൻ	4813000	378
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള ധനസഹായം	210000	7
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാ ഹിതരായ സ്ത്രീകളുടെ പെൻഷൻ	176000	14

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 14 രാവിലെ 11.00 മണിക്ക് ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഫീസ് നവീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായിട്ടും, NREGS ഓഫീസിന് വേണ്ടിയും കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്കും വാങ്ങിയിരുന്നു. വർഷാരംഭത്തിൽ ആവശ്യമായി വരുന്നവയുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തി ഒരുമിച്ച് വാങ്ങാതെ വിവിധ കാല വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകളിലാണ് വാങ്ങിയത്.

കെൽട്രോണിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ മോണിറ്ററുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ്

പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവയ്ക്കായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തനത് ഫണ്ടിൽ നി വകയിരുത്തി പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയെങ്കിലും പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന് മാത്രമായാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്. മോണിറ്ററിം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് മുൻകൂർ തുക നൽകിയതിന് ശേ കരാറിലേർപ്പെട്ടത്. കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നുമില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- വനിതകളുടെ യോഗപരിശീലനത്തിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ ഹാജർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)- മരുന്ന് വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടുകളിൽ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും എ വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ആസ്തി സംരക്ഷണം

കുടിവെള്ളകണക്ഷനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ റോഡുകൾ മുറിക്കുന്നതിന് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും റോഡ വിവരങ്ങൾ, റീസ്റ്റോറേഷൻ വിവരങ്ങൾ, എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ആസ്തി സംരക്ഷിക കാര്യക്ഷമത ഇല്ലാത്തതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ എടുക്കുന്നതിനായി മുറിക്കുന്ന റോഡ് റ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല.

സോളാർ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ല

2016-17 ൽ ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് തുകയിൽ 832000/- രൂപയും 2017-18 ൽ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 970000/- വകയിരുത്തി കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനം മുഖാന്തിരം ഗ്രാമ പഞ്ചാ സ്ഥാപിച്ച സോളാർ പ്ലാന്റുകൾ നിലവിൽ ഉപയോഗ ക്ഷമമല്ല. 2018-19 വർഷം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 133151/- രൂപ ചെ ഇലക്ട്രിക് കണക്ഷൻ മെയിന്റനൻസും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സോളാർ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കലിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡുമായി ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സോളാർ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.12.2019	നവംബർ 2019	തീയതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	21.02.2014	2008-09 മുതൽ 2012-13 വരെ	18.8.2014

1-11 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

1. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം പി.ഡബ്ല്യ.ഡിക്ക് നൽകിയ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായുള്ള തുകയിൽ 19125(അവശേഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുകയിൽ 154625/-രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം (19.12.15) ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുകയായ 36625/-രൂപ ട്രഷറിയിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ ചെല്ലാനം (ചെല്ലാൻ നമ്പർ 571/13.01.2016) ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2015-16 മുതൽ 2018-19 വരെയുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 5-നുള്ള മറു 2019-20 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക 2019-20 വാർഷിക (പത്രികയിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. കൃഷി ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 84000/- മുഴുവനും ചെലവഴ എന്നാൽ സുലേഖചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവ് 5500/- രൂപ മാത്രമാണ്.

1-12 ബജറ്റ് - രൂപീകരണത്തിലെ പാളിച്ചകൾ

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് ,വകുപ്പ് 214 ഉപവകുപ്പ് (1) പ്രകാരം വാർഷിക ബജറ്റ് രൂപീകരണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഈ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിൽ ജാഗ്രത പാലിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	നടപടിക്രമം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നടപടിക്രമം (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം10 ന് നൽകിയ മറുപടി)	റിമാർക്സ്
1	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസൽ ആവശ്യപ്പെടൽ	ഡിസംബർ 15-ന് മുൻപ്	22.1.2018	സമയക്രമം പാലിച്ചില്ല.
2	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസലുകൾ ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കൽ	ജനവരി 15-ന് മുൻപ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -30.1.2018 കൃഷി ഓഫീസർ -31.1.2018	വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തലവന്മാർ annexure 1 &2 പ്രകാരം ബജറ്റ് പ്രൊപ്പോസൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കൃഷി ഓഫീസ ഒഴികെ)
3	ക്രോഡീകരണത്തിനായി	ജനവരി 25-	ലഭ്യമല്ല	

	വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ചേരൽ	ന് മുൻപ്		• ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ബജറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ തയാറാക്കി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല annexure 5.1 & 5.2
4	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ പ്രൊപ്പോസൽ വയ്ക്കൽ,ക്രോഡീകരണം	ഫെബ്രുവരി 1-ന് മുൻപ്	24.2.2018	സമയക്രമം പാലിച്ചില്ല.
5	ബജറ്റ് വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പദ്ധതി അംഗീകാരം	ഫെബ്രുവരി 28-ന് മുൻപ്	8.3.2018	സമയക്രമം പാലിച്ചില്ല.
6	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി കരട് ബജറ്റ് നിർമ്മാണം/ അംഗീകരിക്കൽ	മാർച്ച് 1-ന് മുൻപ്	19.3.2018	സമയക്രമം പാലിച്ചില്ല.
7	കരട് ബജറ്റ് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ചേരൽ	മാർച്ച് 7-ന് മുൻപ്	23.3.2018	സമയക്രമം പാലിച്ചില്ല.
8	അന്തിമ ബജറ്റ് അംഗീകാരത്തിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ചേരൽ	മാർച്ച് 31-ന് മുൻപ്	26.3.2019	-

ബജറ്റിന്റെ പകർപ്പ് നോട്ടീസ് ബോർഡിൽ പ്രദർശിപ്പിക്കുകയോ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് സമർപ്പിക്കുകയോ ചെ

- ബജറ്റ് - ചെലവുകൾ സംബന്ധിച്ച് ഫിനാൻഷ്യൽ പ്രോഗ്രസ്സ് റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കാറില്ല. ഇതുസംബന്ധിച്ച സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചർച്ച നടത്തിയിട്ടില്ല.
- ബജറ്റിന്റെ വാർഷിക റിവ്യൂ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നടത്തുകയോ ഇതുസംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് പഞ്ചായത്ത് ക നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

കേരളാ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 214 (8) പ്രകാരം ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തിയതിൽ കവിഞ്ഞ എന്തെങ്കിലും ചെയ്യാൻ പാടില്ല . താഴെപ്പറയുന്ന ഹെഡുകളിൽ ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തിയതിലധികം ചെലവ് ചെയ്തു.

