കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചെറുകോൽ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - 2018-19

കേരളാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, പത്തനംതിട്ട ജില്ല
e-mail:lfadpta@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

ഭരണഭാഷ-മാതൃഭാഷ

കെ.എസ്.എ.പിറ്റിഎ.പി8/01/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട – 689 645

ഫോൺ: 0468 2223691
ഇ-മെയിൽ lfadpta@gmail.com
തീയതി: 04.01.2020

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം),
ചെറുകോൽ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം: ചെറുകോൽ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് – 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്.

1994ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ ചെറുകോൽ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളുടെ പരി ഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേ പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1-ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റ വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്ത പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് – പരിശോധനാ ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും – ചട്ടങ്ങൾ 14, 15).

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ട് മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ത ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 15(1), ചട്ടം 20, 23, 1997ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവു 21(1),(2) എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തത

ഡെപ്യൂട്ടി റ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ
പത്ത

പകർപ്പ്:

1. കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പത്തനംതിട്ട
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം കെ.എസ്.എ.പിറ്റി.എ പി8-1/2020 തീയതി: 04.01.2020

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ചെറുകോൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ചെറുകോൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01.11.2018 മുതൽ 14.12.2019 തീയതി വരെ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപന ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 23 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 22 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭ് ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയു ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാം റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, ന ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവു

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	പി.കെ വിജയലക്ഷ്മി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	16.12.2019 മുതൽ 30.12.2019 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീമതി സി.വീണ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
		ശ്രീമതി ദീപ.എസ്സ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
		ശ്രീമതി അശ്വതി. വി.നായർ	ഓഡിറ്റർ

<u>(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി. പി.ജി.ഉഷാകുമാരി	01.04.2018 മുതൽ 03.07.2018 വരെ
	ശ്രീ. വി.പി.ഗോപി, വൈസ് പ്രസിഡന്റ്(ഇൻ ചാർജ്ജ്)	04.07.2018 മുതൽ 06.08.2018 വരെ
	ശ്രീമതി. അന്നമ്മ ജോസഫ്	07.08.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ജെ.വി. നോയൽ രാജ്	01.04.2018 മുതൽ 31.05.2018 വരെ
	ശ്രീ. എൻ.പ്രസാദ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല)	01.06.2018 മുതൽ 21.06.2018 വരെ
	ശ്രീ.അനിൽ വി.എൻ	22.06.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	**പേര്**	**കാലയളവ്**
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. എൻ.പ്രസാദ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. പി. പ്രദീപ് കുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-അലോപ്പതി	ഡോ. രാജേഷ് കോശി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	ഡോ. ബോബി.എം.ഐ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	1)ശ്രീമതി. സി.എൻ രാധാമണി	01.04.2018 മുതൽ 19.08.2018 വരെ
	2)ശ്രീ. സുനിൽകുമാർ കെ.യു	20.08.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ ഗിരീഷ് എച്ച്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	പ്രമോദ് ചന്ദ്രൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1)ശ്രീ. രാജീവ്.ആർ	01.04.2018 മുതൽ 15.06.2018 വരെ
	2)ശ്രീമതി സൂസൻ ജേക്കബ്	16.06.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഐ.സി.ഡി.എസ്സ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി സൈറ ഇസ്മായിൽ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി. അനുമോൾ. ആർ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം-1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	അനധികൃത മതിൽ നിർമ്മാണം - തുടർനടപടികൾ പൂർണ്ണമായിട്ടില്ല	1-12
13	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-13
14	ഓൺലൈൻ വസ്തുനികുതി - പഞ്ചായത്തിന് തുക ലഭ്യമാകുന്നതിന് കാലതാമസം	1-14
15	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-15
16	വസ്തുനികുതി പിരിവ് - സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ, സാംഖ്യ എന്നിവയിൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു	1-16
17	തൊഴിൽനികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ	1-17
18	കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
19	വിവരസാങ്കേതിക വകുപ്പിന്റെ “Right of Way”അനുമതിയില്ലാതെ ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് അനുമതി നൽകി	1-19
20	റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-20
21	ഭൂവികസനപെർമിറ്റ് ഫീസിലെ കുറവ് - ഈടാക്കി	1-21
22	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ അപര്യാപ്തം	1-22
23	അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്വന്തം കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ ഇല്ല	1-23
24	ഗവ. എൽ.പി.എസ് കീക്കൊഴൂർ- മെയിന്റനൻസിലെ അപാകതകൾ	1-24

25	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ മെയിന്റനൻസ്-രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-25
26	അഗതിരഹിതകേരളം- പദ്ധതിപ്രവർത്തനത്തിന് പുരോഗതിയില്ല	1-26
27	ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല	1-27
28	ഫണ്ട് അപര്യാപ്തം - ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് പരമാവധി സബ്സിഡി നൽകാനായില്ല	1-28
29	പൊതു ശ്മശാന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-29
30	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-30
31	വനിതാ ഘടക പദ്ധതി - ഉദ്ദേശ്യം സാക്ഷാത്കരിച്ചില്ല	1-31
32	പി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ -മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-32
33	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-33
34	സാക്ഷരത-തുല്യതാപരീക്ഷയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല	1-34
	ഭാഗം 2	
35	**വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ**	2-1
	ഭാഗം 3	
36	**ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ**	3-1
	ഭാഗം-4	
	പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
37	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
38	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
39	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
40	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
41	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
42	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
43	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
44	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
45	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
46	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
47	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
48	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം-1

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് 24.03.2018 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ/പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 08.04.2019 തീയതിയിലെ 1(1)-ാം തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	06.06.2019

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	2705217
വരവ്	36688889
ആകെ	39394106
ചെലവ്	35300947
നീക്കിയിരിപ്പ്	4093159

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	8651000	8651000	8413101	2378
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	1751000	1751000	1642802	1081
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	107000	107000	101045	5955
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	3578000	3578000	3113605	4643
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	2780000	2780000	1890731	8892
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		0	5604293	5604293	4015000	1589
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	0	0	0	0
സാക്ഷരത		0	0	0	0	0
ദുരിതാശ്വാസനിധി		0	0	0	0	0
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	14740707	14740707	14740707	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	265005	310073	575078	563804	1127
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ		264762	224375	489137	224375	3445
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ		166549	1789952	1956501	130000	1826
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	-138791	1372973	1234182	1252262	-180
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	785736	785736	785736	0

ബി ഫണ്ട്		0	480	480	480	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	1767108	3443271	5210379	3068097	2142
	ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട്	250333	5275295	5525628	4593918	9317
മറ്റിനം	കൈയ്യിരുപ്പ് പണം	48043	11788	59831	48043	1178
	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1014185	162270	1176455	0	1176

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
149	32457597	112	24408266	28	9	75.8

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	265005	310073	575078	563804	11274
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	14740707	14740707	14740707	0
മെറ്റീരിയൽസ്	0	0	0	0	0
ആകെ	265005	15050780	15315785	15304511	11274

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്ന

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	480	1
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	409200	34
വിധവാപെൻഷൻ	4431400	372
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	14328400	1127
വികലാംഗപെൻഷൻ	1919500	149
50 വയസ്സിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	132000	10

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരി 19.12.2019 03.15 pmന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നട<u>ത്തു</u>കയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 53 ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല

എ)ആസ്തി രജിസ്റ്റർ

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ ആസ്തികളുടേയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ രജിസ്റ്റർ

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികളുടെ രജിസ്റ്റർ എഴുതിയിട്ടുള്ളത് പൂർണ്ണമല്ല. വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും രജി കണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭിക്കാത്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ വർഷം ത വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് പൂർത്തീകരണ വിവരം രേഖ സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

സി)തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ

വാങ്ങുന്ന ഉപകരണങ്ങളുടെ വിവരം യഥാസമയം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നു അൺസർവ്വീസബിൾ ആയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് രജിസ്റ്റർ ഇല്ല. രണ്ട് രജി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും കണക്കുകളെ ആധാരമാക്കി ആവശ്യമായ എണ്ണം തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങേണ്ടതുമാണ്. വാങ്ങേണ്ട വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ എല്ലാ പോസ്റ്റുകളുടേയും എണ്ണം അടിസ്ഥാനത്തിൽ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	17.09.2019മുതൽ 18.09.2019 വരെ	05/2019 മുതൽ 08/2019 വരെ	11.11.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11.03.2015 മുതൽ 30.03.2015 വരെ	2009-10മുതൽ 2013-14 വരെ	17.06.2015

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയി അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ജില്ലാസഹകരണബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് (നമ്പർ 1, കോഴഞ്ചേരി ബ്രാഞ്ച്) മുൻ വർഷത്തെ നീക്കി തൻവർഷത്തെ മുന്നിരിപ്പും തമ്മിൽ 2412 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്.

2. തൻവർഷത്തെ വികസന ഫണ്ടിനത്തിലുള്ള Capital Expenditure ഷെഡ്യൂൾ B3 -ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടി

3. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ EFMS Expenditure 14740707 രൂപയും ഭരണച്ചെലവ് 217500 രൂപയും ഇതനുസരിച്ച് ആകെ ചെലവ് 14958207 എന്നാണ് കണക്കാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ I 14(a), I 6

ഷെഡ്യൂളുകളിലെ തുകകൾ ഇതുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4. ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്രവിഹിതം ഇനത്തിൽ തൻവർഷത്തെ ചെലവ് 144546 ആണ്. എന്നാൽ RF ഇത് 177333 എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് തെറ്റാണ്.

5. ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ മുന്നിരിപ്പ്, വരവ് എന്നിവ യഥാക്രമം 166549 രൂപയും 1789952 ആണ്. ചെലവ് 130000 രൂപയാണ്. ഇതനുസരിച്ച് നീക്കിയിരിപ്പ് 1826501 രൂപ ആയാണ് കണക്കാ എന്നാൽ ഷെഡ്യൂൾ B4 ൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തെറ്റാണ്.

