കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചെറുകോൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645

ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0468-2223691

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ എസ്.എ പി റ്റി എ പി8-1289/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645
തീയ്യതി: 16/12/2022
ഇ-മെയിൽ:
dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0468-2223691

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചെറുകോൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ

ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ച തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ എസ്.എ പി റ്റി എ പി8-1289/22

തീയ്യതി: 16/12/2022

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ചെറുകോൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ചെറുകോൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-11-2022 മുതൽ 31-10-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 15-11-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി സ്നിഗ്ദ്ധ എസ്.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	07-11-2022	16-11-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-11-2022	16-11-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. എൻ. പ്രദീപ് കുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീ. അരുൺ പി.ബി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി അശ്വതി വി. നായർ, ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ആശാ എം. കുരുവിള, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. കെ. ആർ. സന്തോഷ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ആർ. ശ്രീലേഖ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ(വ
ശ്രീ. റ്റി.എൻ. പുഷ്പകുമാരി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31 2(

ശ്രീമതി സൂസൻ ജേക്കബ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	19 2(
ശ്രീ. അവിനാഷ് വി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	20-07-2021	07 2(
ശ്രീ. രാഖി എൽ.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ(എംപ്ലോയിമെന്റ്)	07-01-2022	31 2(
ഡോ. രാജേഷ് കോശി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	01-04-2021	31 2(
ഡോ. സതീഷ് കുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയുർവ്വേദം	01-04-2021	31 2(
ഡോ ബിജു മാത്യു	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	31 2(
ശ്രീമതി ഷൈനി വി.എം.	പ്രധാന അദ്ധ്യാപിക ജി.എൽ.പി.എസ്. കീക്കൊഴൂർ	01-04-2021	31 2(
ശ്രീമതി അനുമോൾ ആർ.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31 2(
ശ്രീമതി ചന്ദ്രലേഖ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	03 2(
ശ്രീമതി ജെസ് മാത്യു	കൃഷി ഓഫീസർ	03-04-2021	30 2(
ശ്രീമതി കവിത എസ്. (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	കൃഷി ഓഫീസർ	30-04-2021	09 2(
ശ്രീമതി പ്രിയാ ദിനേശ്	കൃഷി ഓഫീസർ	09-08-2021	27 2(
ശ്രീമതി ജെസിംഷാ കെ.എസ്. (എംപ്ലോയിമെന്റ്)	കൃഷി ഓഫീസർ	27-10-2021	31 2(

ശ്രീമതി പ്രസന്നകുമാരി ഡി.	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31 2(
ശ്രീ. ജോൺസൺ ഫിലിപ്പ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-I	01-04-2021	31 2(
ശ്രീമതി പ്രമീള എസ്.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-II	01-05-2021	31 2(

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധന	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-4-1
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	സേവന ഉപനികുതി മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും ബാധകമാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
13	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുവാൻ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	1-12
14	വസ്തു നികുതി വർഷങ്ങളായി ഈടാക്കുന്നില്ല-പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം	1-13
15	ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക-എൻ.പി.എസ്. വിഹിതം ഒടുക്കുവരുത്തിയില്ല	1-14
16	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - ജി.എസ്.റ്റി - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-15
17	മരണപ്പെട്ടവരുടെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നില്ല	1-16
18	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ	1-17

19	പി.എച്ച്.സി-യിലേക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാകുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-18
20	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് - ലഭ്യമായില്ല	1-19
21	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി - മതിയായ ഫണ്ട് വകയിരുത്തുന്നില്ല	1-20
22	വനിതാ ഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അനുവദനീയമല്ലാത്ത പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നു	1-21
23	ഓഫീസ് കെട്ടിടം ചോർന്നൊലിയ്ക്കുന്നു - സംരക്ഷണമില്ല	1-22
24	അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ - അവലോകനം	1-23
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

5912124/- രൂപ മുന്നിരിപ്പും 94095523/- രൂപ വരവും 98110976/- രൂപ ചെലവും 1896671/- രൂപ പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന ബഡ്ജറ്റ് 16.02.2021ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പരിഷ്കരിച്ച ബജ ലെ 9(2)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധന

ചെറുകോൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 2 എയിംസിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിശോധിച്ചതിൽ കാണപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഷെഡ്യൂൾ B-5 : Secured Loans എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ KURDFC-യിൽ നിന്ന് എടുത്ത ലോണി ഇനത്തിൽ 9,97,994 രൂപ അവശേഷിക്കുന്നു. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 8905 തിരിച്ചടയ്ക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്.

2. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ സ വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

3. ഷെഡ്യൂൾ B11(A) : ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് ഇനത്തിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് പാർട്ട് തുകയായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് 175673 രൂപയാണ്. എന്നാൽ മരാമത്ത് വിഭാഗം ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ 201964 രൂപയാണ്.

4. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള MGNREGS ചെലവ് തുക (18519626) രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമു (18528195) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

5. നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ ചെലവിന്റെ വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ റെസിപ്റ്റ് അ അക്കൗണ്ടിൽ ശരിയായ ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	5182882
വരവ്	38044355
ആകെ	43227237
ചെലവ്	39247587
നീക്കിയിരിപ്പ്	3979650

1-4-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കിലെ അപാകതകൾ

ഫണ്ട് ഇനം	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അലോട്ട്മെന്റ് തുക	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള		വ്യത്യാസം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റി ന്യൂനത
		വരവ്	ചെലവ്		

വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ)	7935264	6415999	7726342	1519265	അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലമിനത 660001, ലൈപ ലോൺ തിരിച്ചടവിനത്ത 657000, എന്നീ പദ്ധതികൾക്ക് സ്രോതസ്സിൽ ന കുറവുചെയ്ത തുക ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെ വരവായി എടുത്തിട്ടില്ല. 2. GO(Rt.) 2617/22 ഫിൻ. തീയതി 31.03.2022 പ്രകാരം അനുവ 202264 വരവിര ഉൾപ്പെടുത്തിയി
വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	2123800	1826001	1952999		GO(Rt) 2617/2 ഫിൻ. തീയതി 31.03.2022 പ്രകാരമുള്ള അലോട്ട്മെന്റ് ത 165800, ലൈപ ലോൺ തിരിച്ചടവിൽ സ്രോതസ്സിൽ ന കുറവുചെയ്ത തുക 131999 രൂപ എന്നിവ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വരവായി എടുത്തിട്ടില്ല.
സി.എഫ്.സി-അൺ ടൈഡ്	1549881	1549881	1611249		
സംരക്ഷണ ഫണ്ട്-റോഡ്	4321702	4243000	3947596		GO(P) 2617/22 പ്രകാരമുള്ള അലോട്ട്മെന്റ് ത (78702) ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ

					വരവായി എടുത്തിട്ടില്ല.
സംരക്ഷണ ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്	4930579	4853319	2741593		GO(P) 2617/22 പ്രകാരമുള്ള അലോട്ട്മെന്റ് ഉ (77260) ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വരവായി എടുത്തിട്ടില്ല.