ഹെഡ്	ഇനം	വകയിരുത്തിയ തുക (ബജറ്റ് പ്രകാരം)	വകയിരുത്തിയ തുക (റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് പ്രകാരം)	ചെലവഴിച്ച തുക
250100101	നെൽകൃഷി വികസനവും അനുബന്ധ മേഖലയും	29600	29600	49870
220800105	മറ്റ് ഭരണചെലവുകൾ	0	0	198418
230110102	വാട്ടർ ചാർജസ്	200000	200000	1548756

250100201	കൃഷിയും അനുബന്ധ മേഖലയും- മറ്റ് വിളകൾ	50000	50000	378760
250103901	മൃഗസംരക്ഷണം പശ്ചാത്തല സൗകര്യങ്ങൾ	50000	50000	200000
250500301	സൌരോർജ്ജ പദ്ധതികൾ	0	0	133151
251101302	വിദ്യാഭ്യാസ അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	230000	230000	1000000

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.24/2019,20.02.2020) തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കി ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചട്ടപ്ര നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

i. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടും 2018-19 ലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും തൊഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി ഒത്തുനോക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	ഈടാക്കാത്ത അർദ്ധവർഷം
1	എസ്.ബി.ഐ. പേയാട്	I & II
2	മലയിൻകീഴ് എസ്.സി.ബി	“
3	ഐ.ഒ.ബി. പേയാട്	“
4	വിളവൂർക്കൽ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സംഘം	“
5	സെന്റ് ജമ്മാസ്കൂൾ, വിഴവൂർ	“
6	കൃഷി ഭവൻ	“
7	ജവഹർ പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ	“
8	ഫാർമേഴ്സ് വെൽഫെയർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, ഈഴക്കോട്	“
9	ഡിവൈൻ ആയുർവേദ ഹോസ്പിറ്റൽ, പിടാരം	“

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടതിന്, ക്രമ നം. 1 മുതൽ 6 വരെയുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതായും, ക്രമ നം. 7, 8 സ്ഥാപനങ്ങൾ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നികുതി ഒടുക്കിയതായി പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സൂക്ഷിക്കുകയോ, വിശദാംശം ര രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്യിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആധികാരികത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. രേഖകൾ പരി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം. 7, 8 എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായാണ് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരി അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് നികുതി ഈടാക്കി വി ലഭ്യമാക്കണ്ടതുമാണ്.

ii. സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 204പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ലാഭേച്ഛയോടെ പ്രവർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഓരോ അർദ്ധവർഷവും സ്ഥാപനനികുതി ഈടാക്കുവാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അധികാരമുണ്ട ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് സ്ഥാപനനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	നികുതി ഒടുക്കാത്ത അർദ്ധവർഷം
1	മലയിൻകീഴ് എസ്.സി.ബി	I & II
2	എസ്.പി. കൺവെൻഷൻ സെന്റർ, പേയാട്	I & II
3	രാജദീപം ഓഡിറ്റോറിയം	I & II
4	പത്മനാഭ ഓഡിറ്റോറിയം	I & II
5	ശ്രുതിലയം ഓഡിറ്റോറിയം	I & II
6	ബി.കെ. ഓഡിറ്റോറിയം	I & II
7	എസ്.ബി.ഐ. പേയാട്	I & II
8	ഐ.ഒ.ബി. പേയാട്	I & II
9	വിളവൂർക്കൽ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സംഘം	I & II
10	ഫാർമേഴ്സ് വെൽഫെയർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, ഈഴക്കോട്	I & II
11	ഡിവൈൻ ആയുർവേദ ഹോസ്പിറ്റൽ, പിടാരം	I & II

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി ക്രമനം. 1,2 എന്നിവയിലെ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്ക് അറിയിച്ചുവെങ്കിലും സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സൂക്ഷിക്കുകയോ, രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. സ്ഥാപനനികുതി സഹിതം ഈടാക്കാൻ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

iii. കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയിട്ടുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും 1994 ലെ പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമം, 1996- ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-14 ലേലം-അപാകതകൾ

i. ആഞ്ഞിലി മരം ലേലം ചെയ്യാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പൊറ്റയിൽ വാർഡിൽ മുറിച്ചുസൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ആഞ്ഞിലിമരത്തിന്(9.06.18 ന് മുറിഞ്ഞുവീണത്) അസിസ്റ്റന്റ് കൺസർവേറ്റർ 14730/- രൂപ വാല്യുവേഷൻ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് തവണ (31.10.18, 17.11.18 തീയതികളിൽ) ലേലം ശ്രമിച്ചുവെങ്കിലും വാല്യുവേഷൻ തുക കൂടിയതിനാൽ ലേലം നടത്താൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ മരത്തിന്റെ വാല പുനർനിർണയിക്കാൻ 12.12.18 ലെ A1-4742/2018 കത്ത് പ്രകാരം സെക്രട്ടറി അപേക്ഷിച്ചെങ്കിലും അസി.ഫോറസ്റ്റ് കൺ വില പുനർനിർണയിക്കാൻ സാധിക്കില്ലായെന്ന് അറിയിക്കുകയുണ്ടായി (26.12.2018 ലെ എസ്.എഫ്.എ.2- 1634/2016 ന

പ്രകാരം) . തുടർന്ന് അംഗൻവാടി പരിസരത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള മരം ദ്രവിച്ച് പോകാനും മോഷണം പോ സാധ്യതയുള്ളതിനാൽ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കാൻ ഭരണസമിതി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്(31.01.2019 ാം നം. തീരുമാനം). എന്നാൽ നാളിതുവരെ മരം ലേലം ചെയ്യാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി അംഗൻവാടി പരിസരത്ത് ആഞ്ഞിലിമരം സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആഞ്ഞിലി മരം ലേലം ചെയ്യാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ii. പഞ്ചായത്തിലെ ഉപയോഗശൂന്യമായ ഫർണിച്ചർ ലേലം- കൃത്യമായ കണക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പുനരുദ്ധാരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഉപയോഗ ശൂന്യമായ ഫർണിച്ചറുകളുടെ ലേലം വിവിധ സാ വർഷങ്ങളിലായി നടത്തിയിട്ടുണ്ട് (8.2.19, 25.5.19, 26.8.19 തീയതികളിൽ). സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ഫർണിച്ചറുകൾക്ക് വാല നിശ്ചയിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടി മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ഉപയോഗ ശൂന്യമായ ഫർണിച്ചറുകളിൽ 9 എണ്ണം ലേലം കൊണ്ടുവെന്നും , ബാക്കി ഒന്നും അവശേഷിക്കുന്നില്ലായെന്ന നൽകി. എന്നാൽ ലേല രജിസ്റ്റർ അനുസരിച്ച് 8.2.19 ന് നടന്ന ലേലത്തിൽ ബഞ്ച് ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്. ഇത് വന്ന ലേലത്തിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. കൃത്യമായ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഇതിന്മേലുള്ള ആധികാരകത ബോധ്യ ലേലത്തിന്റെ വിശദാംശം ലേല രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി ഉൾപ്പെടുത്താനും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യതതോടെ പരിപാല ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നത്- രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്ന്

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം റോഡ് കട്ടിംഗ് റീസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ ആകെ 3,79,268/- രൂപ എന്നാൽ റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ് ഈടാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ, അനുബന്ധ ഫയൽ എന്നിവ സൂക്ഷ ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലിൽ ആകെ നാല് അപേക്ഷകൾ മാത്രമാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. സൈറ്റ് സ്കെച്ച്, തുക കണക്കുകൂട്ടി വിവരം എന്നിവ മാത്രമാണ് അപേക്ഷയോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. റോഡ് റീസ്റ്റോറേഷൻ വിവരങ്ങളോ തുക അട രേഖകളോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. റോഡ് കട്ടിംഗ് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, രജിസ്റ്റർ കാല സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 വസ്തു നികുതി - നിർണയം, ഈടാക്കൽ, ഒഴിവാക്കൽ നടപടികളിലെ അപാകതകൾ

1. മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല.