6. കേരളോത്സവം ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിലുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയായ 22002 രൂപ ഷെഡ്യൂൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7. സംയുക്തപദ്ധതി - ജില്ലാപ്പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഇനത്തിൽ 2017-18 ൽ 447100 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. 2018-19 ൽ ലഭിച്ച 785736 രൂപ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചു. എന്നാൽ B4 ൽ നീക്കിയിരിപ്പ് 796856 എന്ന് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് തെറ്റാണ്. ഷെഡ്യൂൾ I6 ൽ ചെലവ് കാ തെറ്റായാണ്.

8. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഇനത്തിലുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് ഷെഡ്യൂൾ B4 ൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

9. തൻവർഷം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് ഇനത്തിൽ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികൾ ഷെഡ്യൂൾ B ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10. തൻവർഷം കലുങ്ക് നിർമ്മാണത്തിന് 433502 രൂപ ചെലവുണ്ട്. എന്നാൽ ഷെഡ്യൂൾ B11 ലെ ആ ഇതനുസരിച്ച് പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

11. തൻവർഷം ഫർണിച്ചർ, കംപ്യൂട്ടർ എന്നിവ വാങ്ങിയതിന് ആകെ 362355 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാർഷിക കണക്കുകളിലെ ഷെഡ്യൂൾ B11 ൽ 117665 രൂപ മാത്രമാണ് മുന്നിരിപ്പിനോടൊപ്പം കൂട്ടിയെടുത്ത

12. 2017-18 AFS പ്രകാരം Other fixed assets 761783 രൂപ ആണ്. തൻവർഷം ഈയിനത്തിൽ ചെല എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കുകളിലെ ഷെഡ്യൂൾ B11 ൽ മുന്നിരിപ്പിനൊപ്പം 442431 രൂപ കൂട്ടിയെടുത്ത ഇതുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

13. AFS ലെ ഷെഡ്യൂൾ I-1 പ്രകാരം Property Tax Current ഇനത്തിൽ ആകെ ഡിമാന്റ് 2000335 ഉ Current Collection 1641865 ഉം ആണ്. ഇത് "സഞ്ചയ " പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെ Property Tax Residential – Current, Non Residential -Current എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ഷെഡ്യൂൾ I കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുക "സഞ്ചയ " -യുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

14. AFS ലെ ഷെഡ്യൂൾ B-15 പ്രകാരം Receivables for Property Tax – arrear 156376 ആണ്. "സഞ്ചയ" പ്രകാരം ഇത് 49980 ആണ്.

15. AFS ലെ ഷെഡ്യൂൾ RP -7പ്രകാരം വികസനഫണ്ട് ജനറൽ, എസ്.സി.പി, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ വരവുകൾ " സുലേഖ " ചെലവുപത്രിക പ്രകാരമുള്ള കണക്കു പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	ഷെഡ്യൂൾ RP -7 പ്രകാരമുള്ള തുക	" സുലേഖ " ചെലവുപത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുക
വികസനഫണ്ട് ജനറൽ	8393101	8413101
ടി - എസ്.സി.പി	1560802	1642802
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	2850592	3113605

ടി - റോഡിതരം	1690731	1890731

16. ഷെഡ്യൂൾ B-17പ്രകാരം സ്ഥിരനിക്ഷേപം (പലിശ ഉൾപ്പെടെ) ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് 1014185 എന്നാൽ ഈ ഇനത്തിലുള്ള പലിശ RP – 8 ൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല. ബാങ്ക് ബാലൻസിൽ നിലനിൽക്കുന നിക്ഷേപത്തുക ബി7 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-12 അനധികൃത മതിൽ നിർമ്മാണം - തുടർനടപടികൾ പൂർണ്ണമായിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കാട്ടൂർപേട്ടയിൽ പള്ളിക്കൽ താഴിയിൽ സുലൈമാൻ, പീടികയിൽ ഇബ്രാഹ പുത്തൻവീട്ടിൽ സലിം എന്നിവരുടെ വീടിന്റെ മുൻവശത്തു കൂടെയുള്ള പി.ഡബ്ല്യു.ഡി റോഡിനോട് പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെ മതിൽ പണിതതായി വിവരാവകാശ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിര വ്യക്തമായി (അപേക്ഷ നം.സി5/2118/ 11.07.2018 ന് 03.08.2018ൽ ഇതേ നമ്പരായി സെക്രട്ടറി (മറുപടി). പ്രസ്തുത അപേക്ഷയിന്മേൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണക (നം.18/27.12.2019) ടി നിർമ്മാണം പുറമ്പോക്ക് ഭൂമിയിലാണോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തു റവന്യൂ അധികാരികൾക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും പ്രസ്തുത മതിൽ പുറമ്പോക്കില ബോദ്ധ്യപ്പെടുന്നപക്ഷം ആയത് പൊളിച്ചുനീക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും സെക്രട്ടറ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മതിൽ ടി വ്യക്തികളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലാണെന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടാൽ നിയമാനു ക്രമവത്കരണ ഫീസ് ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടു വിഷയത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

1) വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം വിഭജിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നു

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ . പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ 4-ാം ചട്ടം 1-ാം ഉപചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന (ഉപയോഗ ക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രമേ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്ക് കെട്ടിട ഭാഗത്തിനും പ്രത്യേക വസ്തുനികുതി ചുമത്തേണ്ടതുള്ളൂ. 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പിൽ, 'ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ (2)-ാം ഉപവകുപ്പിൽ പരാമർശിക്കുന്ന രണ്ടോ അതില ഉപയോഗങ്ങളോ അതിന്റെ ഉപവിഭാഗങ്ങളോ ഒരേ സമയം ബാധകമാകുന്ന പക്ഷം പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ ഭാഗത്തിന് ബാധകമായ രീതിയിൽ വസ്തുനികുതി വെവ്വേറെ കണക്കാക്കി ആ കെട്ടിടത്തിന്റെ മൊത്തം വ വസ്തുനികുതി തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇതു പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിട ഉടമയുടെ ഒ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം ഒന്നായി നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തേണ്ടതാണ്. അതായത് 100 മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ ചെറിയ മുറികൾ/ഹാ തിരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 100ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇപ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ താഴെപ്പറയുന്ന, ഒരേ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു കുറവായാണ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ടി കടമുറികളുടെ ആകെ വിസ്തീർണ്ണം 100ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതലായ എല്ലാ കടമുറികൾക്കും 55രൂപ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതായിരുന്നു.

<u>അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് -</u>

(വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ)

100 ച.മീ. വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ - 30 രൂപ 100 ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ - 55 രൂപ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേരും വിലാസവും	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കിയ നികുതി നിരക്ക്	കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട നികുതിനിരക്ക്
1	2/159 A	ശ്രീ. ചാക്കോ ജോൺ വാഴക്കുന്നത്ത് വീട് ചെറുകോൽ	22.53	30	55
	2/159 B		22.53		
	2/159 C		22.53		
	2/159 D		22.53		
	2/159 E		97.08		
	ആകെ		**187.2**		
2	2/266 B	ശ്രീ. പി.എ.ഫിലിപ്പോസ് & ഓമന ഫിലിപ്പോസ് പാറാടിയിൽ കാട്ടൂർ	55.51	30	55
	2/266 C		36.72		
	2/266 D		36.72		
	2/266 E		36.72		
	2/266 F		36.72		
	2/266 G		36.72		
	ആകെ		**239.11**		
3	4/229A	സെക്രട്ടറി സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, വയലത്തല	189.54	30	55
	4/229 B		47.25		
	ആകെ		**236.79**		
4	11/112 A	ശ്രീമതി.അൻസൽന അരീക്കൽ കാട്ടൂർപേട്ട	52.68	30	55
	11/112 B		52.68		
	ആകെ		**105.36**		

2) **ബാധകമായതിലും കുറഞ്ഞനിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നു.**

100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി 55 രൂപ നിരക്കിലാണ് നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 30 രൂപ (100ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോ ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവയുടെ നിരക്ക്) നിരക്കിലാണ് നികുതി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേരും വിലാസവും	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കിയ നികുതി നിരക്ക്	കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട നികുതി നിരക്ക്
1	7/166 A	ശ്രീ.ജോർജ് മാത്യു കുഴിക്കാലായിൽ മഞ്ഞപ്രമല	114.5 ച.മീ	30	55
2	10/395	ശ്രീ.ഭാസ്കരൻ നായർ മുണ്ടേത്ത് ചെറുകോൽ.പി.ഒ	105 ച.മീ	30	55
3	13/140 A	ശ്രീ.ഫിലിപ്പോസ് പുളിക്കത്തറ ചെറുകോൽ	138.49 ച.മീ	30	55

മേൽ വിവരിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയം സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.8/21.12.2019), സഞ്ചയയിൽ മാറ്റം നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കുന്നതും ടി വിവരം കെട്ടിട ഉടമകളെ അറിയിച്ച് നികുതി അടവാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി പുനർനിർ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഒരേ ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നിർണ്ണയിക്കുമ്പോൾ ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതി വർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ നിരീക്ഷണവും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-14 ഓൺലൈൻ വസ്തുനികുതി - പഞ്ചായത്തിന് തുക ലഭ്യമാകുന്നതിന് കാലതാമസം

വസ്തുനികുതി ഓൺലൈനായി അടവാക്കുന്നതിന് സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ, വാഴക്കുന്നം ശ 37047131038 നമ്പരായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഒരു അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ വസ്തു അടവാക്കുന്ന അവസരത്തിൽ തന്നെ സഞ്ചയാ ഓൺലൈൻ വസ്തുനികുതിയുള്ള സോഫ്റ്റ് അപ്ഡേറ്റാകുകയും വസ്തു നികുതി അടവാക്കുന്ന വ്യക്തിക്ക് അടച്ച തുകയുടെ രസീത് ലഭ്യമാകുകയും എന്നാൽ ഈ തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാകുന്നതിന് കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങ ചേർക്കുന്നു.