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് (അലോട്ട്മെന്റ്)	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിലാപ്പായ ഉ
വികസനഫണ്ട്(ജനറൽ)	0	7935264	7935264	7726342	2089
വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	0	2123800	2123800	1952999	1708
സി.എസ്.സി-ടൈഡ്	0	2766998	2766998	1849950	9170
സി.എഫ്.സി-അൺ ടൈഡ്		1549881	1549881	1611249	
സംരക്ഷണ ഫണ്ട്-റോഡ്	0	4321702	4321702	3947596	3741
സംരക്ഷണ ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്	0	4930579	4930579	2741593	21889
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്					
ഐ.സി.ഡി.എസ്	266491	673182	939673	514,562	4251
ശുചിത്വ മിഷൻ	1141226	130000	1271226	688495	5827
തൊഴിലുറപ്പ്	10157	18519626	18529783	18528195	15

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
178	51761240	154	27508450	24	86.52

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആകെ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പിലാക്കിയവ	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	7	5	2257910	707539	31.34
വെറ്ററിനറി സർജൻ	5	5	1535719	735202	47.87

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	6	3	1407000	968470	68.83
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	4	4	745000	745000	100
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	4	3	314600	206600	65.67
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ I	17	16	9914748	4222067	42.58
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ II	12	12	11818000	5279994	44.68
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	6	6	2222000	2069798	93.15
സെക്രട്ടറി	35	29	7602489	4840597	63.67
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	71	61	12605774	6725618	53.35
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	350000	350000	100
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	8	988000	657565	66.56
ആകെ	**178**	**154**	**51761240**	**27508450**	**53.14**

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	-	17762043	17762043	17762043	-
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവുകൾ	10157	757583	767740	766152	1588
ആകെ	10157	18519626	18529783	18528195	1588

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്ക

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	452200	31
വിധവാപെൻഷൻ	6150500	388
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	21601100	1414

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	2379100	155
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	192000	12

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന തീയതിയിൽ 12.30 P.M-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പര 52,549/- (അൻപത്തി രണ്ടായിരത്തി അഞ്ഞൂറ്റി നാൽപ്പത്തി ഒൻപത്) രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

രേഖകളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളുടെയും സൂക്ഷിപ്പ് പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. 2021, 2022 എന്നീ മരണപ്പെട്ടുപോയവരുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുടർന്നുള്ള മാസങ്ങളിലും സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി വ്യക്തമായി. മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരം യഥാസമയം ക്ഷേമപെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ ചെയ്യുന്നതിൽ വീഴ്ച ഉണ്ടായി. ഈ വിഷയത്തിൽ കൂടുതൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതുണ്ട്. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത കെട്ടിടത്തിന് റൂഫിംഗ് നടത്താഞ്ഞതിനാൽ കെട്ടിടം ചോർന്നൊലിയ്ക്കുന്ന സ്ഥിതിയിലായി. റെക്കേ ഭിത്തികളിൽ വെള്ളം തങ്ങി നിന്ന് മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഫയലുകൾ ഏറെക്കുറെ പൂർണ്ണമായും നശ നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിലുണ്ടായ പിഴവായി ഇതിനെ വിലയിരുത്തുന്നു. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ റൈ പൊതുടാപ്പുകളുടെ കുടിവെള്ളക്കരം എന്നിവ ഗണ്യമായി കുറയ്ക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. തനത മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. പുതിയ അസസ്മെന്റിന് മാത്രമ ഉപനികുതി ഈടാക്കി വരുന്നത്. പഴയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയുടെ പരിഗണനാവിഷയം ആയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് വളരെ കു ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം പോലും കൃത്യമായി നൽകുന്നതിന് ബുദ്ധിമുട്ടുന്ന സ്ഥിതിയുണ്ട്. തന വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി അനിവാര്യമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	09.10.2014	2009-10 മുതൽ 2013-14 വരെ	22.06.2015
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	06.07.2022-07.07.2022	2021-22	ലഭിച്ചിട്ടില്ല

1-11 സേവന ഉപനികുതി മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും ബാധകമാക്കിയിട്ടില്ല

2011-ലെ കേരള കേരളാ പഞ്ചായത്തിരാജ്(വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും 27-ാം ചട്ടത്തിൽ ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് സ്ഥിതിചെയ്യുന്നതും ആക്ടിലെ 207-ാം വകുപ്പ പ്ര ഉപനികുതിയിൽനിന്ന് ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതുമായ ഏതൊരു കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഉടമസ്ഥനിൽ (കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ഭൂമിയിലോ അതിന്റെ സമീപ പ്രദേശത്തോ ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിത വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജും എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് സേവനങ്ങൾ നൽകുകയാണെങ്കിൽ കൗൺസിൽ അ നിരക്കിൽ സേവന ഉപനികുതികൾ ചുമത്താവുന്നതാണെന്നും എന്നാൽ അപ്രകാരം ചുമത്തുന്ന സേവന ഉപ

ചട്ടത്തിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ കുറയാൻ പാട്ടുള്ളതല്ലയെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. എന്നാൽ ഗ്ര ടി സാധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 2019സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ച മാത്രമാണ്. അതിന് മുൻപ് അസസ്സ് ചെയ്ത കെട്ടിടങ്ങൾക്കുകൂടി സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കാവുന്നതാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ടി സാധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്താത്തതിനുള്ള വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞ് നൽ അന്വേഷണ കുറിപ്പിന് (നം. 3 തീയതി 11.11.2022) നൽകിയ മറുപടിയിൽ 2019-20 മുതൽ അസസ്സ് ചെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുതിയോടൊപ്പം 10% സേവന ഉപനികുതി കൂടി ഈടാക്കുന്നതിനാണ എടുത്തിരിക്കുന്നതെന്നും അതിനു മുൻപ് അസസ്സ് ചെയ്ത കെട്ടിടങ്ങളെ സേവന ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കിയിരിക്കുന്നുവെന്നുമാണ് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നത്.