സഞ്ചയ അസ്സസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 4 മൊബൈൽ ടവറുകൾ നിലവിലുണ്ട്. നാല് മൊബൈൽ ടവറുകളുടെയും വസ്തു ഒടുക്കുന്നതിൽ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	വാർഡ് നം/കെട്ടിട നം.	കുടിശ്ശിക	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്
1	എയർടെൽ ടവർ	8/130	25518	2013-14 മുതൽ 2018-19 വരെ
2	റിലയൻസ് ടവർ	8/131	25518	2013-14 മുതൽ

				2018-19 വരെ
3	ബി എസ് എൻ എൽ ടവർ	8/132	38274	2013-14 മുതൽ 2018-19 വരെ
4	വയർലെസ്സ് റ്റി റ്റി ഇൻഫോ	11/563/A	50589	2010-11 മുതൽ 2018-19 വരെ
		ആകെ	139899/-	

വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 4/17.2. മറുപടിയായി കഴിഞ്ഞ വർഷങ്ങളിൽ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് കൊടുത്തിട്ടും നികുതി ഒടുക്കിയില്ല എന്നും 2020 മാർച്ച് ഒടുക്കുന്നതിന് നിർദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. പിഴയുൾപ്പെടെയുള്ള കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുത്ത് അറിയിക്കേണ്ടതാ

2. <u>വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് നികുതി കണക്കാക്കിയതിൽ കുറവ്.</u>

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്ററിൽ അധികം ഏരിയയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ 100 ച.മീറ്ററിൽ കുറഞ്ഞ വിഭാ ഉൾപ്പെടുത്തി അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി ച..മീറ്ററിന് 40/- രൂപ നിരക്കിൽ നികുതി കണക്കാക്കി ഈടാക്കിയിരിക്കു ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ്, കെട്ടിട നം	പേര്, അഡ്രസ്സ്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഏരിയ(ച.മീ)	ച.മീറ്ററിന് 40/- രൂപ നിരക്കിൽ കണക്കാക്കിയ അടിസ്ഥാന നികുതി	ച.മീറ്ററിന് 60/- രൂപ നിരക്കിൽ കണക്കാക്കേണ്ട നികുതി	ഈടാക്കിയത കുറവ് വന്ന ു
5/210 D	സി എസ് ജയകുമാർ, ദമാം ടവർ, പേയാട്	139	5560	8340	2780
5/210 C	സി എസ് ജയകുമാർ, ദമാം ടവർ, പേയാട്	209	8360	12540	4180

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് നിയമാനുസൃത നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി.

3. <u>മേഖലാ വിഭജനം നോട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭ്യമല്ല.</u>

നികുതി കണക്കാക്കുന്നതിന് ഒരേ നമ്പറിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ വ്യത്യസ്ത മേഖലകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഉദാ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം	പേര്, അഡ്രസ്സ്	മേഖല
1	5/398C	അനിൽ കുമാർ എ ഉത്രാടം	ദ്വിതീയം
2	5/398G	അനിൽ കുമാർ എ & ബിന്ദു	പ്രഥമം
3	5/398B	അനിൽ കുമാർ എ & ബിന്ദു	ദ്വിതീയം
4	5/398D	അനിൽ കുമാർ എ & ബിന്ദു	ദ്വിതീയം

5	5/398F	അനിൽ കുമാർ എ & ബിന്ദു	ദ്വിതീയം
6	1/211	ഹരി. റ്റി.കെ, ശങ്കരൻ നായർ റോഡ്	പ്രഥമം
7	1/211	അർച്ചന നായർ, സൂര്യമംഗലം	ദ്വിതീയം

കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വസ്തു കണക്കാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിലെ പ്രദേശങ്ങളെ പ്രഥമ, ദ്വതീയം, തൃിതീയം എന്നിങ്ങനെ മൂന്ന് മേഖ തിരിച്ച്കൊണ്ടുള്ള ഭരണസമിതിയുടെ നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

4. ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചു വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന് അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ നിജസ്ഥിതി ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സാധ

5. നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിന് ആധാരമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

വാർഷിക കണക്കുകളിൽ I-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 1081144/-രൂപ കെട്ടിട നികുതി റസിഡൻഷ്യൽ ഇനത്തിലെ ഡ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 16.12.2015 ലെ 358/15-ാം നം ഉത്തരവ് പ്രകാരം 60m2 വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതിയിര ഒഴിവാക്കിയതിലൂടെയും, പൊളിഞ്ഞുപോയ കെട്ടിടങ്ങളെ ഒഴിവാക്കിയതിലൂടെയുമാണ് മേൽ തുക ഒഴിവാക്കിയതെന്ന് ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നിയമാനുസൃത നടപടി പാലിച്ചിട്ടില്ല..

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് കെട്ടിടനികുതിയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ഈടാ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതുമാണ്.

6. അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിന് നികുതി ഇളവ് നൽകി.

അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരു അനധികൃത കെട്ടിടം മാത്രമാണുള്ളത്.എന്നാൽ സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 5 അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ട്. അനധികൃത നിർമ്മാ ഫൈനൽപ്പെടെയുള്ള നികുതി കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിൽ 17/1/UA നമ്പർ കെട്ടിടത്തെ 6(താഴെയുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ ഗണത്തിൽപ്പെടുത്തി 2016-17 മുതൽ നികുതി ഇളവ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 12/1/U/ കെട്ടിടത്തിന് 2017-18 മുതൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

അനധികൃത കെട്ടിട വിവരങ്ങൾ (സഞ്ചയ പ്രകാരം)

കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമ	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണം	വാർഷിക വസ്തു നികുതി
8/1/UA	ബാബു.& സിന്ധു	130.96	2829
9/1/C	അനിൽകുമാർ & സരിത	30.43	660

12/1UA	ശശിധരൻ നായർ	75.5	1497
16/1/UA,	ലേഖ.ഒ	187.17	3372
17/1/UA	പങ്കി നാടാർ & ബേബി	27.5	നികുതി ഇളവ് നൽകി (ഫോറം 6 പ്രകാരം 546/- രൂപയാണ് വാർഷിക നികുതി കണക്കാക്കിയത്)

കെട്ടിടങ്ങളുടെ ക്രമവൽക്കരണത്തിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികൾ, നടപടികളുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 11 നുള്ള മറുപടിയായി കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവൽക്ക എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.12/1/UA നമ്പർ കെട്ടിടഉടമ കോടതി വ്യവഹാരത്തിലൂടെ നമ്പർ കരസ്ഥമാക്കി എന്ന് മറുപടി തന്നിട്ടു അനുബന്ധ ഫയലുകൾ പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. 12/1/ UA നമ്പർ കെട്ടിടം സഞ്ചയയിൽ അനധി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷി ക്രമവൽക്കരിക്കാവുന്നതാണെങ്കിൽ ക്രമവൽക്കരിക്കുകയോ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. നമ്പർ അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിന് 2016-17 മുതലുള്ള നികുതി പുന സ്ഥാപിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. 12/1/UA നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറവില തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടത്തിയിട്ടുള്ള ഇ-ടെണ്ടറുകളുടെ ഫോറവില തിരുവനന്തപുരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എ എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് ഓൺലൈനായി ഒടുക്കു വരുത്തുന്നത്. 2018-19 ൽ ഇ- ടെണ്ടറുകളിൽ നിന്നുള്ള ഫോറം വിലയിനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു 38528/- രൂപ ലഭിക്കുവാനുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 8നുള്ള മറു പ്രസ്തുത തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും സെക്രട്ടറിയുടെ അക്ക നിക്ഷേപിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ടെണ്ടർ ഫോറവില ഇനത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വന്നിട്ടുള്ള തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം-കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