തുക ഒടുക്കിയ തീയതി	തുക	അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്ന തീയതി
13.09.2018	667	26.09.2018
27.09.2018	1098	08.10.2018
24.11.2018	1198	06.12.2018
21.01.2019	396	05.02.2019
26.01.2019	1235	05.02.2019
13.02.2019	1160	12.03.2019
21.02.2019	5526	08.03.2019
24.02.2019	2044	23.03.2019
05.03.2019	9777	23.03.2019

ഈ സാങ്കേതിക പിഴവ് മൂലം പഞ്ചായത്തിലെ സാംഖ്യയിലെ വസ്തുനികുതി കണക്കുകളും സഞ്ച കണക്കുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടാതെ പോകുന്നു. 19.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെയുള്ള തീയ ഇപ്രകാരം അടവാക്കിയ തുകകൾ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷമാണ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായത്. ഗൗരവമ പ്രശ്നം പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടേയും ഡി.ഡി.പിയുടേയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ചുവടെ പറയുന്ന മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം.	ടവർ/ കെട്ടിട ഉടമയുടെ വിവരം	വാർഡ് നം./ കെട്ടിട നം.	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	നികുതി തുക(രൂ)
1	ബി.എസ്.എൻ.എൽ / ശ്രീ.ടി.ജെ.മാത്തുക്കുട്ടി തോട്ടത്തിൽ,കീക്കൊഴൂർ	6/191	6.864ച.മീ	3776

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തുനികുതി ചട്ടങ്ങൾ 01.04.2011 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നിട്ടുണ്ട് (ആർ.റ്റി)നം.19/2011/തസ്വഭവ, തീയതി 14.01.2011 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മൊബൈൽ ടവ ബാധകമായ കുറഞ്ഞ വസ്തുനികുതി ച.മീറ്ററിന് 400 രൂപയും കൂടിയ വസ്തുനികുതി 500 രൂപയുമാണ്. ഇത 500 രൂപ നിരക്കിൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി 2013ൽ പുനർ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടി ടവറിന്റെ പ നിരക്കിലുള്ള നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.20/27.12.2019) നൽകിയ മറുപടി മൊബൈൽ ടവർ ഉടമയിൽ നിന്നും 2013 മുതലുള്ള നികുതി അടവാക്കുന്നതിന് റവന്യൂ റിക്കവറി നട സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വസ്തുനികുതി പിരിവ് - സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ, സാംഖ്യ എന്നിവയിൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു

വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ, സാംഖ്യ എന്നിവയിലെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ തു താഴെപ്പറയുന്ന വ്യത്യാസം ഉണ്ട്.

	സഞ്ചയ		സാംഖ്യ		വ്യത്യാസം	
	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ
Residential(Current)	1375249	1191790	1375249	1237470	0	-45680
Non-Residential(Current)	625086	578918	625086	404395	0	174523
Residential(Arrear)	328190	274799	192788	273005	135402	1794
Non-Residential(Arrear)	155051	84176	137975	61304	17076	22878

സാംഖ്യ, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള തുകകളിലെ വ്യത്യാസത്തിന് വിശദ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.16/27.12 സാംഖ്യയിൽ തുക വരവ് വരുത്തുമ്പോൾ റസിഡൻഷ്യൽ, നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ ഇനംതിരിക്കാത്തതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം വ്യത്യാസം വരുന്നതെന്നും ആയത് ജേർണൽ എൻ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് . അപാകത പരിഹരിച്ച് ഓ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തൊഴിൽനികുതി പിരിവിലെ അപാകതകൾ

ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഇടപാടുകൾ ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബിസിനസ്സ് നടത്തുകയോ, തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോല ഏർപ്പെടുകയോ, പൊതുവായോ സ്വകാര്യമായോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ഏതൊരാളിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് 1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് 204-ാം വകുപ്പ്, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3, 4 അനുശാസിക്കുന്നു.

2018-19 വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി പിരിവ് പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചേർക്കുന്നു.

1. താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2018-19 സാമ്പത്തിക വർ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം ഇപ്രകാര

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	ചക്കിട്ടയിൽ ഫർണ്ണിച്ചർ&സോമിൽ	6
2	എ ടു ഇസഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വർക്ക്സ്,ചെറുകോൽ	6
3	കെ.ബി.ഗ്രീൻ ബാഗ്സ്	5

2. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 8 റേഷൻ കടകളിലെയും ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
3. നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ സ്ഥാപനങ്ങൾ, തൊഴിലാളികൾ, വരുമാനദായകർ എ കണ്ടെത്താനായി എല്ലാ ഗാർഹികേതര കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഉടമസ്ഥരോട് കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കു വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ നോട്ടീസ് നൽകുകയും വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

തൊഴിൽനികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ന ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനു (നം.19/27.12.2019) മറുപടിയായി, ഇവരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഈ വിവരം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളെയും തൊഴിൽ നികുതി പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേ സ്ഥാപന ഉടമകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനത്തിലെ തൊഴിലാളികളുടെ അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം സം റിട്ടേൺ വാങ്ങി നികുതി കണക്കാക്കി ഡിമാന്റ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

മേൽനോട്ടച്ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനും ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റിയും മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പില
നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതും ആവശ്യമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-18 കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഇടപാടുകൾ ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബിസിനസ്സ് നടത്തുകയോ, തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോല ഏർപ്പെടുകയോ, പൊതുവായോ സ്വകാര്യമായോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ഏതൊരാളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് 1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് 204-ാം വകുപ്പ്, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3, 4 അനുശാസിക്കുന്നു. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ എടു താഴെപ്പറയുന്ന കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1. ശ്രീ.സുരേഷ് കുമാർ
2. ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ.വി
3. ശ്രീ.അനൂപ്.ജെ.ഗീവർഗീസ്
4. ശ്രീ.ജോബി ജോൺ
5. ശ്രീ.മോഹനചന്ദ്രൻ
6. ശ്രീ.ശ്രീകുമാരൻ നായർ
7. ശ്രീ.സി.എസ്.പ്രസാദ്
8. ശ്രീ.എബ്രഹാം തോമസ്

മേൽപ്പറഞ്ഞ വ്യക്തികൾ സമീപ പഞ്ചായത്തുകളിൽ തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ രസീത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുകയോ ടി.വ്യക്തികൾ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ ജോലി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അവരിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃതം തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-19 വിവരസാങ്കേതിക വകുപ്പിന്റെ "Right of Way"അനുമതിയില്ലാതെ ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈ കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് അനുമതി നൽകി

ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 15/10/2018-ലെ പഞ്ചായത്ത് ജനറൽ കമ്മറ്റിയുടെ 7/ തീരുമാനപ്രകാരം റിലയൻസ് ജിയോയ്ക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ (സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് അനുമതി നൽകിയ റോഡിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റോഡിന്റെ പേര്	നീളം(കി.മി)
ചമതയ്ക്കൽ ജംഗ്ഷൻ മുതൽ ചെറുകോൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ അതിർത്തി വരെയുള്ള റോഡ്	0.75

സംസ്ഥാനത്തെ ദേശീയപാത, പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ്, തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പ്, മറ്റ് പൊതുസ്ഥാ എന്നിവയുടെ അധികാരപരിധിയിലുള്ള റോഡുകളിൽ ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ സ്ഥാപിക്ക ടെലികോം കമ്പനികൾക്ക് സംസ്ഥാന വിവര സാങ്കേതിക വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള "Right of Way" ആവശ്യമാണ്. ചെറുകോൽ പഞ്ചായത്തിലെ റോഡുകളിൽ ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ സ്ഥാപിക്ക റിലയൻസ് ജിയോയ്ക്ക് "Right of Way"(ROW) അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല .

ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിളുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് "Right of Way" അനുമതി നൽകുന്നത് സം വിശദമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ 15.09.2015-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)നം.39/2015/ITD ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ROW അനുമതിയ്ക്കുവേണ്ടി കമ്പനി കിലോമീറ്ററിന് 75000/-രൂപ ന ഒറ്റത്തവണ വിഹിതം സർക്കാരിൽ അടയ്ക്കുകയും മീറ്ററിന് 50/- രൂപ നിരക്കിൽ ബാങ്ക് ഗ്യാരണ്ടി നൽകേണ്ട കൂടാതെ പഞ്ചായത്തുമായി കമ്പനി എഗ്രിമെന്റിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതുമാണ്. എഗ്രിമെന്റ് തീയതി മുതൽ 15 അല്ലെങ്കിൽ കമ്പനിയുടെ ലൈസൻസ് കാലാവധി അവസാനിക്കുന്നതുവരെ ഇതിൽ ഏതാണോ സംഭവിക്കുന്നത് അതുവരെ മാത്രമാണ് ROW അനുമതിയ്ക്ക് പ്രാബല്യമുള്ളത്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക (നം.22/27.12.2019) "Right of Way" അനുമതിയ്ക്കായി റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് 28. ൽ സംസ്ഥാന വിവരസാങ്കേതിക വകുപ്പിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അനുമതി ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഒ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നുമാണ് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. നിലവിൽ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സർക്കാരിൽ നിന്ന് "Right of Way" അനുമതി ലഭ്യമായതിനുശേഷമാണ് ഒ ഫൈബർ കേബിളുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതെന്ന് അധികൃതർ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ഒറ്റത്തവണ വിഹിതമി ബാങ്ക് ഗ്യാരണ്ടിയിനത്തിലും സർക്കാരിനു ലഭിക്കേണ്ടതായ തുകകൾ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തു അധികൃതർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ഭരണസമിതിയുടേയും പ്രത്യേക തുടർനിരീക്ഷണവും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-20 റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232, 233, 234, 254 വകുപ്പുകൾക്ക് അനുബ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ആവശ്യമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പട്ടികയിൽ ഭക്ഷ്യ വിതരണ വകുപ്പിന്റെ ഭാഗമായ റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകളെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലൈ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എട്ട് റേഷൻ കടകളിൽ ഒന്നു തൻവർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല. റേഷൻ വ്യാപാരികളെ ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽനികുതി ഒടുക്കുന്നതിൽനിന്ന് ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറക്ടറുടെ 22.01.2019ലെ സി.എ 764/2019-ാംനമ്പർ കത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മുഴുവൻ റേഷൻ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുവെന്ന് അധികൃതർ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഭൂവികസനപെർമിറ്റ് ഫീസിലെ കുറവ് - തുക ഈടാക്കി