തനത് വരുമാനം വളരെ കുറവുള്ള പഞ്ചായത്തിന്റെ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വസ്തു നികുതിയോടെ ഉപനികുതി കൂടി ഈടാക്കുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കും. വസ്തു നികുതി രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയാ എന്നിവ വിവരമനുസരിച്ച് 2019 മാർച്ച് 31 വരെയുള്ള വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് 2491228 രൂപ മാത്രമാണ്. ഗ്ര ഈടാക്കുന്ന സേവന നികുതിയും ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ളതാണ്. ഇത് വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്. വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുവാനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, എന്നിവയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഭരണ തലത്തിൽ വേണ്ട തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുവാൻ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 4 മൊബൈൽ ടവറുകളുണ്ട്. ഇ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ടവറിന്റെ നകുതി 2019 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതലുള്ളത് ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ടവറുകളുടെ വിവരം	വാർഡ് നം./ കെട്ടിട നം.	പ്ലിന്ത് ഏരിയ (ച.മീ)	വാർഷിക വസ്തുനികുതി തുക (രൂ)	നികുതി അടവാക്കാനുള്ളതിന്റെ വിവരം (സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം)
ചെന്നൈ നെറ്റ്‌വർക്ക് ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ ലിമിറ്റഡ്	8/178/A	12.6	6300	2019മുതൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച നടപടി ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പിന് (നം. 6 തീയതി 14.11.2022), ഈ മൊബൈൽ ടവ തുക ഈടാക്കുന്നതിന് അരിയർ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് കൃത്യമായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളതായും ഫോൺ മു ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതായും അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ ടി കമ്പനിയുടെ ഭാഗത്തു നിന്നും രേഖാമൂ മറുപടിയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മുൻ വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും ഇതു സംബന്ധിച്ച് പരാമർശം ഉണ്ടായിരുന്നുവെ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലായെന്നുള്ളത് അപാകതയാണ്. ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് റവന്യൂ റിക്കവ ഇടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വസ്തു നികുതി വർഷങ്ങളായി ഈടാക്കുന്നില്ല-പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ 10/233 എന്ന കെട്ടിടം സെക്രട്ടറി, ന്യൂ ഗ്ര എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥതയിൽ 'അസംബ്ലി കെട്ടിടം, കൺവെൻഷൻ സെൻറർ, ആഡിറ്റോറിയം, കല്യാണ ലോഡ്ജ് , സിനിമ തിയേറ്റർ' എന്ന ഉപയോഗ ക്രമത്തിൽ ഉള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന

ഫോം 6-ൽ കെട്ടിടത്തെ സംബന്ധിച്ചോ കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതിയെ സംബന്ധിച്ചോ യാതൊ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നിയമാനുസൃത കെട്ടിടം എന്ന രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ഈ കെട്ടിടത്തിന് നാളി നിർണ്ണയം നടത്തി നികുതി ഈടാക്കാതിരിക്കുന്നതിനുള്ള വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡി കുറിപ്പിന്റെ (നം. 6 തീയതി 14.11.2022) അടിസ്ഥാനത്തിൽ സെക്ഷൻ ക്ലാർക്ക് ഫീൽഡ് തല പരിശേ കെട്ടിടത്തെ സംബന്ധിച്ച വിവര ശേഖരണം നടത്തുകയുണ്ടായി. 2010-11 സാമ്പത്തിക വർഷം ജി ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് ന്യൂ ഫ്രണ്ട്സ് ക്ലബ് എന്ന സംഘടനയ്ക്ക് നിർമ്മിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും, 20 സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ 10/233 എന്ന നമ്പറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിലും ടി കെട്ടിടത്തെ പൂർണ്ണ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുവാൻ വിട്ടുപോയിട്ടുള്ളതാണെന്നും അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. സഞ്ചയ സോ പ്യൂരിഫിക്കേഷനായി ഓപ്പൺ ചെയ്തു തരുന്ന മുറയ്ക്ക് കെട്ടിടത്തിന്റെ പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി ഡ ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് അറയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതലുള്ള വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി വിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇത്തരത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്താത്ത മ ഉണ്ടോയെന്ന് സമഗ്രമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതും കണ്ടെത്തുന്ന പക്ഷം അവയുടെ നികുതി നിർണ്ണയം നികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കുവാനും വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക-എൻ.പി.എസ്. വിഹിതം ഒടുക്കുവരുത്തിയില്ല

പങ്കാളിത്ത പെൻഷൻ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ജീവനക്കാർക്ക് ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിക്കുമ്പോ തുകയിൽ നിന്ന് 10% തുക കിഴിവ് വരുത്തി തുല്യമായ സർക്കാർ വിഹിതവും കൂടി ചേർത്ത് ജീവനക അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. പങ്കാളിത്ത പെൻഷൻ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഗ്രാമപ ജീവനക്കാരിയായ ശ്രീമതി വിരജ.ജി (ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്) യ്ക്ക് 01/2019 മുതൽ 02/2021 വരെ ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ച് നൽകിയപ്പോൾ(വൗച്ചർ നമ്പർ 52100573/10.12.2021), കുടിശ്ശിക 10% തുക (4623 രൂപ) എൻ.പി.എസ്. വിഹിതമായി കിഴിവ് വരുത്തി ബാക്കി തുകയാണ് ജീ പ്രോവിഡന്റ് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കിഴിവ് വരുത്തിയ തുകയും ഗ്ര വിഹിതമായ 10% തുകയും അടക്കം 9246 രൂപ ജീവനക്കാരിയുടെ പ്രാൺ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.4/11.11.2022) ടി തുക ജീവനക്കാ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ വിഷയത്തി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - ജി.എസ്.റ്റി - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ജി.എസ്.റ്റി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്ത പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കുമ്പോ ഒടുക്കുന്നത് വഴിയുള്ള അധിക ബാദ്ധ്യത തുക കരാറുകാർക്ക് തിരികെ നൽകേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് 27.11.2 9058/17/CE/തസ്വഭവ നമ്പർ ആയുള്ള സർക്കുലറിലൂടെ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജി.എസ്.റ്റി കോമ്പൻസേ നൽകേണ്ട എല്ലാ പ്രവൃത്തികളുടെയും പേരും ജി.എസ്.റ്റി തുകയും ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ഒരു ഒറ്റ പ്രോജക്ട് തയ്യ കരാറുകാരൻ അടച്ച തുക സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആണെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിന്റെയും അടച്ച പരിശോധിച്ചതിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനീയർ തുക കരാറുകാരന്റെ അ നൽകേണ്ടതുമാണെന്നും പ്രസ്തുത സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക ഒടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കരാറുകാർ ഓരോ വർഷവും ഒരു സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷൻ ഫോം ജി.എസ് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിലും സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് തുടർന്ന് പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിലൂ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം നിർവ്വഹിക്കപ്പെട്ട പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാർക്ക് കോമ്പൻസേഷൻ നൽകിയപ്പോൾ ഈ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഓരോ പ്രവൃത്തിയുടെയും എ