2018-19 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ സമയബന്ധ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വൽ - 2012, സെക്ഷൻ 2112പ്രകാരം കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടുന്ന നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മുഖേന അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതും, ഭരണസമിതിയുടെ അനുമതിയോടെ PAC-യുടെ 1% ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25% കാലയളവ് നീട്ടികൊടുക്കുന്നതിനും തുടർന്ന് വരുന്ന കാലയള ഫൈൻ ഈടാക്കുന്നതിനും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാൽ ഈ നടപടിക്രമം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പാലിക്കു ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പി.എ.സി, ബിൽ നമ്പർ	കരാർ വച്ച് സൈറ്റ് കൈമാറിയ	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച	കരാറുകാരൻ

		തീയതി	തീയതി	തീയതി	
190/19	306836 (ബിൽ 14//18-19 25.5.18)	13.9.17	12.12.2017	22.3.18	എ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ
189/19	152521 (ബിൽ 1618-19 25.8.18)	13.9.17	12.12.2017	26.3.18	എ.ഗോപാലകൃഷ്ണ നായർ
197/19	300153(ബിൽ നമ്പർ 17//18-19 25.5.18)	16.9.17	15.12.2017	26.3.18	മണികണ്ഠൻ.ജി
192/19	199827(ബിൽ നമ്പർ 29/18-19 26.6.18)	2.9.17	1.12.2017	22.5.18	ഡി.രാജാമണി

പണി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം നേരിട്ട പദ്ധതികൾ കണ്ടെത്തി നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-19 അൺ എയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫിറ്റ്നെസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ല

പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ ഉത്തരവ് നം ജി.ഒ.(ആർ.ടി) 2427/2007/ പൊതുവിദ്യാഭ്യാസം തീയതി 1.8.2007 തദ്ദേശ സ്ഥാപന പരിധിയിൽ വരുന്ന അൺ എയ്ഡഡ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽ എൽ.എസ്.ജി.ഡി എഞ്ചിനീയർമാരെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് ആയിരം രൂപ ഈടാക്കാനാണ് നിർദ്ദേശം ഉള്ളത്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കണ്ണശ മിഷൻ സ്കൂൾ , ജവഹർ പബ്ലിക് സ്കൂൾ, ഉദയ എന്നീ സ്കൂളുകൾക്ക് 2018-19 വർഷം ഫിറ്റ്നെസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ 12-നുള്ള മറുപടിയായി മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഫിറ്റ്നെസിനായി അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫിറ്റ്നെസില്ലാതെ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് സ്ഥാപന ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകത

പ്രോജക്റ്റ് നം 174/2019

അടങ്കൽ തുക 800000/- (CFC Grant)

ചെലവ് തുക 799180/-

നിർവ്വഹണം – സെക്രട്ടറി

1. തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പദ്ധതി. 2017-18 ൽ വിളക്ക് റിപ്പയർ ചെയ്ത കോൺട്രാക്ടർ സമർപ്പിച്ച ലിസ്റ്റ് അനുസരിച്ച് വൈദ്യുത ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനാണ് 8.5 കൂടിയ ഭരണസമിതി (1.5) തീരുമാനം ഉണ്ടായത് . പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം

ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരാതി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതും സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമത തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനത്തിനും ദീർഘീകരണത്തിനും കൂടാതെ വൈദ്യുത ചാർജിനത്തിലും വികസന ഫണ്ടിനത്തി വർഷവും തുക വിനിയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ആർജിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ആധികാര സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുടർ സംരക്ഷണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതുമാണ്. പഞ്ചാ അനിവാര്യ ചുമതലകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾക്ക് ബാഹ്യ ഏജൻസിയെ ആശ്രയിക്കുന്നത് പ്രവണതയല്ല.

2. ആൽഫാ ഇലക്ട്രോണിക്സിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നം. 4 ഐറ്റം നം 1അനുസരിച്ച് 40W Tube Light 3600 എണ്ണം 32.2 നിരക്കിൽ 115920/- കണക്കാക്കി ആകെ ചെലവ് തുക നൽകി. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 40W Tube Lig എണ്ണവും 36W Tube Light 700 എണ്ണവും ലഭ്യമായി. 36W Tube Light നും 32.20/- രൂപ നിരക്കിൽ തുക ന അനുവദനീയമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (14/18.02.2020) പ്ര ആവശ്യപ്പെട്ടതനുസരിച്ചാണ് 36W Tube Light സപ്ളൈ ചെയ്തതെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. 700, 36W Tube Light ന് 4 Light ന്റെ നിരക്കിൽ അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല – 2166 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്ത സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ഏജൻസി	പ്രവൃത്തി	തുക	ബിൽനം / റിമാർക്സ്
കെ എസ് ഇ ബി	കുന്നംപുറം ഇടവഴിയിലെ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് (258/19)	14812/-	18020752089101092271, 21.1.2019
കെ എസ് ഇ ബി	പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിച്ച് വൈദ്യുതി ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (155/19)	399350/-	242227/- 52089100309953 11.7.2018 72996/- 52089100309973 11.7.2018 9721/- 18020752089100614293, 8.10.2018 72022/- 180207520891006146295 8.10.2018 2384/- 571858 11.10.2018 (Cheque no)
KWA	കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (222/19)	1752000/-	1283515/- 18020752089100218279, 13.6.2018 468485/-18020752089100218277, 13.6.2018
	ആകെ	21,66,162/-	

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, പ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമബിൽ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഐ.കെ.എം. നു പ്രവർത്തനഫണ്ട് നൽകിയതിൽ അപാകത

സ.ഉ.(സാധാ)1228/2016/തസ്വഭവ തീയതി 08.03.2016 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ അവർക്കു ലഭിക്കുന്ന പ്ലാൻ ഫ 0.25% ഐ.കെ.എം.ന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി മാറ്റി വയ്ക്കേണ്ടതാണെന്നു നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാർഷിക കണക്കുകൾ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് പദ്ധതിയിനത്തിൽ ആകെ 32383276/- രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശ (RP-7 പ്രകാരം).

ഫണ്ടിനം	തുക
വികസന ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം	18709030
എസ്.സി.പി വികസന ഫണ്ട്	5742100
റ്റി.എസ്.പി വികസന ഫണ്ട്	148904
സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്	7783242
ആകെ	32383276

മേൽ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഐ.കെ.എം. നുള്ള വിഹിതം ഇനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടിയിരുന്നത് 80958 മാത്രമാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഇതിലേക്കായി 91665/- രൂപ (ബിൽ നം.18020752089100101524/15. ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം 10707/- രൂപ അധികമായി ഒടുക്കിയിരിക്കുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണത്തിന് (നം.5/10.02.2020) 142553/- രൂപ ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ഐ.കെ.എം. വിഹിത ഫണ്ടിന്റെ 0.25% ആയി നിജപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും തൻ വർഷം അധികമായി ഒടുക്ക തുടർന്നു വരുന്ന അടവുകളിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 ജല അതോറിറ്റി, വൈദ്യുതി ബോർഡിനുള്ള കുടിശ്ശികകൾ - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

ജല അതോറിറ്റി, വൈദ്യുതി ബോർഡ് എന്നിവയ്ക്കുള്ള കുടിശ്ശികയായി പ്രാദേശിക സർക്കാരുകൾ ഒടുക്കുവാനുണ്ട തുകയുടെ 50% തുക പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളുടെ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും, പൊതുആവശ്യ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും കുറ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുവദിക്കുന്നതിന് സ.ഉ. (സാധാ) നം.9858/2018/ധന തീയതി 29.11.2018 പ്രകാരം (ഉത്തരവായിരുന്നു. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതി തുകയിൽ നിന്നും ഈടാക്കപ്പെട്ട വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി നം, പേര്	ചെലവു തുക, ഫണ്ടിനം
കേരള ജല അതോറിറ്റിക്കു അടയ്ക്കേണ്ട കുടിശ്ശിക തുക 267/19	146703/- വികസന ഫണ്ട്
കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിന് അടയ്ക്കേണ്ട കുടിശ്ശിക തുക 268/19	226/- വികസന ഫണ്ട്
ആകെ	1,46,929/-