സർവേ നമ്പർ 8/6-1 ൽ ശ്രീ.ജേക്കബ് തോമസ്, പാലയ്ക്കൽ, കീക്കൊഴൂർ.പി.ഒ, റാന്നി എന്ന വ്യക്തിയുടെ (വീട് പണിയുന്നതിനായി 2.34 ആർ സ്ഥലത്തെ മണ്ണ് മാറ്റേണ്ടതാണെന്ന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി അ എഞ്ചിനീയർ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1.8 ആർ സ്ഥലത്തിന്റെ പെർമിറ്റ് മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയത് (രസീത് നം. 118050101033/28.09.2018 തുക.450). ഇപ്രകാരം കുറവായി ഫീസ് ഈടാക്കിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനെത്തുടർന്ന് (നം.17/27.12.2019) ഈടാക്കാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്ന 135രൂപ (0.54x വ്യക്തിയിൽ നിന്ന് രസീത് നം.119050102375/27.12.2019 പ്രകാരം അടവാക്കി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ട

1-22 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ അപര്യാപ്തം

ഓഡിറ്റ് വർഷം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോഡിതരം) 8.89 ലക്ഷം രൂപയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചെലവഴ ലാപ്സാക്കിയത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിക്ക് ആവശ്യമായിരിക്കെയാണ് ഇപ്രകാരം തുക ലാപ്സാക്കിയത്.

എ) **<u>സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഇല്ല</u>**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ ഗവ: യു.പി സ്കൂൾ ചെറുകോൽ, ഗവ: എൽ.പി സ്കൂൾ കീക്കൊഴൂ സർക്കാർ സ്കൂളുകൾക്ക് അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്ക

1. <u>ഗവ: യു.പി സ്കൂൾ, ചെറുകോൽ</u>

സ്കൂളിന് നിലവിൽ 3 കെട്ടിടങ്ങളാണ് ഉള്ളത്. അതിൽ ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ അവസ്ഥ ശോചനീയമാ വർഷത്തിന് മേൽ പഴക്കമുള്ള ഈ വിദ്യാലയത്തിലെ ഏറ്റവും പഴയ കെട്ടിടമാണിത്. തറ പൊട്ടിപ്പൊ മേൽക്കൂര ജീർണ്ണിച്ച് മഴക്കാലത്ത് ചോർന്നൊലിച്ചും കെട്ടിടം നാശത്തിന്റെ വക്കിലാണ്. കെട്ട മെയിന്റനൻസ് സാധ്യമല്ല. മറ്റൊരു കെട്ടിടത്തിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ SSA മുഖേന നടത്തിവരുന്നു. ഓ സ്റ്റാഫ് റൂം, ലാബ്, ലൈബ്രറി റൂമുകൾ എന്നിവ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മൂന്നാമത്തെ കെട്ടിടത്തിലെ ഒരു അങ്കണവാടിയും പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീസ് റൂമിന്റെ മേൽക്കൂര 2016-17 സാമ്പത്തിക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 175000 രൂപ ചെലവഴിച്ച് സീലിംഗ് നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇത് ഇളകിയ അവസ്ഥ കൂടാതെ ഫർണ്ണീച്ചറുകൾ അപര്യാപ്തമാണ്.

1 മുതൽ 7 വരെയുള്ള ക്ലാസ്സുകളിലായി 71 വിദ്യാർത്ഥികളും പ്രീ പ്രൈമറി വിഭാഗത്തിലെ 15 കുട്ടികളും ഉ ആകെ 86 കുട്ടികൾ ഉള്ള ഈ സ്കൂളിൽ പെൺകുട്ടികൾക്ക് പ്രത്യേകം ടോയ്‌ലറ്റ് കോംപ്ലക്സ് ഉ ആൺകുട്ടികൾക്ക് യൂറിനൽ സൗകര്യം ഇല്ല. കൂടാതെ പാചകപ്പുരയ്ക്ക് സ്ഥലസൗകര്യം തീരെ കുറവാണ്.

2. <u>ഗവ: എൽ.പി സ്കൂൾ കീക്കൊഴൂർ</u>

സ്കൂളിന്റെ 2 കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഒരെണ്ണത്തിന്റെ മേൽക്കൂര ആസ്ബറ്റോസ് നിർമ്മിതമാണ്. പൊതുവിദ്യാഭ്യാ വകുപ്പിന്റെ 09.10.19ലെ ഉത്തരവ് (ജി.ഒ (എം.എസ്) 162/19) പ്രകാരം പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ ക സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും കുട്ടികൾക്ക് ആരോഗ്യപ്രശ്നങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കാവുന്ന ആസ്ബറ്റോസ് ഷീറ്റുകൾ അടിയന്ത നീക്കം ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും, പകരം അനുയോജ്യമായവ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. ഉത്തരവ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം 500000 രൂപ ചെലവഴിച്ച് സ്കൂളിന്റെ ഒരു കെട്ടിടത്തിന് (നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിൽ സീലിംഗ് ഇളകി കുട്ടികളുടെ മേൽ വീഴുന്ന അവസ്ഥയിലാണ്. ഓഫീസ സ്കൂളിന്റെ വരാന്തയും മഴ പെയ്താൽ ചോർന്നൊലിക്കുന്ന നിലയിലാണ്. 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം 1

രൂപ ചെലവഴിച്ച് കമ്പ്യൂട്ടർ റൂം സജ്ജീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവർത്തനക്ഷമമായ കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ഒന്നും ഇവിടെയില്ല. മാത്രവുമല്ല ഈ റൂമിന്റെയും സീലിംഗ് ഇളകിയിട്ടുണ്ട്.

1 മുതൽ 4 വരെയുള്ള ക്ലാസ്സുകളിലായി 25 കുട്ടികളും പ്രീപ്രൈമറി വിഭാഗത്തിലെ 10 കുട്ടികളും ഉ 35കുട്ടികൾ ഇവിടെയുണ്ട്. കൊച്ചുകുട്ടികളുടെ മാനസിക ശാരീരിക വളർച്ചയ്ക്കും ഉല്ലാസത്തിനും ആറ കലാകായിക പരിശീലനങ്ങളൊന്നും തന്നെ ഇവിടെ ലഭിക്കുന്നില്ല. കുട്ടികളുടെ ടോയ്‌ലറ്റ്, യൂറിനൽസ് തന്നെ വളരെ പഴക്കം ചെന്നവയാണ്. ഭക്ഷണം പാകം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള മുറി തീരെ ചെറുതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്കൂളുകളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)**<u>ആധുനിക പഠന സംവിധാനങ്ങളിലെ കുറവ്</u>**

സംസ്ഥാനത്തെ എല്ലാ പൊതുവിദ്യാലയങ്ങളിലും സ്മാർട്ട്ക്ലാസ്സ് റൂം ഒരുക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 18.1(സർക്കാർ ITS/2012/10/14deepa00(4) -ാം നമ്പരായി വിവരശേഖരണം നടത്തിയിരുന്നു. ചെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ ഗവ: യു.പി സ്കൂൾ ചെറുകോൽ, ഗവ: എൽ.പി സ്കൂൾ കീക്കൊഴൂർ സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ ഒരു സ്മാർട്ട്ക്ലാസ്സ്റൂം പോലും ഇല്ല. ആധുനിക രീതിയിലുള്ള പഠന സംവിധാ പ്രദേശത്തെ സാധാരണസാമ്പത്തികസ്ഥിതി നിലവാരത്തിലുള്ള കുട്ടികൾക്ക് കൂടി ലഭിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപ താല്പര്യം കാട്ടുന്നില്ല. സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് മുറികൾ ഒരുക്കി വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ബൗദ്ധിക നിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തു അദ്ധ്യയനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സി)**<u>അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളില്ലാതെ മൃഗാശുപത്രി പ്രവർത്തിക്കുന്നു</u>**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി സ്വന്തം കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ തീരെ അപര്യാപ്തമാണ്. നിലവിൽ ഈ കെട്ടിടത്തിന്റെ ജനൽപാളികൾ നിലയിലാണ്. ഡിസ്പെൻസറി ഇ-ഓഫീസ് ആക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാനർ ആവശ്യമാണെന്ന് വെറ്ററിനറി സർജൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കാട്ടൂർ, കീക്കൊഴൂർ എന്നിവിടങ്ങളിൽ കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വെറ്ററിനറി സബ്സെന്ററുകളിലും ഫർണ്ണിച്ചർ, കുടിവെള്ളം തുടങ്ങിയ അ സൗകര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത നിലനിൽക്കുന്നു. പ്രളയത്തിൽ കീക്കൊഴൂർ സബ്സെന്ററിന്റെ മേൽക്കൂര നിലയിലാണ്. ടി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നട അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഡി)**<u>എൻ.ആർ.എച്ച്.എം(ആയുഷ്) ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിക്ക് സ്വന്തം കെട്ടിടം ഇല്ല</u>**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 10 -ാം വാർഡിൽ അന്ത്യാളൻകാവിൽ തോട്ടുങ്കൽപടിയിൽ വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്ര വരുന്ന എൻ.ആർ.എച്ച്.എം ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിക്ക് നിലവിൽ സ്വന്തമായി സ്ഥലവും കെട്ടിട വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഡിസ്പൻസറിയുടെ വാടക നിശ്ചയിച്ച് നൽകണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് കെട്ടിട ഉടമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ വാടക നൽകിയിട്ടില്ല. ഡിസ്പൻ സമീപമുള്ള പി.ഐ.പിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്ഥലവും കെട്ടിടവും വിട്ടുകിട്ടുന്നതിന് നട സ്വീകരിക്കുന്നതിന് 07.01.19 ൽ 6(2)-ാംനമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജനറൽയോ തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയുടെ വാടക നൽകുന്നതിനും സ്വന്തം കെട്ടിടം ലഭ്യമാക്കു നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്വന്തം കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ ഇല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ 15 അങ്കണവാടികളിൽ 9 എണ്ണം സ്വന്തം കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്ത ഒരു അങ്കണവാടി ചെറുകോൽ ഗവ: യു.പി സ്കൂൾ കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ബാക്കിയുള്ള 5 അങ്കണ വാടകക്കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. അങ്കണവാടി കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയിനത്തിൽ കേന്ദ്രസർ