ജി.എസ്.റ്റി കോമ്പൻസേഷൻ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് പ്രതിഫലം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തി പ്രവൃത്തികൾക്ക് കരാറുകാർ ജി.എസ്.റ്റി അടച്ചതിന്റെയോ ജി.എസ്.റ്റി വകുപ്പിൽ സെൽഫ് സമർപ്പിച്ചതിന്റെയോ രേഖകൾ വാങ്ങി ബോദ്ധ്യപ്പെടാതെയാണ് ജി.എസ്.റ്റി കോമ്പൻസേഷൻ ന പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തുക 2.5 ലക്ഷത്തിൽ കുറവ് ഉള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ബില്ലിൽ നിന്ന് TDS മുഖേന ജി.എസ ഒടുക്കേണ്ടാത്തതിനാൽ ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ജി.എസ്.റ്റി വകുപ്പിന് ലഭിക്കുന്നില്ല എന്ന സാ മേൽസൂചിപ്പിച്ച അപാകം ഉള്ളതും പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തുക 2.5 ലക്ഷത്തിൽ കുറവുള്ളതുമായ പ്രവൃത്തികൾ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, അടങ്കൽ	കരാറുകാരന്റെ പേര്	ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം (TD കുറച്ച തുക)	ജി.എസ്.റ്റി കോമ്പൻസേഷൻ നൽകിയത് (12%)	ബി നമ്പ വൗച്ച നമ്പ തീയ
1	പുറത്തുട്ട് കനാൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S105/22) 160000	മോഹനചന്ദ്രൻ പി	159979	17141	Vouche 221009 24.2.22
2	കുന്നിന്മേൽഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S103/22 80000	സുരേഷ് കുമാർ	71350	8562	Vouche 221007
3	പാലനിൽക്കുന്നതിൽപ്പടി നാരങ്ങാനം മുണ്ടോട്ടിപ്പടി ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S102/22 80000	വിജീഷ് ആർ നായർ	71350	8562	Vouche 221007 29.1.22
4	മണ്ണീരേത്ത് പടി കൊച്ചുവെള്ളാരേത്ത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S106/22 80000	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗ്ഗീസ്	62034	7755	Vouche 221007 8.2.22
5	താണവേലിൽക്കടവ് സ്റ്റെപ്പ് കെട്ട് S107/22 80000	ജോസി ജോൺ	70685	8482	Vouche 221009 14.3.22
6	പുള്ളിക്കാട്ട് കല്ലോടിക്കുഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S108/22 45000	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	40140	4817	Vouche 221007 11.2.22
7	തലക്കോട്ട് പടി വായനശാല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S109/22 80000	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	71156	8538	Vouche 221007 11.2.22

8	മുതുപറമ്പിൽ - മീരാപ്പറമ്പിൽ ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S110/22 80000	സേതുനാഥ്	71350	8562	Vouche 221007 8.2.22
9	അന്ത്യാളൻകാവ് അംഗൻവാടി മെയിന്റനൻസ് S57/22 60000	എബ്രഹാം തോമസ്	42691	5123	BRN 18363/ 30.3.22
10	ആശാൻറോഡ് നടുക്കേതിൽഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S111/22 80000	സേതുനാഥ്	71350	8562	Vouche 221007 8.2.22
11	ചണ്ണമംഗൽ ഒലിപ്പുറം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S112/22 80000	വിജീഷ് ആർ നായർ	71350	8562	Vouche 221009 24.2.22
12	വട്ടിയാനിക്കൽപ്പടി-പൂതക്കല്ലിൽ കനാൽപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S113/22 80000	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	71156	8538	Vouche 221007 8.2.22
13	ഇളവുമഠത്തിൽഭാഗം റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി, ഏലാതോട് സൈഡ് ഡ്രെയിൻ S156/22 284000	സുരേഷ് കുമാർ	122622	14714	BRN 36146/ 20.10.2
14	കൊച്ചേത്ത്പടി മഠത്തിലേത്ത്പടി റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി S59/22	ഗീവർഗീസ് എം ജെ	302418	36290	BRN 36143/ 20.10.2
15	കൊച്ചുവെള്ളാരേത്ത് കനാൽപ്പടി റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി S140/22	ജോസി ജോൺ	236787	28414	BRN 36138/ 20.10.2
16	കാവതിയിൽപടി കുടിലുമുക്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S146/22	ഗീവർഗീസ് എം ജെ	31116	3733	BRN 83031/ 26.10.2
17	നെഹ്റുസ്മാരക റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് S49/22	വിജീഷ് ആർ നായർ	192664	23120	BRN 43192/ 27.12.2

18	വാളാരേത്ത് പടി തേവർകടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, മെയിന്റനൻസ് 200000	സി എസ് പ്രസാദ്	192818	23138	BRN 43206/ 27.12.2
19	കൊച്ചുവെള്ളാരേത്ത് കനാൽപടി ഭാഗം സൈഡ്, സ്റ്റെപ്പ് കെട്ട് S138/22	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	72562	8707	
20	കൊച്ചുവെള്ളാരേത്ത് കനാൽപ്പടി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ്, ഐെറിഷ് ഡ്രെയിൻ S154/22	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	90058	10806	BRN 18361/ 13.10.2
21	അംഗൻവാടി നമ്പർ 11 മെയിന്റനൻസ് SO141/22	എബ്രഹാം തോമസ്	89206	10705	BRN 18377/ 13.10.2
22	കണ്ടത്തിങ്കൽ ഭാഗം നടവഴി സംരക്ഷണഭിത്തി S147/22	ഗീവർഗീസ് എം ജെ	172831	20740	BRN 18050/ 7.10.21
23	പത്തുർപ്പടി ആലുങ്കൽപ്പടി ഉരുളുമുരുപ്പേൽഭാഗം സംരക്ഷണഭിത്തി S48/22	ശ്രീകുമാരൻനായർ	164281	19714	BRN 429198 23.3.22
24	ചക്കുപാറ തുളികുളം വിവേകാനന്ദറോഡ് - കൊച്ചുകാലായിപ്പടി ഭാഗം സംരക്ഷണഭിത്തി S53/22	ശ്രീകുമാരൻനായർ	89146	10698	BRN 75123/ 18.3.22
25	താന്നിൻമൂട് അംഗൻവാടിപ്പടി - പ്ലാവ് നിൽക്കുന്നതിൽപ്പടി നടപ്പാത, സംരക്ഷണഭിത്തി S94/22	എബ്രഹാം തോമസ്	84557	10147	BRN 18053/ 6.10.21
26	പുരയിടത്തിൽഭാഗം നടവഴി സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം S130/22	സുരേഷ് കുമാർ	111262	13351	BRN 16811/ 7.10.21