മേൽ പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക ഏതു കാലയളവിലേതാണെന്നതിനു രേഖകൾ, ജല അതോറിറ്റി, വൈദ്യുതി ബോർഡ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ള ഡിമാന്റ് നോട്ടീസുകൾ എന്നിവ സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി ഫയൽ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ അന്വേഷണത്തിന് (നം.19/20.02.2020) പദ്ധതി ജി.ഒ. പ്രോജക്ടാണ് എന്നു മാത്രമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ച് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 തുടർ സാക്ഷരത - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം 58/2019

അടങ്കൽ തുക 92500/- (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് തുക 92500/-

2295601/18.03.2019 55000/- രൂപ

2295602/18.03.2019 37500/- രൂപ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

പത്താംതരം തുല്യതാ പരീക്ഷയ്ക്ക്, 25 പഠിതാക്കൾക്ക് 1500/- രൂപ നിരക്കിൽ 37500/- രൂപയും ഹയർ സെക്കന്ററി പരീക്ഷയ്ക്ക് 25 പഠിതാക്കൾക്ക് 2200/-രൂപ നിരക്കിൽ 55000/- രൂപ ഉൾപ്പെടെ 92500/- ജില്ലാ സാക്ഷരതാ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെയും, സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (19/2020, 19.02.2020) 2019 ഡിസംബറിൽ പരീക്ഷ നടന്നിട്ട സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും മറുപടി നൽകി. വിദ്യാർത്ഥികളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയ രേഖകളും പരിശേ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മുഴുവൻ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ ജി.ഒ(എം.എസ്)72/2017/എൽ.എസ്.ജി.ഡി; തീ.29.03.2017 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി രൂ മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 12.10(1) അനുസരിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണസ്ഥാപനം റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടവും റോഡ് കണ പദ്ധതിയും തയ്യാറാക്കി അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആണ് റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്കുള്ള പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കേണ്ടത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം ഇല്ലാതെയാണ് ഇത്തരം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നത്. എൻക്വയറി 8 നുള്ള മറുപടിയായി റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പദ്ധതിയും ഓൺലൈനായി ചെയ്യ എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ പ്രവൃത്തികൾ തിരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിൽ അവ്യ ഇരട്ടിപ്പും ഉണ്ടാകുന്നതിനും, പാഴ് ചെലവിനും കാരണമാകുന്നു. പഞ്ചായത്തിനെ ഒറ്റ യൂണിറ്റായി കണക്കാക്കി പൂർണമാ കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കി പൊതുജനസൗകര്യാർത്ഥം പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കി നടപ്പിലാക്കിയാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം സാധ്യമാവുകയുള്ളൂ. ഇക്കാര്യത്തിൽ വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ അടിയന്ത ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-26 പി.എച്ച്.സി കെട്ടിടത്തിന് വാട്ടർ കണക്ഷൻ- അധിക തുക തിരി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ-211/18(സ്പിൽ ഓവർ)

പദ്ധതി അടങ്കൽ 35000(വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്)

പദ്ധതി ചെലവ് 33172

ബിൽ നമ്പർ 5/18-19 24.5.19

എം ബുക്ക് നമ്പർ-680/17-18

നിർവ്വഹണം – അസി.എഞ്ചിനീയർ

പി.എച്ച്.സി കെട്ടിടത്തിന് വാട്ടർ കണക്ഷനായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖാന്തിരം(കൺവീനർ- ശ്രീ.ശ്രീകണ്ഠൻ നടപ്പിലാക്കിയ ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് എം ബുക്ക് പ്രകാരം 33172/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ വാട്ടർ കണക്ഷന് 5200/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം വാട്ടർ കണക്ഷനായി വാട്ടർ അതേ നൽകിയ 2060/- രൂപയുടെയും വാട്ടർമീറ്ററിനായി 1250/- രൂപയുടെയും ഫുൾവേ വാൽവിനായി 459.99 രൂപ ബില്ലുകളാണുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 8 നുള്ള മറുപടിയായി ബാക്കി തുകയായ 1430/- രൂപ ഈടാക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അധികം നല്കിയ തുക ഗുണഭോക്തൃ സമിതി കൺവീനറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി വികസന ഫണ്ടിൽ തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാ

1-27 പെരുങ്കാവ് തയ്യൂർറോഡ് റീ ടാറിംഗ്- സ്വകാര്യ വ്യക്തി കൈ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിച്ചു- നഷ്ടം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം : 188/2019

അടങ്കൽ തുക 382055/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് – റോഡ്)

ചെലവ് തുക 338856/-

നിർവ്വഹണം – അസി.എഞ്ചിനീയർ

എം.ബുക്ക് നമ്പർ 619/2017-18

സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി 89/17,54/18

27.04.2016-ലെ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് പ്രകാരം പ്രസ്തുത റോഡ് സ്വകാര്യ വ്യക്തി കയ്യേറി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപ സെക്രട്ടറിയെ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. (റോഡ് കയ്യേറിയ വ്യക്തിയുടെ പേര് വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല). 30.4.16 യുടെ കത്ത് നം 18/എ.ഇ/വി.കെ.എൽ/2015-16 പ്രകാരം 516350/- രൂപയുടെ നഷ്ടം തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ ന സ്വീകരിച്ചതിന്റെയും നഷ്ടം ഈടാക്കിയതിന്റെയും വിവരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 9 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ലഭ്യമാ സ്വകാര്യ വ്യക്തി കയ്യേറി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ ഉൾപ്പെടെയുള്ള അറ്റകുറ്റ പണികളാണ് മേൽ പദ്ധതി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടം തിരികെ ഈടാക്കി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ABCപദ്ധതി-ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കണം-തുക

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ :122/2019

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് :തെരുവുനായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണ പദ്ധതി

അടങ്കൽതുക :105000/-രൂപ

ചെലവ്തുക :105000/-രൂപ

ഫണ്ടിനം :വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ)

ബിൽനമ്പർ :1/18-19, 14.08.2018

നിർവ്വഹണം – വെറ്റിനറി സർജൻ

സ.ഉ(കൈ)നം.11/2018തസ്വഭവ, തിരുവനന്തപുരം തിയതി: 29.1.2018, ലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം(ഖണ്ഡിക3.4.2) വാർഷികപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന ഓരോ പ്രോജക്ടും ബന്ധപ്പെട്ട കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച്, തീരുമാന നമ്പർ തീയതി എന്നിവ പ്രോജക്ട് രേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഡാറ്റാ എൻട്രി ചെയ്യേ പ്രോജക്ട് രേഖയിൽ വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 1/07.03.2018 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം പ്രസ്തുത അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനട്സിൽ ഈ പ്രോജക്ട് അംഗീകര കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി കുടുംബശ്രീ ജില്ലാ മിഷനു കൈമാറിയ തുകയുടെ ചെലവുരേഖകൾ ഒ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇതുസംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 21 ന് ലഭ്യമായ മറുപടിയിൽ മി രേഖപ്പെടുത്താത്തത് വീഴ്ചയാണെന്നും ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും, പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി കുടും തുക കൈമാറിയത് മുൻകൂറായാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനപ്രകാരം പദ്ധതിനടത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ കുടുംബശ്രീ ജില്ലാ മിഷനു കൈമാറിയ തുക ചെലവഴിച്ചതിനുള്ള ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 105000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 ഹരിതവിദ്യാലയം പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല, 4750/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ :253/19