നിന്നു ലഭിക്കുന്ന വാടകയും യഥാർത്ഥ വാടകയും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം അതത് തദ്ദേശഭരണസ്ഥാ വഹിക്കേണ്ടതാണെന്ന 22.03.11 ലെ 31055/ഡി.സി 2/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. നിലവ രൂപയാണ് കേന്ദ്രസർക്കാരിൽ നിന്നും വാടകയിനത്തിൽ ലഭിക്കുന്നത്. ഇതിൽ അധികമായി നൽകു അനുവദിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. വാടകയിനത്തിൽ വേണ്ട അധികതുക അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരാണ് നൽകി വരുന്നത്.

4,5,6,7,8 എന്നീ നമ്പരുകളിലുള്ള അങ്കണവാടികൾക്കാണ് സ്വന്തമായി കെട്ടിടം ഇല്ലാത്തത്. 2018-19 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജനറൽ കമ്മിറ്റിയിൽ അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തു താഴെ പറയുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ നടപ്പാക്കുന്നതിന് യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകര

തീയതി	തീരുമാനം നമ്പർ	തീരുമാനം
08.06.18	6(7)	കൊന്നക്കൽ കോളനിയിൽ പുതിയ അങ്കണവാടി സ്ഥാപിക്കുക
30.11.18	9(3)	6-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടിക്ക് സ്ഥലം വിട്ടുകിട്ടുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുക
17.12.18	7(3)	13-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടിക്ക് ടോയ്‌ലറ്റ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക്കുക
25.02.19	5(3)	3-ാംവാർഡിലുള്ള അങ്കണവാടിക്ക് PIPയിൽനിന്നും സ്ഥലം വിട്ടുകിട്ടുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുക

അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും സ്വന്തമായി കെ നിർമ്മിക്കുന്നതിനും ഇതു സംബന്ധിച്ച കമ്മിറ്റി തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പിൽ വരുത്തുന്നതിനും ഭരണ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഗവ. എൽ.പി.എസ് കീക്കൊഴൂർ- മെയിന്റനൻസിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം	160/19
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഗവ. എൽ.പി.എസ്സ് കീക്കൊഴൂർ മെയിന്റനൻസ്
അടങ്കൽ	500000(റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	442091
കരാറുകാരൻ	സതീഷ് കുമാർ. വി
കരാർ നം, എം ബുക്ക് നം	03/AE/LSGD/CKL/18-19 dt 30.05.2018, 279/18-19
ബിൽ നം/തീയതി	165/16.01.2019

കീക്കൊഴൂർ ഗവ. എൽ.പി.എസിന്റെ സ്കൂൾ കെട്ടിടം, മുൻ വശത്തുള്ള വാട്ടർ ടാപ്പ്, വിറക് പുര, ഓഫ എന്നിവയുടെ നിലവിലുള്ള മേൽക്കൂര മാറ്റി പുതിയ റൂഫിംഗ് ഷീറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ, സ്കൂൾ കെട്ടിടത്തിനും റൂമിനും സീലിംഗ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവയാണ് മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരുന്നത്. ഓഫീസ സ്ഥാപിച്ചിരുന്ന സീലിംഗ് ഇളകിയതായും, സ്കൂൾ കെട്ടിടത്തിന്റെ പകുതിയോളം സീലിംഗ് ഷീറ്റുകൾ

നിലത്ത് വീണതായും ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടു. മെയിന്റനൻസ് ചെയ്ത മേൽക്കൂരയുടെ ചില ഭാഗ ദ്രവിച്ച പട്ടിക, കഴുക്കോൽ എന്നിവ മാറ്റിയിട്ടുമില്ല. ഓടുകൾ ലേലം ചെയ്യാതെ സ്കൂൾ കോമ്പൗണ്ടിൽ സൂക്ഷ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി (നം-12/26.12.2019) നൽകി. ഷീറ്റ് മെ മേൽക്കൂരയ്ക്കും സീലിംഗിനും ഇടയിലുള്ള വിടവിൽ കൂടി മരപ്പട്ടി കയറുന്നതിനാലാണ് ഇളകുന്നതെന്നും പ്രോ വിടവ് അടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊവിഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നുമില്ല എന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി 2019-20ൽ സ്കൂൾ മെയിന്റനൻസിനായി രൂപീകരിച്ച പ്രോജക്ടിൽ, വിടവ് സീൽ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പ്രൊ ഉൾപ്പെടുത്തിയതായും ഇളകിയ സീലിംഗുകൾ തിരികെ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരന് ന നൽകിയതായും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ദ്രവിച്ച പട്ടിക, കഴുക്കോൽ എന്നിവ മാറ്റാതിര വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി പ്രവൃത്തിയിൽ കൃത്യമായ മോണിട്ടറിംഗ് ഉണ്ടായിരുന്നില്ല എന്ന് വ്യ അറ്റകുറ്റപ്പണികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവൃത്തികൾ കൃത്യമായി മോണിട്ടർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഓടുകൾ ചെയ്യുന്നതിന് വാല്യുവേഷൻ എടുത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയതായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയ ആയത് അടിയന്തിരമായി ലേലം ചെയ്യാനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതകൾ പൂർ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ മെയിന്റനൻസ്-രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

2018-19ൽ എൽ.ഇ.ഡി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ മെയിന്റനൻസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 06/2019,136/2019(സ്പി പദ്ധതി) എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി യഥാക്രമം 108900 രൂപയും 95200 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണത്തിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

തെരുവ് വിളക്ക് വാങ്ങൽ, മെയിന്റനൻസ് എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് പ്ര തെരുവ് വിളക്കുകളെ സംബന്ധിച്ച് വാർഡ് തിരിച്ച് ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകളുടെ നമ്പർ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു തയ്യാറാക്കേണ്ടിയിരുന്നുവെങ്കിലും നിലവിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ ഓരോ വാർഡിലേയും പോ ആകെ എണ്ണം മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതി ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായി, പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് സ്ഥാപിക്കേണ്ടതായ വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബി അധികൃതരുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആവശ്യകതയ്ക്ക് അനുസൃതമായി വാങ്ങേണ്ട തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കണക്കാക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരമൊരു നടപടിക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(23/30.12.2019) ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി തയ്യാറാക്കി മാത്രം വരും വർഷങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്ഥാപിക്കലും നടത്താൻ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 അഗതിരഹിതകേരളം- പദ്ധതിപ്രവർത്തനത്തിന് പുരോഗതിയില്ല

ആശ്രയ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളവരേയും പുതുതായി കണ്ടെത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കളേയും ഉൾപ്പെടു ഏകീകൃതപദ്ധതി എന്ന നിലയിൽ അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധതി ആരംഭിക്കുന്നതിന് സ.ഉ (എം.എസ് 252/2017ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 12.12.2017പ്രകാരം സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇതനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അശരണരും നിരാലംബരുമായ 108 കുടുംബങ്ങളെ ഉൾപ്പെ 7916150/- രൂപ വകയിരുത്തിയും തയ്യാറാക്കിയ പുതിയ പദ്ധതിക്ക് KS/L/13100/18 തീയതി 17.01.19 കുടുംബശ്രീമിഷന്റെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

<u>1.അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധതിക്കായി പുതിയ അക്കൗണ്ട് രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല</u>

അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധതിമാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങളിലെ ഖണ്ഡിക 3.4 ൽ അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധ അക്കൗണ്ട് രൂപീകരണത്തെപ്പറ്റി പ്രതിപാദിക്കുന്നു. ഇതനുസരിച്ച് ദേശസാൽകൃതബാങ്കിൽ സി.റ ചെയർപേഴ്സൺ, മെമ്പർസെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ പേരിൽ ഒരു സംയുക്ത അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കേണ ആശ്രയപദ്ധതിക്ക് അനുവദിക്കപ്പെട്ടതും എന്നാൽ വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ മുഴവൻ പുതുതായി ആരംഭിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 'ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ്' ആയി ചേർക്കേണ്ടതാണ്. അവശേഷ തുകയുടെ ഘടകങ്ങളായ ചലഞ്ച്ഫണ്ട്, പലിശ എന്നിവ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപന െ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമേ നിലവിലുള്ള അക്കൗണ്ട് അവസാനിപ്പിക്കുവാൻ എന്നും നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. മാത്രമല്ല അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധതിയിൽ ലഭ്യമാക്കുന്ന പലിശ ചല ഉപയോഗിക്കാവുന്ന ഏതൊരാവശ്യത്തിനും ഉപയോഗിക്കാവുന്നതാണ് എന്നും നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. 04.11 സ.ഉ (എം.എസ്) നമ്പർ 2451/2019ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം, അക്കൗണ്ട് രൂപീകരിക്കാവുന്ന ബ സംബന്ധിച്ച് ഭേദഗതിയും സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങളൊന്നും പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. നിലവിലുള്ള ആശ്രയ അക്കൗണ്ട് അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിനും പുതിയ അ രൂപീകരിക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2.<u>വികസന ഫണ്ട് നീക്കി വയ്ക്കുന്നില്ല</u>

അഗതി രഹിത കേരള പദ്ധതിക്കായി വകയിരുത്തിയ വികസന ഫണ്ടിന്റെ പത്തിലൊന്നു പോല പഞ്ചായത്ത് അനുവദിക്കുന്നില്ല.4826000 രൂപ നീക്കി വയ്ക്കേണ്ട സ്ഥാനത്ത് 400000 രൂപ മാത്രമാ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വലിയ തുക ഉൾപ്പെടുത്തി പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ട് തുക അനുവദിക്കാത് പഞ്ചായത്തിന്റെ നടപടി അഭിലഷണീയമല്ല.

3.<u>പദ്ധതിക്ക് ലഭിച്ച വികസനഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല</u>

അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിക്കായി 2018-19 ,2019-20 വർഷങ്ങളിലായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വികസ 4,00,000/- രൂപയും ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച 50,000 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 4,50,0 കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ഈ തുക പദ്ധതിപ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയുടെ ധനകാര്യവിശകലനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയ തുക	നാളിതുവരെ ലഭിച്ച തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
വികസനഫണ്ട്	48,26,000	4,50,000	1,81,043
കുടുംബശ്രീ ചലഞ്ച്ഫണ്ട്	3090150	3,70,753	--
ആകെ	79,16,150	8,20,753	--

നിലവിൽ പദ്ധതിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കുടുംബശ്രീ ചലഞ്ച്ഫണ്ട് 23.12.19 ൽ മാത്രമാണ് കൈമാറിയ ഭക്ഷണവിതരണത്തിനായി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക, ചലഞ്ച്ഫണ്ടിl ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4.<u>അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നില്ല</u>

പദ്ധതിയിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നാളിതുവരെ ഭക്ഷണവിതരണം മാത്രമാണ് റ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മറ്റ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ, അതിജീവന ഉപാധികൾ നൽകുന്നതിന് നാളിതുവരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആവശ്യമായ സേവനങ്ങളുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
ഭക്ഷണം	108	2433600	1,81,043
ചികിത്സ	109	392400	--
പഠനം	26	117000	--
റിസർവ്ഫണ്ട്		147150	--
വീട്	10	4000000	--
കുടിവെള്ളം	7	70000	--
കക്കൂസ് നിർമ്മാണം	10	1,50,000	--
വീട് പുനരുദ്ധാരണം	9	450000	--
മെഡിക്കൽ ക്യാംപ്		75000	--
തൊഴിൽ പരിശീലനം		30,000	--
പെൻഷൻ		6,000	--
കൗൺസിലിംഗ്		30,000	--
മറ്റ് ചെലവുകൾ		15,000	--
ആകെ		79,16,150	1,81,043

പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഊർജ്ജിതമാക്കുന്നതിനും ലഭിച്ച തുക ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിക്കു ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനും ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകളിൻമേൽ ആവശ്യമായ സ്വീകരിച്ച് പ്രവർത്തനം കാര്യ ക്ഷമമാക്കുന്നതിനും ഭരണസമിതിയുടേയും ഉദ്യോഗസ്ഥരുടേയും ശ്രദ്ധ ക്ഷണ

1-27 ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ ഫലപ്രദമായ പ്രവർത്തനത്തിനാവശ്യമായ യൂസർഫീസ് ലഭിക്ക കാലതാമസമുണ്ടാകുന്ന തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രാഥമിക ചെ വഹിക്കുന്നതിന് 6 മാസക്കാലത്തേക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നൽകാവുന മാലിന്യസംസ്കരണത്തിനായി പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നീക്കി വയ്ക്കുന്ന 10% തുകയിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത വാർഡിന് 23175 രൂപയിൽ കവിയാത്ത തുക ഗ്യാപ് ഫണ്ടിന് വകയിരുത്താവുന്നതാണ് എന്ന് 19.05.18 (സാധാ) നമ്പർ 1391/18 /ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിലൂടെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പ് അനുമതി നൽകി ഇതനുസരിച്ച് 2018-19-ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻഗ്രാന്റിൽ നിന്നും രൂപ വകയിരുത്തി വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് എന്ന പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തൻവർഷ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 01.10.18ൽ 25 ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങള തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളതും യൂസർ നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാൽ തൻവർഷം ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിക പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്തിയ തുക ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. 2019 ഏപ്രിൽ ഹരിതകർമ്മസേന മാലിന്യശേഖരണം തുടങ്ങിയെങ്കിലും നിലവിൽ മിക്ക വാർഡുകളിലും പ്രവ കാര്യക്ഷമമല്ല. സേന ശേഖരിക്കുന്ന ജൈവവും അജൈവവും ആയ മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിക്കുന

സംസ്കരിക്കുന്നതിനോ ആവശ്യമായ സംവിധാനങ്ങൾ നിലവിലില്ല. വീടുകളിൽ നിന്നും പിരിക്കുന്ന യൂസ അപര്യാപ്തമായതിനാൽ പ്രവർത്തന ചെലവുകൾക്കായി 2019-20 സാമ്പത്തികവർഷം 4,16,100 രൂപ ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിരുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിലും 29,302 രൂപ മാത്രമാണ് ഏതാനും വാർഡ പ്രവർത്തനത്തിന് മാത്രമായി നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപന തലത്തിൽ പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതിനുള നിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട് [സ.ഉ.(സാധ.)2420/2017/തസ്വഭവ, തീ. 15.07.17]. ഓരോ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെയും ഹരിത കേരള മിഷനും കർമ്മ സമിതിയും എല്ലാ വാർഡ് മെമ്പർമാരും ചേർന്ന് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനുള്ള രൂപരേഖ ചർച്ച ചെയ്യണമെന്നും, ഓരോ തദ്ദേശ സ്വ സ്ഥാപനത്തിലെയും മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടത് അവർ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്ന ഹരി സേന മുഖേനയായിരിക്കണമെന്നും ടി ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓരോ പ്രദേശത്തേയും മാലിന്യ പ്ര ശാശ്വത പരിഹാരം ഉണ്ടാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ ജൈവമാലിന്യം ഉറവിടത്തിൽതന്നെ പരിപാലിക്കു പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൾപ്പടെയുള്ള അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് പുന:ചംക്രമണ വിധേയമാക്കുന്നതിനുള്ള സൗക സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനും ഹരിത കേരള മിഷനുമായി സംയോജിപ്പിച്ച് കർമ്മ പരിപാടികൾ തയ്യാറാക്കണമെന്ന് നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സർക്കാർ പഞ്ചായത്തുകളോട് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ സർക്കാർ ന നടപ്പിലാക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ തികഞ്ഞ ഉദാസീനതയാണ് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്.

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും മാലിന്യസംസ്കരണത്തിന് സംവിധ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനും സത്വര നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ഫണ്ട് അപര്യാപ്തം - ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് പരമാവധി സബ്സിഡി നൽകാനാ

പര്യാപ്തമായ ഫണ്ട് വകയിരുത്താത്തതിനാൽ 'ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി ' എന്ന പദ്ധതി അർഹരായ ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പരമാവധി ധനസഹായം നൽകാനായില്ല.

ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ തൻ വർഷം ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിയ്ക്കായി (SOO17/19) 150000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) മാ വകയിരുത്തിയത്. സംയുക്ത പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കാമായിരുന്നെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തില്ല. ആയതിനാൽ കീ വയലത്തല, കടമ്മനിട്ട, കാട്ടൂർ എന്നീ 4 ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ മുഖേന ക്ഷീരകർഷകർക്ക് ത ഏപ്രിൽ മുതൽ ആഗസ്റ്റ് വരെയുള്ള മാസങ്ങളിൽ മാത്രമേ പാലിന് സബ്സിഡി നൽകാൻ കഴിഞ്ഞുള്ളൂ. മ ഫണ്ട് വകയിരുത്താത്തതിനാൽ സെപ്റ്റംബർ മുതൽ 2019 മാർച്ച് വരെയുള്ള കാലയളവിലെ സബ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് നൽകാനായില്ല എന്നത് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലെ അപാകതയായി വിലയിര സംയുക്ത പദ്ധതി മുഖേന ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ഫ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പരമാവധി സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് ഉതകുംവിധം നടപ്പാക്കുന്നതിനും വരും വർഷങ്ങളിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-29 പൊതു ശ്മശാന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0088/2019

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	പൊതു ശ്മശാനത്തിന് തുക വകയിരുത്തൽ
അടങ്കൽ	893134(വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ)
ചെലവ് തുക	893134
ബിൽ നം/തീയതി	4/29.05.2018