27	വായനശാലപ്പടി കൊച്ചേത്ത്പടി റോഡ് ഐറിഷ് ഡ്രെയിൻ S155/22	എബ്രഹാം തോമസ്	79872	9585	BRN 16790/ 6.10.21
28	വാഴക്കുന്നം അംഗൻവാടി നമ്പർ 11 മെയിന്റനൻസ് SO255/22	എബ്രഹാം തോമസ്	23134	2776	BRN 68167/ 25.3.22
29	പള്ളിപ്പടി മന്നത്ത്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S46/22	സേതുനാഥ്	192596	23112	BRN 28804/ 29.1.22
30	ആയുർവ്വേദാശുപത്രി മെയിന്റനൻസ് S151/22	രഞ്ജിത് ചന്ദ്രൻ	37005	4440	BRN 80327/ 8.2.22
31	ചെറുകോൽ യു.പി.എസ് സംരക്ഷണഭിത്തി മെയിന്റനൻസ് S58/22		109588	13150	BRN 280042 8.3.22
32	അന്ത്യാളൻകാവ് അംഗൻവാടിയിൽ ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം S142/22	എബ്രഹാം തോമസ്	53448	6414	30.3.22
33	ആട്ടപാറ സ്ലീബാപ്പള്ളി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ്, ഐറിഷ് ഡ്രെയിൻ ഗീവർഗീസ് എം ജെ	ഗീവർഗീസ് എം ജെ	203439	22412	BRN 518357 13.10.2
34	കീക്കൊഴൂർ ഗവ.എച്ച്.എസ് ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം S153/22	ജോസി ജോൺ	104206	12505	BRN 18366/ 13.10.2
35	ഒലിപ്പുറം-രക്ഷാസൈന്യം പള്ളി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് S148/22	സി.എസ്. പ്രസാദ്	217481	26098	BRN 18037/ 6.10.21
36	അംഗൻവാടി നമ്പർ 115 മെയിന്റനൻസ് S67/22	ജോസി ജോൺ	56919	6830	BRN 13825/ 30.3.22
37	അംഗൻവാടി നമ്പർ 10 മെയിന്റനൻസ് S68/22	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	19151	2298	BRN 34263/

					15.3.22
38	കാട്ടൂർ കാണിക്കവഞ്ചി വല്ലൂരേത്ത് ഭാഗം റീട്ടെയിഗ് വാൾ	മോഹനചന്ദ്രൻ	88041	10564	BRN 11744/ 10.1.22
39	മന്നത്ത്പടി പള്ളിപ്പടി റോഡ് കോ ൺക്രീറ്റിംഗ് S44/22	സുരേഷ് കുമാർ	192639	23117	BRN 28781/ 29.1.22
40	ഗ്രാമോദ്ധാരണം തേവർകാട്ടിൽപ്പടി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് S26/22	ഏബ്രഹാം തോമസ്	64879	7785	BRN 31233/ 29.1.22
41	മാത്തിലേത്ത്പടി കൊച്ചേത്ത്പടി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ്	ഏബ്രഹാം തോമസ്	50363	6043	BRN 31227/ 29.1.22
42	തേയിങ്കൽ എരുത്തിങ്കൽ കുനംതട്ടം റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി S92/22	ജോസി ജോൺ	66762	8011	BRN 59618/ 17.3.22
43	കാട്ടൂർ പേട്ട അംഗൻവാടി നമ്പർ 1 ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം S64/22	എബ്രഹാം തോമസ്	47929	5751	BRN 29226/ 23.3.22
44	അംഗൻവാടി നമ്പർ 11 മെയിന്റനൻസ് S63/22	എബ്രഹാം തോമസ്	25268	3032	BRN 68118/ 25.3.22
45	പറങ്കിമാംതടം തുണ്ടിയിൽപടി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് S29/22	കെ ജെ ഫിലിപ്പ്	52175	6261	BRN 80016/ 8.3.22
46	പുന്നമൂട്ടിൽപ്പടി കുളങ്ങരറോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി S32/22	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	133160	15979	BRN 57312/ 17.3.22
47	കലപ്പമണ്ണിൽപ്പടി അംഗൻവാടി നമ്പർ 9 മെയിന്റനൻസ് S65/22	വിജീഷ് ആർ നായർ	85716	10286	BRN 28388/ 14.3.22
48	പാലനിൽക്കുന്നതിൽപ്പടി മുണ്ടോട്ടിപ്പടി ഭാഗം	വിജീഷ് ആർ നായർ	39548	4746	BRN 28796/ 29.1.22

	റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് S66/22				
49	തേയിങ്കൽപടി എരുത്തിങ്കൽ പടി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് S93/22	ശ്രീകുമാരൻനായർ	88186	10582	BRN 57267/ 17.3.22
50	കടമപ്പതാലിൽ ഇളവുങ്കൽ റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി S30/22	ജോസി ജോൺ	159211	19105	BRN 57284/ 17.3.22
51	ശാസ്ത്രി മെമ്മോറിയൽ റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ്, സംരക്ഷണഭിത്തി S33/22	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	60828	7299	BRN 357295 17.3.22
	ആകെ			583415	

മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ ജി.എസ്.റ്റി കരാറുകാർ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് 11.11.2022 ൽ 1-ാം നമ്പരായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി, രേ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചുവെങ്കിലും ആയത് ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തി കോമ്പൻസേഷൻ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 583415 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കരാറുകാ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 മരണപ്പെട്ടവരുടെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെൻഡ് ചെ

2021, 2022 വർഷങ്ങളിലെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണ രേഖകളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജി മരണങ്ങളുടെ രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽനിന്നും ഈ കാലയളവിൽ മരണപ്പെട്ടുപോയവരുടെ അക്കൗ തുടർന്നുള്ള മാസങ്ങളിലും പെൻഷൻ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി വ്യക്തമായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഐ.ഡി/ പെൻഷൻ ഇനം	മരണപ്പെട്ട തീയതി/ മരണ രജി. നം.	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ്	അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക		അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ഡി
					കാലയളവ്	തുക		
1	ഭാർഗ്ഗവി തങ്കപ്പൻ	103930200146/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	14.01.2021 6/21	ആക്ടീവ്	02/21-09/22	31800	054801000003045 (IOBA0000548)	തുക നിക്ഷേ സാധ
2	തോമസ് റ്റി എം	103930201024/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	28.02.2021 15/21	ആക്ടീവ്	03/21-09/22	30300	054801000014433 (IOBA0000548)	തുക അക്ക നിക്ഷേ
3	ഒ വി കൃഷ്ണൻ നായർ	103930200114/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	03.06.2021 44/21	ആക്ടീവ്	07/21-09/22	24000	57028899683 (SBIN0070763)	തുക അക്ക നിക്ഷേ