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് :ഹരിതവിദ്യാലയം പദ്ധതി

അടങ്കൽതുക :17000/-

ചെലവ് തുക :12250-/

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ :- വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ഗ്രേഡ് 1 (എ സർക്കിൾ)

ഫണ്ടിനം :സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ട് (ശുചിത്വമിഷൻ)

ചെക്ക് നമ്പർ :2084569/13.03.2019

ജലസമൃദ്ധിയിൽ നിന്നും ഹരിതവിദ്യാലയത്തിലേയ്ക്ക് എന്ന ആശയം സാക്ഷാത്ക്കരിക്കുന്നതിനായി ശുചിത സാങ്കേതികാനുമതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്കൂളുകളിൽ അജൈവമാലിന്യം കളക്ഷൻ ബോക്സ്, ബക്കറ്റ് കമ്പോസ്റ്റ കമ്പോസ്റ്റ്, ബയോഗ്യാസ് പ്ളാന്റ് റിപ്പയർ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചു. തുക വകയിരുത്തി വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	സാങ്കേതിക സംവിധാനം	എണ്ണം	നിരക്ക്	അടങ്കൽ തുക
1.	അജൈവമാലിന്യംകളക്ഷൻ ബോക്സ്	15	500	7500
2.	ബക്കറ്റ് കമ്പോസ്റ്റ്	2	1000	2000
3.	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്	1	2500	2500
4.	ബയോഗ്യാസ് പ്ളാന്റ് റിപ്പയർ	1	5000	5000
			ആകെ	17000/-

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 7500/-രൂപയുടെ അജൈവമാലിന്യം കളക്ഷൻ ബോക്സ് വാങ്ങി സ്കൂളുകൾക്ക് നൽക പദ്ധതിയുടെ ശേഷിക്കുന്ന ഇനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിനായി ബാക്കി തുകയായ9500/-രൂപയുടെ 50 ശതമാനം 4750/-രൂപ കൈ മാറുകയും 22.2.2019ൽ കരാറിലേർപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് തുക കൈപ്പറ്റിയ തിയതി മാസമാണ് പഞ്ചായത്ത് IRTC യ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 26 ന് ലഭ്യ മറുപടിയിൽ പണി പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് IRTC യ്ക്ക് ബാക്കി തുക കൈ മാറുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി. കരാർ ക കഴിഞ്ഞിട്ടും പദ്ധതി നടപ്പാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടിയുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല പൂർത്തികരിച്ച് ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 4750/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 "മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ പദ്ധതി"- ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നം	SO182/18-19
അടങ്കൽ തുക	5,01,810/-
ചെലവ് തുക	38,163/-
ഫണ്ടിനം	വികസന ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണം	അസി.സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം. & തീയതി	15/18-19,23.03.2019-17,600/- 16/18-19,23.03.2020-12,000/- 18/18-19,27.03.2019-8,070/- 19/18-19,27.03.2019-493/-

ഹരിതകർമ്മസേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 17 വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യം സൂക്ഷിക്ക മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെൻറർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുന്നതിനും തുടർന്ന് ക്ലീ

കമ്പനിയുടെ സഹകരണത്തോടെ നിർമ്മാർജനം ചെയ്യുന്നതിനുമാണ് അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യാഗസ്ഥനായ
അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്. എന്നാൽ വി ടെൺ ഇക്കോ ഗ്രൂപ്പിന് 26,770/-രൂപയും കല പ്രസ്സിന്, ഐഡന്റിറ്റി കാർഡിനായി
രൂപയും പ്രിയ എസ്.വി എന്ന വ്യക്തിക്ക് 493/- രൂപയും പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തതനുസരിച്ച് മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെൻറർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി വാ
കെട്ടിടം എടുത്തതായോ ഹരിതസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ നിർമാർജ്ജനം ചെയ്യുന്നതാ
വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. അടങ്കൽ തുകയുടെ എട്ട് ശതമാനത്തോളം മാത്രമാണ് ചെലവാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ഹരിതസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യത്തിന്റെ അളവ് വിവരങ്ങൾ, നിർമാർജ്ജനം, യൂ
പിരിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന് നൽകിയ രസീത് ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക്, ഈയിനത്തിൽ ലഭിച്ച വരവ് അക്കൗ
വിവരങ്ങൾ, എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുവാൻ 15.02.2020-ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാ
ഇക്കാരണങ്ങളാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ പദ്ധതികളിൽ ഒന്നായ ഈ പദ്ധതി ഭൗതികലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടി
വിലയിരുത്തുന്നു. ഈ വിഷയം വികസനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണസമിതിയും പരിശോധിച്ച് ഉചിതമ
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ലൈഫ് സമ്പൂർണ്ണ ഭവനപദ്ധതി-പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 67/2019

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ലൈഫ് സമ്പൂർണ്ണഭവനപദ്ധതി

അടങ്കൽതുക :5,80,00,000/-രൂപ

ചെലവുതുക :3,03,70,000/-രൂപ

ഫണ്ടിനം : വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) - 4550000 ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് - 1487200 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് – 1288069
23044731

ബിൽനമ്പർ : 2/30.07.2018 600000/-
3/09.08.2018 3600000/-
4/30.08.2018 200000/-
15/26.02.2019 150000/-
നിർവ്വഹണം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ I

ലൈഫ് സമ്പൂർണ്ണ ഭവന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 129 ഗുണഭോക്താക്കൾ കരാറിലേർപ്പെടുകയും 126 ഭ
പൂർത്തീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. പണി ഇനിയും പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള 3 പേരിൽ ഉമാ മഹേശ്വരി, ശ്രീകുമാരി എന്നിവർ
സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വീട് നിർമ്മാണം നടത്തിവരുന്നു. ശ്രീമതി രാധിക കുരിയോട് എന്ന ഗുണ
അഡ്വാൻസ് തുകയായ 40000/-രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാൾക്ക് കുടുംബവിഹിതമായി ലഭിച്ച വസ്തുവിലാ
നിർമ്മിക്കുന്നത്. അപേക്ഷക്കൊപ്പം ഭൂമിയുടെ കൈവശ അവകാശ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, കരം തീർത്ത രസീത്,
നിർമ്മാണത്തിനുള്ള പെർമിറ്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വസ്തുവിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് ബ

ഫയൽ ചെയ്ത ഹർജിയിൽ കോടതിയിൽ നിന്ന് നിരോധന ഉത്തരവ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളതായും കോടതി ന: പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് തുടർ ധനസഹായം നൽകുന്നതാണെന്നും ഇതുസം 67-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. കോടതി ഉത്തരവിനനുസരിച്ച് തുടർനടപടി സ്വീകരി ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണസമിതിയും തുടർനടപടികൾക്ക് വേണ്ട ശ്രദ്ധ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-32 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ

(i) ഫയൽ/ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രോജക്ട് ഫയൽ/ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം. 238/19 (പി.എച്ച്.സി. കെട്ടിടത്തിൽ മാലിന്യ നിർമാർജ്ജന സംവിധാനം) അടങ്കൽ - 15000/- (തനത് ഫണ്ട്) ചെലവ് - 15000/-	ഫയൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല
പ്രോജക്ട് നം. 227/19 (ഫോഗിംഗ് മെഷീൻ, സ്പ്രെയർ വാങ്ങൽ- കൊതുകുജന്യരോഗ നിയന്ത്രണം) അടങ്കൽ - 85372/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം) ചെലവ് - 85372/- (ബിൽ നം.1/2018-19, Dtd 30.05.2018)	പ്രോജക്ട് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 85372/- രൂപയുടെ ബില്ല് മാറിയിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് അനുബന്ധരേഖകളൊന്നും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

(ii) ജീവിത ശൈലീരോഗ നിയന്ത്രണം- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം. - 133/19(ജീവിത ശൈലീരോഗ നിയന്ത്രണം)

ചെലവ് - 1,00,000/- (ബിൽ നം.13/18-19 dtd. 11.2.2019, 16/18-19 dtd. 27.3.19)

ജീവിത ശൈലിരോഗം മുൻകൂട്ടി കണ്ടെത്തുന്നതിന് രോഗനിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് നടത്തുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് പ്രക: വകയിരുത്തിട്ടുള്ളത്. 17 വാർഡുകളിലുമായി ക്യാൻസർ നിർണ്ണയ ക്യാമ്പ്, പ്രമേഹ-രക്തസമ്മർദ്ദ ക്യാമ്പ് എന്നിവ സംഘട ജീവിതശൈലീ ബോധവൽക്കരണ നോട്ടീസ് അച്ചടിക്കുക, ഗ്ലൂക്കോമീറ്റർ, Blood Lancet, Bp apparatus എന്നിവ എന്നിവയാണ് പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രവർത്തനങ്ങൾ. എന്നാൽ രോഗനിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് നടത്തി രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അംഗീകാരം ലഭിക്കാതെ 40,000/- രൂപ ചെ സിഡ്കോയിൽ നിന്നും ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു. ഫർണിച്ചർ ലഭ്യമായതിന്റെ ബില്ല്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി

അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(iii) <u>സമഗ്രപകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം</u>

പ്രോജ. നം. 134/19

അടങ്കൽ - 300000/-

ചെലവ് - 300000/- (ബിൽ നം.9/18-19 dtd. 30.11.18, 15/18-19 dtd.26.3.19)

പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രിക്കുക, പൊതുജനാരോഗ്യം സംരക്ഷിക്കുക എന്നിവയാണ് പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം. വിവിധവാർ കൊതുകിന്റെ ഉറവിട നശീകരണം, ക്ലോറിനേഷൻ എന്നിവ നടത്തിയതിന് ഭക്ഷണചെലവിനുള്ള വൗച്ചറാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത് (ഇത് അടങ്കലിന്റെ 77%മാണ്-231000/- രൂപ) . ബാക്കി തുക ഫോഗിംഗ് മെഷീനും അനുബന്ധ സാ വാങ്ങുന്നതിനും, നോട്ടീസ്, രജിസ്റ്റർ എന്നിവയ്ക്കും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കു

1. ഫോഗിംഗ് മെഷീനും അനുബന്ധ സാധനങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിന് ബിൽ പ്രകാരം 51435/- രൂപ മാറി സി നൽകിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ റെയ്ഡ്കോയുടെ ഇൻവോയിസ് ആണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2. കൂടാതെ ചെക്ക് നം.499627 പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റിയതായുള്ള റെയ്ഡ്കോയുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. റെയിഡ്കോയ്ക്ക് തുക നൽകിയത് എന്തിനാണെന്നോ ഇത് ഏത് ഫണ്ട് പ്രകാരമുള്ള ചെലവാണെന്നോ വ്യക്തമല്ല.

3. റെയ്ഡ്കോയിൽ നിന്ന് സാധനം ലഭ്യമാക്കിയിതിന്റെ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുകയോ ആയത് സ്റ്റോക്ക് ര ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

4. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ ഭാഗമായി ശ്രീ.ഗിരീഷ് കുമാർ എന്ന വ്യക്തിക്ക് 14850/- രൂപ മാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്ന ഏതിനത്തിലെ ചെലവാണെന്നതിന് വ്യക്തതയില്ല.

വിശദാംശം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (നം.17) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത

1-33 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം- മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം എസ്.എസ്.എ വിഹിതം -(പ്രോജ.നം.172/18-19) പദ്ധതി പ്രകാരം 5,00,0 എസ്.എസ്.എക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സംസ്ഥാനതല പ്രവർത്തനങ്ങളും തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി ബ പ്രവർത്തനങ്ങളുമാണ് എസ്.എസ്.എ യുടെ രണ്ട് പ്രധാന പ്രവർത്തനങ്ങൾ. അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനവും, പരിശീലനം, പാഠപുസ്തക വിതരണം മറ്റുപ്രവർത്തനങ്ങൾ മുതലായവ എസ്.എസ്. പ്രോജക്ട് ഓഫീസുമാണ് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടത്. 29.01.2018-ലെ സ.ഉ(കൈ) നം.11/2018/തസ്വഭവ ഖണ്ഡിക 7.6(3) തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള സ്കൂളുകൾക്ക് ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് മു നിശ്ചയിച്ച് പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ സ്ഥാപനം മുഖ്യ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതാണ്. എസ്.എസ്.എ-യിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത്. പ

വിശദാംശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കാതേയും ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതേയും എസ്.എസ്.എ ആവശ്യപ്പെടുന്ന തുക ൈ രീതിയാണ് തുടർന്നു വരുന്നത്.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എസ്.എസ്.എ ലഭ്യമാക്കിയ ചെലവ് അബ്സ്ട്രാക്ട് പ്ര ഇനങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. റിമോട്ട് ഏര്യയിലെ ഗതാഗതം - 21,600/- (18)

2. സൗജന്യ ടെക്സ്റ്റ് ബുക്ക്സ് -17,700/- (177+62)

3. മീഡിയ & കമ്മ്യൂണിറ്റി മൊബിലൈസേഷൻ- 4,352/-(8)

4. പദ്ധതി നവീകരണം -57,952/-(8)

5. ലേർണിംഗ് എൻഹാൻസ്മെൻറ് പ്രോഗ്രാം - 9,135/-(289)

6. സ്കൂൾ ഗ്രാൻറ് -20,000 + 20,000 (2,1)

7. രാഷ്ട്രിയ ആവിഷ്ക്കാർ അഭിയാൻ -16,000/- (8)

8. പ്രീ-പ്രൈമറി (റെക്കറിംഗ്) - 37,976/-(1)

9. റ്റീച്ചർ ട്രെയിനിംഗ് - 25,444/-(17)

10. ബി,ആർ.സി - 72,000/-(8)

11. സി.ആർ.സി - 62,428/- (8)

12. റ്റീച്ചർ സാലറി - 20,000/- (1)

13. ആർട്ട് എഡ്യുക്കേഷൻ - 33,600/- (1)

14. ഫിസിക്കൽ എഡ്യുക്കേഷൻ - 33,600/-(1)

15. ഇൻറർവെൻഷൻ ഫോർ CWSN - 27,698/-(13)

16. മാനേജ്മെൻ്റ് കോസ്റ്റ് - 10,594/- (239)