റാന്നി നിയമ സഭാ മണ്ഡലത്തിൽപ്പെട്ട റാന്നി അങ്ങാടി, ചെറുകോൽ , റാന്നി, റാന്നി പഴവങ്ങാടി എന പഞ്ചായത്തുകൾ സംയുക്തമായി നിർമ്മിക്കുന്ന ക്രിമിറ്റോറിയത്തിന് ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 2017-18 19വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ച് 20ലക്ഷം രൂപ പദ്ധതി വിഹിതമായി നൽകണമെന്ന് 28.11.2 ഡി.ബി.3/2019/17/ത.സ്വ.ഭ.വ നം കത്ത് പ്രകാരം സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 2017-18ൽ 1106866രൂപയും 2018-19ൽ 893134 രൂപയും റാന്നി പഴവങ്ങാ പഞ്ചായത്തിന്റെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടി തുകയുടെ ധനവിനിയോഗ സാക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം15/2019) മറുപ നാളിതുവരെ 16 ലക്ഷം രൂപ ചെലവായിട്ടുണ്ടെന്നും ശ്മശാനത്തിന്റെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശ്മശാന നിർമ്മാണം പൂർത്ത പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ഉപയുക്തമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. ധനവി(സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

വിവിധ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾക്കായി 2018-19 വർഷം കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക നൽകി എന്നാൽ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്ക വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/നം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	ബിൽ നം/ ചെക്ക് നം/ തീയതി	നല്കിയ തുക	വിനിയോഗിച്ച തുക	അവശേഷ തു
1	ഉളക്കപ്പടിമാങ്കൽ ചരിവ് കാലാപ്പടി കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-(ടി.എസ്.പി) (81/2019)	കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി	84950 വികസന ഫണ്ട്-സാധാരണ വിഹിതം	110/ 11.12.2018	83000	0	
2	കിളിയാനിക്കൽ-തുളിക്കുളം കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ [illegible](174/2018)	,,	53571	242/ 18.03.2019	53400	0	

	ദീർഘിപ്പിക്കൽ(174/2019)		ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്				
3	പുതമൺ മിച്ചഭൂമി പുത്തൻ പുരയ്ക്കൽ പടി കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-4(57/2019)	,,	100000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	86/ 23.11.2018	100000	0	
4	തറയത്ത് പടി-സ്ലീബാ പള്ളി പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-5(66/2019)	,,	98000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	87/ 23.11.2018	98000	0	
5	കൊച്ചേത്ത് പടി പുതുപ്പറമ്പിൽ ഭാഗം പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-9(76/2019)	,,	94000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	88/ 23.11.2018	94000	0	
6	കച്ചേരിപ്പടി ആലുങ്കൽ പുതുപ്പറമ്പിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-11(78/2019)	,,	50671 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	89/ 23.11.2018	50000	0	
7	കാട്ടൂർ പേട്ട തറഭാഗം റോഡ് കണ്ണന്നൂർക്കാലം ഭാഗം കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-11(79/2019)	,,	113000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	90/ 23.11.2018	113000	0	
8	പാത്രർപ്പടി ആലുങ്കൽപ്പടി റോഡ് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-12(80/2019)	,,	162000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	91/ 23.11.2018	162000	0	

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക (നം-09/23.12.2019) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വാർഷിക കണക്കിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-18 പ്രകാരം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച 1691800 (പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. പൂർത്തീകരിക്കാത്ത നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെ) പിന്നീട് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളിൽ വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് രജിസ്റ്ററിലും സാംഖ്യയിലും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടു വരുത്തി കണക്കുകൾ കൃത്യമാക്കേണ്ടതും തുടർ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-31 വനിതാ ഘടക പദ്ധതി - ഉദ്ദേശ്യം സാക്ഷാത്കരിച്ചില്ല

വനിതകളുടെ തൊഴിലും വരുമാനവും സാമൂഹ്യ പദവിയും വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളായി വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ലക്ഷ്യമിടേണ്ടത്. വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പ്രോ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി എന്നാൽ ഇതിനു വിരുദ്ധമായ രീതിയിലാണ് പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളതും നടപ്പിലാക്കിയതും. 2 വർഷം വനിതാ ഘടക പദ്ധതി പ്രകാരം വകയിരുത്തിയതും നടപ്പിലാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ വി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
1.	15/19 കാലിത്തൊഴുത്ത് നവീകരണം-വളക്കുഴിയും മൂത്രത്തൊട്ടിനിർമ്മാണവും	650000	600000
2.	64 കറവപ്പശുവിന് കാലിത്തീറ്റവിതരണം	250000	250000

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകൾ എല്ലാം തന്നെ വനിതകൾക്കും പുരുഷന്മാർക്കും ഒരുപോലെ വരുമാനം വർദ്ധി ഉതകുന്നവയാണ്. ഇത്തരത്തിൽ വനിതകൾക്കും പുരുഷന്മാർക്കും ഒരു പോലെ പ്രയോജനം ല പ്രോജക്ടുകൾ വനിതാ ഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തരുതെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.3(1(നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വനിതകളെ ഗുണഭോക്താക്കളായി മാത്രം കണ്ടു കൊണ്ട് അവരുടെ ദൈ ജീവിതാവശ്യങ്ങൾ നിറവേറ്റുന്നതിനുള്ള ഒരു ഉപാധി എന്ന നിലയിലാണ് പഞ്ചായത്ത് വനിതാ ഘടകപദ്ധ പ്രോജക്ടുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ജൻഡർ ബജറ്റിംഗ് നടത്താതെയാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ത്രീ സമത്വത്തിനു വേണ്ട വൈഭവവും പ്രവൃത്തിയിൽ വരുന്നുണ്ടോ എന്ന് കൃത്യമായി അവലോകനം ചെയ്യാനുള്ള വ്യക്തവും സുതാ മാർഗ്ഗമാണ് ജൻഡർ ബജറ്റിംഗ്. സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ പാലിക്കാതെ വനിതാ ഘട തയ്യാറാക്കിയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് ഈ മേഖലയിൽ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ കഴിഞ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊണ്ടുമാത്രം വരും വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ത്രീകളുടേയും കുട്ടികളുടേയും വികസനത്തിനായുള്ള വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെയും ക്ഷേ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടേയും അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-32 പി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ -മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല

2018-19 വാർഷികപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 12500 പിൻവലിച്ച്(ബിൽ നമ്പർ- 4/18-19-16.01.19) പി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 82275 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് സ്ഥാപ നിന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ലഭിച്ച മരുന്നുകൾ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള പൂർണ്ണമായ അളവിൽ ലഭിച്ചിട്ടി പദ്ധതിയുടെ ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമായി. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 24.12.18 ര നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അവശേ 42725 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പരിശോധിച്ചതിൽ, ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചിരുന്നെങ്കിലും ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ആസ്തികൾ നാള ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	ആസ്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ
28.04.2018ലെ 5(6)-ാം നമ്പർ തീരുമാനം	മേലേ പാറയിൽ പുത്തൻ പറമ്പ് ഭാഗം നടപ്പാത
25.01.2019ലെ 2(4)-ാം നമ്പർ തീരുമാനം	3-ാം വാർഡ് കുഴിമണ്ണിൽ പടി-പാറകടവ് റോഡ്

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കണമെന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 16.05.2018ലെ 15471/2018-ാം നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം കർശന നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പാല രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികൾ പൂർണ്ണമായി ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും അടിയന്ത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി എടുക്കുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് കാല ഉണ്ടാകുന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-34 സാക്ഷരത-തുല്യതാപരീക്ഷയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല

2018-19 വാർഷികപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടം സാക്ഷരത – തുല്യതാപരീക്ഷ എന്ന പദ്ധതിക്കായി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ-44/19) 5000/- രൂപ വികസ പിൻവലിച്ച് സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട് (ബിൽ നമ്പർ-14/18-19-22.03.19). സാക്ഷരതാമിഷനിൽ നിന്നും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 19.12.2019ലെ 5-ാ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി പരാമർശം തീർപ്പാക്കേണ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 വരവ് - ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ഇല്ല

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ചെലവ് - ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ഇല്ല

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	10.06.2019	കെ.എസ്സ്.എ.പി.റ്റിഎ.പി.1 – 602(22)/2019 തീയതി 01.07.2019

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇലന്തൂർ	2018-19	200000	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം	200000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പത്തനംതിട്ട	2018-19	200000		200000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇലന്തൂർ	2018-19	100000	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം	100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പത്തനംതിട്ട	2018-19	100000		100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പത്തനംതിട്ട	2018-19	100000	ഭിന്ന ശേഷിയുള്ളവർക്ക് പഠന സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇലന്തൂർ	2018-19	100000		100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പത്തനംതിട്ട	2018-19	337203	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് തുക വകയിരുത്തൽ(ജനറൽ)	337203	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇലന്തൂർ	2018-19	247973		247973	0

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇലന്തൂർ	2018-19	48533	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിക്ക് തുക വകയിരുത്തൽ(എസ്.സി.പി)	48533	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇലന്തൂർ	2018-19	100000	മങ്കുത്തിൽപടി വേട്ടമല റോഡ്(ഓമനാലിൽ) കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ്-8)	99643	357
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇലന്തൂർ	2018-19	125000	പുള്ളിക്കാട്-കലപ്പക്കോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ്-8)	124781	219
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഇലന്തൂർ	2018-19	300000	മന്നത്ത് പടി പള്ളിപ്പടി റോഡ് മെയിന്റനൻസും സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണവും കലുങ്ക് പുനർ നിർമ്മാണവും (വാർഡ്-2)	253502	46498

ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ തിരികെ ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/നം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	ബിൽ നം/ ചെക്ക് നം/ തീയതി	നല്കിയ തുക
1	പെരുമേത്ത് പടി-തോട്ടുങ്കൽ പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-3 (32/2019)	കെ.എസ്.ഇ.ബി	112100 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	141/27.12.2018	112100
2	കൊച്ചേത്ത് പടി-പാമ്പയ്ക്കൽ മാത്തിലേത്ത് പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-4 (65/2019)	,,	65671 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	129/27.12.2018	65608
3	മണ്ണൂരേത്ത് ഭാഗം റോഡ് വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-3 (33/2019)	,,	35671 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	127/27.12.2018	35636

4	സെമിത്തേരി ക്കുനംതടം റോഡ് -വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-5 (68/2019)	,,	25134 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	131/27.12.2018	25134
5	കുഴികാലാ കുരിശ്ശിങ്കൽ പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-7 (73/2019)	,,	109871 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	238/18.03.2019	109858
6	നടുക്കാലാ കുഴിക്കാലാ പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-7 (70/2019)	,,	21800 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	237/18.03.2019	21712
7	ഇലവുങ്കൽ പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-7 (72/2019)	,,	17000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	139/27.12.2018	16992
8	സാൽവേഷൻ പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-7 (71/2019)	,,	6000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	133/27.12.2018	5900
9	കോട്ടോമണ്ണിൽ തട്ടാകുന്നിൽ പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-7 (34/2019)	,,	11000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	137/27.12.2018	10974
10	കടയ്ക്കൽ പൂവത്തിങ്കൽ പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-8 (75/2019)	,,	65671 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	240/18.03.2019	65608
11	പുള്ളിക്കാട്ടിൽ പടി-ചമതയ്ക്കൽ പടി വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-8 74/2019)	,,	46900 53100 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ	239/18.03.2019 135/27.12.2018	100000

			ഗ്രാന്റ്		
12	പുളപ്പറമ്പിൽപ്പടി ചീനിപുരയിടം ഭാഗം വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-9 (77/2019)	,,	70000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	147/27.12.2018	70000
13	ഉളക്കപ്പടിമാങ്കൽ ചരിവ് കാലാപ്പടി കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- (ടി.എസ്.പി) (81/2019)	കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി	84950 വികസന ഫണ്ട്- സാധാരണ വിഹിതം	110/11.12.2018	83000
14	കിളിയാനിക്കൽ-തുളിക്കുളം കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ(174/2019)	,,	53571 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	242/18.03.2019	53400
15	പുതമൺ മിച്ചഭൂമി പുത്തൻ പുരയ്ക്കൽ പടി കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- വാർഡ്-4(57/2019)	,,	100000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	86/23.11.2018	100000
16	തറയത്ത് പടി-സ്ലീബാ പള്ളി പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- വാർഡ്-5(66/2019)	,,	98000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	87/23.11.2018	98000
17	കൊച്ചേത്ത് പടി പുളപ്പറമ്പിൽ ഭാഗം പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- വാർഡ്-9(76/2019)	,,	94000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	88/23.11.2018	94000
18	കച്ചേരിപ്പടി ആലുങ്കൽ പുളപ്പറമ്പിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- വാർഡ്-11(78/2019)	,,	50671 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	89/23.11.2018	50000
19	കാട്ടൂർ പേട്ട തറഭാഗം റോഡ് കണ്ണന്നൂർക്കാലം ഭാഗം കുടിവെള്ള പൈപ്പ്	,,	113000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ	90/23.11.2018	113000

	ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-11(79/2019)		ഗ്രാന്റ്		
20	പാത്തൂർപ്പടി ആലുങ്കൽപ്പടി റോഡ് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ-വാർഡ്-12(80/2019)	,,	162000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	91/23.11.2018	162000
	ആകെ				1392922

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ‌ നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുക വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷ സാ തിരിച്ച ബാക്കി തു
				മുതൽ	പലിശ	
കെ.യു.ആർ.എഫ്.ഡി.സി-ലൈഫ് ഭവന വായ്പ	ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 100/2018/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി തീയതി 30.07.2018	1284624	0	0	0	128
ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ.നം. 563/2000/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി തീയതി 22.02.2010	2635875	734	0	0	

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1014185
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	162270
ആകെ	1176455
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1176455

<u>വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .</u>

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്	01.04.2018	2018-19	1176455	
ആകെ				1176455	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2007-08	3-8	2010-11 5.12.14	6.65ലക്ഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടും ബയോഗ്യാസ് പ്ളാന്റ് നിർമ്മാണം അനിശ്ചിതാവസ്ഥയിൽ	പത്തനംതിട്ടജില്ലാ കളക്ടർ, അഡീഷണൽജില്ലാ മജിസ്ട്രേറ്റ്,ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്സെക്ര എന്നിവരെ എതിർകക്ഷിയാക്കി ബയോടെക് എന്ന സ്ഥാപനം WP(C)7537/14 നമ്പരായി ഹൈക്കോടതിയിൽ കേസ് ഫയത് ചെയ്തു. 28.08.14 ൽ ഉണ്ടായ ഇടക്കാല ഉത്തരവ് പ്രകാരം ബയോടെക്കിനു ചെലവായ 12094 രൂപ കിഴിച്ച് 745000രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതും കൺസോളിഡേറ്റഡ്ഫണ്ടിൽ 21.07.15 ലെ A49 ചെലാൻ പ്രകാ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. ഈ കേസ് 11.11.19 ൽ അന്തിമ വിധിയായിട്ടുള്ളതും ഇതു പ്രകാരം തുക ഒടുക്കുന്നതിന് C4 -3371/19 നമ്പരായി 4.12.19 ൽ ബയോടെക്കിനു കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതുമാണ്.
2003-04	3-5	2004-05 3.18.2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല	വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ നിന്നും 203800 രൂപയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.
		2004-05 1.2	നികുതികളും വിഹിതങ്ങളും അടയ്ക്കുന്നില്ല.കുടിശ്ശിക10.5 കോടി	സർക്കാരിനുംമറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക നൽകേണ്ട തുകകൾ യഥാസമയം ഒടുക്കി വരുന്നു.
		2004-05 2.2	നിക്ഷേപപദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.19 കോടി വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ	KWA,KSEB എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
		2011-12 2.3	നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	വസ്തുനികുതി,തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ 100% പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

		2016-17 1.2.1	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തത്	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു.

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	39394106
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	35300947
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	ഇല്ല

(ബി). **പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

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

1996-97 വരവ്	എൽഎഫ്.പി.റ്റി.എ/പി11/352/078 തീയതി 29.04.08/26.11.09	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
1996-97 ചെലവ്	എൽഎഫ് പിറ്റിഎ/പി3/9/98 തീയതി 9.10.00/27.02.01	2
1997-98ജനകീയാസൂത്രണം	എൽഎഫ് പിറ്റിഎ/പി3/316/99 തീയതി 10.01.00	5
1997-98 ചെലവ്	എൽഎഫ് പിറ്റിഎ/പി3/473/98 തീയതി 04.02.99/3.3.99	3
1998-99 വരവ്	എൽഎഫ് പിറ്റിഎ/പി11/354/08 തീയതി 29.04.09/3.06.09	3
1998-99 ചെലവ്	എൽഎഫ് പിറ്റിഎ/പി3/778/99 തീയതി 09.03.00	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
1999-00 വരവ്	എൽഎഫ് പിറ്റിഎ/പി11/460/09 തീയതി 16.03.10	1
1999-00 ചെലവ്	എൽഎഫ് പിറ്റിഎ/പി11/460/09 തീയതി 16.03.10	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2000-01 ചെലവ്	എൽഎഫ് പിറ്റിഎ/പി3/353/02 തീയതി 13.11.02	17
2001-02 (ജനകീയാസൂത്രണം)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.3/325/04 തീയതി 20.03.2005	6
2001-02 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.3/452/05 തീയതി 14.08.2005	
2001-02 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/717/09 തീയതി 20.03.10	6
2002-03 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.3/453/06 തീയതി 27.08.06	7
2002-03 (ഫൈനൽ)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/718/09 തീയതി 20.03.10	
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/250/08 തീയതി 31.12.08	4
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/635/09 തീയതി 27.02.2010	7
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/636/09 തീയതി 27.02.10	1
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/701/09 തീയതി 03.05.10	7

2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/750/09/11തീയതി 12.04.10	42
2008-09 മുതൽ 2010-11വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി11/348/13 തീയതി 06.09.2013./12.11.2013	1
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/495/15 തീയതി 28.05.2014	
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.5/95/15 തീയതി 09.02.2015	1
2013-14&2014-15	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.5/1115/15 തീയതി 19.12.2015	1
2014-15	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി5/609/2016തീയതി 03.06.2016	19
2015-16	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി5/1257/2016 തീയതി 07.11.2016	2
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി8/1140/2017 തീയതി 0610.2017	17
2017-18	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി8/1530/2018 തീയതി 15.12.2018	11

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

ഡെപ്യൂട്ടി ഠ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി
പത്ത

<u>അനുബന്ധം-1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

<u>നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി8 /01 /2020</u> <u>തീയതി 04.01.20</u>

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും പത്ത ജില്ലയിലെ **ചെറുകോൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ** 2018-19വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക നം.1-11-ൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രാ **ചെറുകോൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ** 2018-19ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി

പത്ത

<u>AUDIT CERTIFICATE</u>

<u>**No.KSAPTA.P8/01/2020**</u> <u>**Dated 04.01.2**</u>

Certified that I have Audited the Annual Financial Statement of **Cherukole Grama Panch** Pathanamthitta district for the year ended on 31.03.2019 in accordance with section 4 of the Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules mac under and the guidelines isssued by the Comptroller and Auditor General of India for the pur audit of accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of **Cherukole Grama Panchayat** for the year 2018-19 ex observations in para 1-11 of my audit report properly presents the picture of income and expendit

Deputy I

Kerala State Audit Dep

Pathan