4	കാർത്ത്യായനി	103930200581/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	08.08.2021 64/21	ആക്ടീവ്	09/21-09/22	20800	054801000016197 (IOBA0000548)	തുക അക്ക നിക്ഷേ
5	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ	103930200327/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	18.11.2021 93/21	ആക്ടീവ്	12/21-09/22	16000	67316365707 (SBIN0070763)	തുക അക്ക നിക്ഷേ സാധ
6	സരോജിനി കെ എൻ	103930200168/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	07.12.2021 96/21	ആക്ടീവ്	01/22-09/22	14400	67242535364 (SBIN0070763)	തുക അക്ക നിക്ഷേ
7	കരുണാകരൻ	103930200403/ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	22/11/2021 14/2022	ആക്ടീവ്	12/21-09/22	16000	054801000015021 (IOBA0000548)	തുക അക്ക നിക്ഷേ
8	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ	103930200051/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	15.01.2022 17/2022	ആക്ടീവ്	02/22-09/22	12800	67206053112 (SBIN0070763)	തുക അക്ക നിക്ഷേ
9	പുരുഷോത്തമൻ	103930200360/ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	24.01.2022 18/2022	ആക്ടീവ്	02/22-09/22	12800	67317565182 (SBIN0070763)	02/2 അക്ക നിക്ഷേ 03/2 തുക അക്ക നിക്ഷേ സാധ
10	പൊന്നമ്മ ഫ്രാൻസിസ്	103930200539/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	07.03.2022 32/2022	ആക്ടീവ്	04/22-09/22	9600	054801000015025 (IOBA0000548)	തുക അക്ക നിക്ഷേ
11	ഫിലിപ്പോസ് വറുഗീസ്	103930201586/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	13.03.2022 33/22	ആക്ടീവ്	04/22-09/22	9600	10284138768 (SBIN0008634)	04/2 അക്ക നിക്ഷേ 05/2 തുക അക്ക നിക്ഷേ സാധ
12	തോമസ് വർഗീസ്	103930201067/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	17.03.2022 35/22	ആക്ടീവ്	04/22-09/22	9600	57030005319	08/1 തടഞ
13	സുകുമാരൻ നായർ പി എസ്	103930201756/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	23.05.2022 56/22	ആക്ടീവ്	06/22-09/22	6400	054801000015628 (IOBA0000548)	തുക അക്ക നിക്ഷേ സാധ
14	ഐഷാ ബീവി	103930200835/	31.05.2022	ആക്ടീവ്	06/22-09/22	6400	67349658014 (SBIN0070763)	തുക അക്ക

		വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	58/22					നിഗേ
15	വറുഗീസ് ഉമ്മൻ	103930201740/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	07.06.2022 61/22	ആക്ടീവ്	07/22-09/22	4800	400510101007858 (IBKL0339PDC)	തുക അക്ക നിഗേ സാധ
16	കുട്ടപ്പൻ വി പി	103930201339/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	03.07.2022 72/22	ആക്ടീവ്	08/22-09/22	3200	ഡയറക്റ്റ് റ്റു ഹോം	തുക ബാങ
17	സാറാമ്മ യോഹന്നാൻ	103930200961/ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	07.07.2022 75/22	ആക്ടീവ്	08/22-09/22	3200	67244255477 (SBIN0070763)	തുക അക്ക നിഗേ
18	ശാന്തമ്മ	103930600161/ വിധവ പെൻഷൻ	16.08.2022 87/22	ആക്ടീവ്	09/22	1600	67349232382 (SBIN0070763)	തുക അക്ക നിഗേ

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ നിലവിലും സസ്പെൻഡ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

മരണപ്പെടുന്നവരുടെയും പുനർവിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി/ആശാ വർക്കർമ ശേഖരിച്ച് അതാത് മാസം പെൻഷൻ ഡാറ്റ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ പ്രാദേശിക സർക്കാർ ബാധ്യസ്ഥരാണെന്നും പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തുന്ന സഹകരണസ്ഥാപനങ്ങൾ, മരണപ്പെട്ടവരു ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിനു ശേഷവും ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കേണ്ടത സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ അന്വേഷണത്തിന് ശേഷം അത്തരക്കാരെ പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് 23.09.2020-ലെ സ.ഉ.(എം.എസ്.) നം.97/2020/ധന നമ്പർ ഉത്തരവിൽ നിു പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താവ് മരണപ്പെട്ട ശേഷവും അക്കാര്യം പ്രാദേശിക സർക്കാരിനെ അനന്തരാവകാശികൾ സർക്കാരിനെ കബളിപ്പിച്ച് അനർഹമായി തട്ടിയെടുത്ത തുക അനന്തരാവകാശി തിരികെപ്പിടിച്ച് സർക്കാരിൽ മുതൽക്കൂട്ടുവാൻ സെക്രട്ടറിമാർ ബാധ്യസ്ഥരാണെന്നും പ്രസ്തുത ഉത്തരവില ഇത്തരം നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മരണപ്പെട്ടവരുടെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാതിരുന്നത് പരിശോധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് മരണശേ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.9/16.11.2022) മരണശേഷം ക്രെഡിറ്റ് ചെ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനും ബാങ്കിൽ നിന്ന് പിൻവലിച്ചിട്ട തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമായ റിപ്പോർട്ടുകളുടെ പ്രാഥമിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഖണ്ഡികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ ടി. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ ചെയ്യുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് മുൻപ് വിശദമായ അന്വേഷണം നട സാമൂഹ്യസുരക്ഷാപെൻഷൻ വിതരണത്തിലുണ്ടായിട്ടുള്ള അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും ആവർത്തിക്കാതെയിരിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയം ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് ക പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ- നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ

പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ ഉണ്ടായ അപാകങ്ങളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കു

1. വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഫണ്ട് വിഭജിച്ച് നൽകുക എന്ന സങ്കുചിത കാഴ്ച്ചപ്പാടോടെയാണ നടപ്പാക്കിയത്. ഭൂരിഭാഗം റോഡ് പ്രവൃത്തികളും തീരെ ചെറിയ അളവിൽ മാത്രമായാണ് ചെയ്തത്. ഇ റോഡുകൾ ഒന്നും തന്നെ പൂർണ്ണമായും ഗതാഗതയോഗ്യമാകുന്നില്ല എന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട സൈറ്റ് പ്ലാന വ്യക്തമാണ്. ഏതാനും റോഡുകളിൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഭൌതിക പരിശോധനയിലും ഇത് ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, അടങ്കൽ	കരാറുകാരന്റെ പേര്	ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം (TD കുറച്ച തുക)	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്ത നീളം (മീറ്റർ)
2	കുന്നിന്മേൽഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S103/22 80000	സുരേഷ് കുമാർ	71350	23
3	പാലനിൽക്കുന്നതിൽപ്പടി നാരങ്ങാനം മുണ്ടോട്ടിപ്പടി ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S102/22 80000	വിജീഷ് ആർ നായർ	71350	20
4	മണ്ണീരേത്ത് പടി കൊച്ചുവെള്ളാരേത്ത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S106/22 80000	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗ്ഗീസ്	62034	18.3
6	പുള്ളിക്കാട്ട് കല്ലോടിക്കുഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S108/22 45000	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	40140	11.5
7	തലക്കോട്ട് പടി വായനശാല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S109/22 80000	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	71156	21
8	മുളപറമ്പിൽ - മീരാപ്പറമ്പിൽ ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S110/22 80000	സേതുനാഥ്	71350	20.9
10	ആശാൻറോഡ് നട്ടക്കേതിൽഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S111/22 80000	സേതുനാഥ്	71350	19.5
11	ചണ്ണമംഗൽ ഒലിപ്പുറം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S112/22 80000	വിജീഷ് ആർ നായർ	71350	21.3