എസ്.എസ്.എ സംബന്ധിച്ച മേൽ വിവരങ്ങൾക്കും അനുബന്ധ ചെലവുകളുടെ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുവാൻ 18 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (10/2020)-ന് എസ്.എസ്.എക്ക് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ലഭ്യമാകുന്ന ഫണ്ട് കേന്ദ്രീകൃത സംവിധാനത്തലൂടെയാണ് വിനിയോഗിക്കുന്നതെന്നാണ് എച്ച്.എം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.എസ്.എസ്.എ ലഭ്യമാക്കുന്ന ചെലവ് അബ്സ്ട്രാക്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ലാതെ തദ്ദേശസ്വ സ്ഥാപനങ്ങൾ എസ്.എസ്.എ പദ്ധതികളുടെ ആക്ഷൻ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കി എസ്.എസ്.എ വിഹിതം അടവാക്ക എസ്.എസ്.എ നിർവ്വഹിക്കേണ്ട പദ്ധതികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് നിർവ്വഹിക്കുവാൻ പാടുള്ളതുമ വിഷയത്തിലേയ്ക്ക് ആരോഗ്യ-വിദ്യഭ്യാസ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

• •

ഇല്ല

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

• •

ഇല്ല

ഭാഗം -4
പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	24.05.2019 മുതൽ 25.05.2019	നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം. ജി.പി.4/1024/2019, തീയതി 20.08.2019

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക(2018-19	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് -വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 2018-19 ലെ മുന്നിരിപ്പ് തുക 1945910/-(പദ്ധതി തിരിച്ചുള്ള വിവരം ലഭ്യമല്ല).				
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	11730	കേദാരം-നെൽകൃഷിവികസനം	11,730	0
	1,00,000	ക്ഷീരസമൃദ്ധി-ജനറൽ	1,00,000	0
	1,00,000	ക്ഷീരസമൃദ്ധി-വനിത	1,00,000	0
	3600	ജൈവസമൃദ്ധി-വനിത	3,600	0
	72000	ജലശ്രീ-ജനറൽ	60,480	11520
	14,87,200	ലൈഫ്-ഭവനപദ്ധതി	14,87,200	0
	2,13,750	സ്നേഹസ്പർശം	2,13,750	0
	48,000	ജലശ്രീ-SC	4,800	43,200
	3,87,000	ലൈഫ്-SC	3,80,000	7,000
	-	കിണർ റീ ചാർജ്ജ് (Spill Over)	14300	0
	600000	143 -ാം അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം 163/19	300000*	300000

ആകെ	3023280		2675860	361720
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് -വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 2018-19 ലെ മുന്നിരിപ്പ് തുക 106000/- (പദ്ധതി തിരിച്ചുള്ള വിവരം ലഭ്യമല്ല).				
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 16.3.19	9180	കേദാരം-നെൽകൃഷിവികസനം	9,180	0
	13000	ക്ഷീരസമൃദ്ധി-ജനറൽ	13,000	0
	20000	ക്ഷീരസമൃദ്ധി-വനിത	20,000	0
,,	3600	ജൈവസമൃദ്ധി-വനിത	3,600	0
,,	140000	ഹരിതഭവനം	1,40,000	0
	90720	ജലശ്രീ-ജനറൽ	90,720	0
,,	12,88,069	ലൈഫ്-ഭവനപദ്ധതി	12,88,069	0
	335281	ലൈഫ് -ഭവനപദ്ധതി(എസ്.സി)	0	335281
,,	2,13,750	സ്നേഹസ്പർശം	1,23,750	90,000
,,	7200	ജലശ്രീ-SC	7,200	0
ആകെ	2120800		1695519	425281

* സുലേഖ പ്രകാരം തുക ബ്ലോക്ക് വിഹിതമായി വകയിരുത്തുന്നതിന് പകരം മറ്റുള്ളവ എന്ന ഇനത്തിൽ വകയിരുത്തി നടത്തിയിരിക്കുന്നു.ആയതിനാൽ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ചെലവ് സുലേഖയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	പദ്ധതി നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KSEB	പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിച്ച് വൈദ്യുതി ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	155	3,99,350	0	3,99,350
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	222	17,52,000	0	1752000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ തുറവൂർ-പൊറ്റവിള റോഡ്, തുറവൂർ-ഉണ്ടുവിള ഇടറോഡ്	224	1,15,000	1,15,000	0
KSEB	കുന്നംപുറം ഇടവഴിയിലെ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	258	14,812	0	14,812

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭ ത്തിൽ തിരി ച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവ സാനം തിരിച്ചട യ്ക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക
ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ (സാധാ)207/10/ തസ്വഭവ തീയതി 20.01.2010	1,40,23,500	25,13,923	14,02,350	11,11,573
LIFE സമ്പൂർണ്ണ ഭവനപദ്ധതി	ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) 68/2018/ തസ്വഭവ തീയതി 18.05.2018	2,30,44,731	0	0	2,30,44,731

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
ഇല്ല					

4-9 ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ലഭ്യമായില്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	111872666/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	100929773/-

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2476284/-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-21	2166162	ശ്രീമതി.എസ്.ലതാകുമാരി, സെക്രട്ടറി
1-28	105000	ഡോ.വി.എൽ.ഭാഗ്യലക്ഷ്മി, വെറ്റിനറി സർജൻ
1-29	4750	ശ്രീമതി.ശ്രീരമ്യ, വി.ഇ.ഒ ഗ്രേഡ് –I (എ സർക്കിൾ)
1-32	200372	ഡോ.മാലിനി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
	2476284	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സപ്പെടുത്തലിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.എസ്.ലതാകുമാരി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	റ്റി.സി 191992(1), ദേവശ്രീ, പൂജപ്പുര
ഡോ.വി.എൽ.ഭാഗ്യലക്ഷ്മി, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ . അരുവിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കെ.ഒ.ഒ.ആർ.എ24ഡി, ലക്ഷ്മികാന്തം, കുട്ടനാട്ടുവിള, വേട്ടമുക്ക്, വട്ടിയൂർക്കാവ്
ശ്രീമതി.ശ്രീരമ്യ, വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ, വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ശ്രീ കാർത്തിക, കോൺവെന്റ് റോഡ്, പ്രാവച്ചമ്പലം, നേമം.പി.ഒ
ഡോ.മാലിനി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സാവരിയ, വി,പി 31/1817, സൂര്യ, ഹൗസ് നമ്പർ 7, മണ്ണാംമൂല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്ക്സ്
2002-03	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/1231/2018 തീയതി.07.06.2018	1	
2003-04	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/820/2005, തീയതി.31.01.2014	2	
2004-05	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/311/2007 തീയതി.25.06.2014	1	
2005-06	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/483/2007 തീയതി.24.10.2011	1	
2006-07	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/484/2008 തീയതി.02.11.2011	3	
2007-08	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/800/2009 തീയതി.08.07.2011	2	
2008-09	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/2297/2011 തീയതി.05.04.2013	1	
2009-10	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/2298/2011 തീയതി.16.04.2013	1	
2010-11	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/1700/2014 തീയതി.20.10.2014	3	
2011-12	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/1789/2014(2) തീയതി.08.12.2014	4	
2012-13	എൽ.എഫ്.റ്റി.ഡി.ജി.പി.4/1173/2014 തീയതി.13.10.2014	9	
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി .വി.എം.ജി.പി.4/ 1078/2015 തീയതി.28.09.2015	3	
2014-15	കെ.എസ്.എ.റ്റി .വി.എം.ജി.പി.4/ 1336/2016,തീയതി 30/07/2016	3	
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി .വി.എം.ജി.പി.4/ 2131/2016 തീയതി.08.12.2016	9	
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി .വി.എം.ജി.പി.4/ 1936/2017 തീയതി.03.10.2017	35	
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.4/2193/18 തീയതി.10.12.2018	12	

ഡെപ്യൂട്ടി ‹
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവ

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാ ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓ സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ, എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ വിളവൂർക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചാ 2018-19 -ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്

PR 30.07.2020