12	വട്ടിയാനിക്കൽപ്പടി-പൂതക്കല്ലിൽ കനാൽപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് S113/22 80000	അനൂപ് ജെ ഗീവർഗീസ്	71156	21

3. ഭൂരിഭാഗം പ്രവൃത്തികളും മാനുവൽ ടെണ്ടർ മുഖേനയാണ് ചെയ്തത്. ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തിയ നാമമാത്രമായിരുന്നു. മാനുവൽ ടെണ്ടറിൽ ഭൂരിഭാഗം പ്രവൃത്തികൾക്കും രണ്ട് ടെണ്ടർ മാത്രമാണ് ല എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലും അടുത്തത് ടി നിരക്കിനേക്കാൾ ദശാംശക്കണക്കിന് കുറവിലും എന്ന രീത ലഭിച്ചവയെല്ലാം. കരാറുകാർ പരസ്പര ധാരണയോടെ ടെണ്ടർ നൽകി എന്ന് വ്യക്തമാണ്. ഈ വിഷയത്ത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.

4. കരാറുകാരുടെ വർക്ക്സ് രജിസ്ട്രേഷൻ, ജി എസ് റ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ എന്നിവ സംബന്ധമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽസൂചിപ്പിച്ച അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കി പദ്ധതിനിർവ്വഹണം കൂടുതൽ ഫലപ്രദവും സുതാര്യവും ആക്കന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പി.എച്ച്.സി-യിലേക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാകുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയുടെ (പ്രോജക്ട് നം. 35/22) ഭാഗമായി പി.എച്ച മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന്റെ പ്രൊഫോർമ പ്രകാരം 3,00,000 രൂപ (ബിൽ നം. 12/24.03.22) റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഇനത്തി നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ 2022 നവംബർ മാസം വരെ 1,54,508 രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമാണ് ല 1,45,492 രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ആരോഗ്യ കുടുംബക്ഷേമ വകുപ്പ് മുഖേ ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യങ്ങളിലാണ് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മുഖേന മരുന്ന് വാങ്ങുന്നത നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ ജീവൻ രക്ഷാ മരുന്നുകൾ നിർദ്ധനരായ രോഗികൾക്ക് മുട ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി മരുന്നിന്റെ ലഭ്യത നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. കേര സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് - ലഭ്യമായില്ല

എൻ എച്ച് എം ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസ ഉദ്യോഗസ്ഥനായുള്ള പദ്ധതി പ്രകാരം (S124/22) 45000 രൂപ ആലപ്പുഴ ഹോംകോ-യ്ക്ക് ഒടുക്ക് വര മരുന്ന് ഇതേവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല (ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ 140115/ 21.6.2021). മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി - മതിയായ ഫണ്ട് വകയിരുത്തുന്നില്ല

ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി, ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നര (പ്രോജക്ട് നം. 14/22) പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ട് ഇനത്തിൽ 1,50,000 രൂപ വകയിര രൂപീകരിക്കുകയും തുക പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 60 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് 2021 ഏപ്രിര ഒക്ടോബർ മാസം വരെയാണ് ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 3 രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ വഴി പാൽ അളന്ന കർഷകർക്ക് സാമ്പത്തിക വർഷം മുഴുവനും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പദ്ധതിയ്ക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ അപര്യാപ്തതയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷം മുഴുവനും അനുവദിക്കുന്നതിന് തടസ്സമായത്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് എന്നിവയുടെ ഫണ്ടുകൾ കൂടി വകയിരുത്തി ലഭ്യമാക്കി സംയുക്ത പദ്ധതിയായി നട

പദ്ധതിയാണെന്നിരിക്കെ, അതിനുള്ള സാധ്യതകൾ പരിഗണിക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസ
വകയിരുത്തി പദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയത് കാരണമാണ് ഇത്തരത്തിൽ അർഹമായ
ക്ഷീരകർഷകർക്ക് നിഷേധിക്കപ്പെട്ടതെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. സാധ്യമായ എല്ലാ സ്രോതസ്സ
ഫണ്ട് വകയിരുത്തി പദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും അതുവഴി ക്ഷീരകർഷകർക്ക് അർഹമാ
പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ഭരണസമിതി ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 വനിതാ ഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അനുവദനീയമല്ലാത്ത പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നു

വനിതകളുടെ സാമൂഹ്യ സാമ്പത്തിക പദവി ഉയർത്തി തൊഴിലും വരുമാനവും വർദ്ധിപ്പിക്കുന്ന
പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിലൂടെ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. സ്ത്രീകൾക്കും പുരുഷന്മാർക്ക
പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ വനിതാ ഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ പാടില്ലായെന്നും നി
വനിതാ ഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണം നടത്താവുന്ന പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച പദ്ധ
മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി, പാലിന് സബ്സിഡി, കറവപ്പശു വളർത്തൽ, ക
നവീകരണം എന്നീ പദ്ധതികൾ വനിതാ ഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയത് പ്രത്യേ
അർഹിക്കുന്ന വിഭാഗങ്ങൾക്ക് നടപ്പിലാക്കേണ്ട പദ്ധതികളെ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ
നിരക്കുന്നതല്ല. പദ്ധതി രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായ പദ്ധതി
ഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഓഫീസ് കെട്ടിടം ചോർന്നൊലിയ്ക്കുന്നു - സംരക്ഷണമില്ല

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടം കാലപ്പഴക്കത്താൽ ജീർണ്ണിച്ച നിലയിലാണ്. മഴസമയത്ത് കോൺക്രീറ്റ്
വെള്ളം കെട്ടി നിന്ന് ചോർന്നൊലിയ്ക്കുന്നത് പതിവാണ്. മുൻവർഷങ്ങളിലെ പദ്ധതി പ്രകാരം പണിര
റൂമിന്റെ മേൽക്കൂര സ്ഥിരം ചോരുന്നതിനാൽ ഭിത്തികൾ നനഞ്ഞ് മുൻവർഷങ്ങളിലെ മിക്ക ഫയലുകളും
ദ്രവിച്ച് പോയി. കെട്ടിടത്തിന്റെ മേൽക്കൂരയുടെ റൂഫിംഗ് നടത്തി സംരക്ഷിയ്ക്കുന്നതിന് നടപടികൾ ഒന്നും ന
സംരക്ഷണമില്ലാതെ കെട്ടിടം നശിച്ചുകൊണ്ടിരിയ്ക്കുന്നതും ഫയലുകൾ നശിച്ച് പോയതും
സ്ഥിതിവിശേഷമാണ്. കെട്ടിടത്തിന്റെ സംരക്ഷണത്തിനായുള്ള പദ്ധതി അടിയന്തിരമായി ഏ
ഭരണതലത്തിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ - അവലോകനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ
ചേർക്കുന്നു.

അങ്കണവാടികളുടെ എണ്ണം	15
സ്വന്തമായി കെട്ടിടമുള്ളവ	8
വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവ	5
ബേബ് ഫ്രണ്ട്‌ലി ടോയ്‌ലറ്റ് ഉള്ളവ	1
വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ഉള്ളവ	15
ചുറ്റുമതിൽ ഉള്ളവ	11

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 15 അങ്കണവാടികളിൽ 8 എണ്ണം മാത്രമാണ് സ്വന്തം
പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. വാടകക്കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം കണ്ടെത്ത
കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ച് നൽകുന്നതിന് പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ചു നടപ്പാക്കുന്നതിന് അധികൃതരുടെ

നടപടികൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. അങ്കണവാടികൾക്ക് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സൗജന്യമായി സ്ഥല സാദ്ധ്യത സംബന്ധിച്ച വിഷയത്തിൽ ജനപ്രതിനിധികളുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

29.01.2018ലെ സ.ഉ(കൈ)11/2018/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവ് അനുച്ഛേദം 7.8.2 പ്രകാരം അങ്ക അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും മെച്ചപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുമായി നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശങ്ങളെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി അങ്കണവാടികളുടെ ശരിയായ പരിപാലനം ഉറപ്പ് വരു ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടേയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടേയും പ്രത്യേക ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1,93,920	SOO62-പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം	1,93,920	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	75,000	SOO45-ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി (റ്റി.എസ്.പി.)	75,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	8,00,000	SOO47-ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി (ജനറൽ)	8,00,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	58,200	S0005-ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് പഠനസ്കോളർഷിപ്പ്	58,200	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1,00,000	S0004-അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	1,00,000	0

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	74950	Take A Break – പുതിയ ശൗചാലയം – വഴിയോര വിശ്രമകേന്ദ്രം നിർമ്മാണം	74950	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	5,00,000	SOO54-ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി (എസ്.സിപി.)	5,00,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	50,000	S0012-അഗതി ആശ്രയ പുനരധിവാസ പദ്ധതി	50,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	3,00,000	SOO62-പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം	1,34,230	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1,37,994	SOO45-ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി (റ്റി.എസ്.പി.)	1,37,994	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്തത്	4,10,000	SOO47-ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി (ജനറൽ)	4,10,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2,00,000	S0005-ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് പഠനസ്കോളർഷിപ്പ്	2,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1,95,948	S0004-അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	1,95,948	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	11,30,000	SOO54-ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി (എസ്.സിപി.)	11,30,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1,00,000	S0012-അഗതി ആശ്രയ പുനരധിവാസ പദ്ധതി	1,00,000	0

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതിയുടെ പേര് (പ്രോജക്ട് നം.)	ഏജൻസി	തുക	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചത്
1	120/22 സെമിത്തേരി കുനംതടം റോഡ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (വാർഡ് 7)	കെ.എസ്.ഇ.ബി.	₹ 59944	ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്
2	122/22 പുള്ളിക്കാട് കല്ലോടിക്കുഴി മഞ്ഞപ്രറോഡ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (വാർഡ് 8)	കെ.എസ്.ഇ.ബി.	₹ 35400	ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസ… തിരിച്ചട… ബാക്കിയ… തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഹഡ്കോ(ലൈഫ്)	12,16,517	8,28,441	52,612	7,92,000		89,05…

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന തുക	11,92,692
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക(പലിശ)	2,72,150
ആകെ	14,64,842
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന തുക	14,64,842

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ട്രഷറി/ബാങ്ക്/പോസ്റ്റോഫീസ്)	തുക നിക്ഷേപിച്ച തീയതി	കാലയളവ്	തുക
കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, കോഴഞ്ചേരി FD No. 39766	2007-08		14,64,842

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

തൻ വർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വരവില്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർ… ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ…
1998-99 (ചെലവ്)		ഖ. IV 14.A	ദിവസക്കൂലിയ്ക്ക് LD ക്ലാർക്കിനെ നിയമിച്ച് വേതനം നൽകിയിത്	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
1998-99 (ജനകീയാസൂത്രണം)		ഖ. IV 14.B	തനത് ഫണ്ട് പ്ലാൻഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാതെയുള്ള ചെലവ്	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2006-07	3-13	2010-11 ഖ. 5.4.4	സബ്സിഡിയായി വാങ്ങി സ്ഥിരനിക്ഷേപമാക്കി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

2007-08	3-8	2010-11 5.2.14	6.65ലക്ഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടും ബയോഗ്യാസ് പ്ളാന്റ് നിർമ്മാണം അനിശ്ചിതാവസ്ഥയിൽ	പത്തനംതിട്ടജില്ലാ കളക്ടർ, അഡീഷണൽജില്ലാ മജിസ്ട്രേറ്റ്,ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്റെ എന്നിവരെ എതിർകക്ഷിയാക ബയോടെക് എന്ന സ്ഥാപനം WP(C)7537/14 നമ്പരായി ഹൈക്കോടതിയിൽ കേസ് പ ചെയ്തു. 28.08.14 ൽ ഉണ്ടായ ഇടക്കാല ഉത്തരവ് പ്രകാരം ബയോടെക്കിനു ചെലവായ 12 രൂപ കിഴിച്ച് 745000രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ള പിന്നീട് കൺസോളിഡേറ്റഡ്ഫണ്ടിലേ 21.07.15 ലെ A49 ചെലാൻ (ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. ഈ കേ 11.11.19 ൽ അന്തിമ വിധിയായിട്ടുള്ളതും ഇതു പ്രകാ തുക ഒടുക്കുന്നതിന് C4 -3371, നമ്പരായി 4.12.19 ൽ ബയോടെക്കിനു കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. 16.01 ൽ 30820 രൂപ ബയോടെക് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.
2007-08	3-32	2010-11 ഖ. 2.14	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ - പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെയും മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും വൈദ്യുതീകരണം (140000)	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2003-04	3-5	2004-05 3.18.2.7	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല	വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ നിന്നു 203800 രൂപയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.
		2004-05 1.2	നികുതികളും വിഹിതങ്ങളും	സർക്കാരിനുംമറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങ നൽകേണ്ട തുകകൾ യഥാസമ ഒടുക്കി വരുന്നു.

			അടയ്ക്കുന്നില്ല. കുടിശ്ശിക10.5 കോടി	
		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 നികുത എന്നിവ 100% പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനാവശ്യമാ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
		2016-17 1.2.1	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തത്	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു.
2014-15	2-1	2016-17 ഖ. 2-1	വസ്തു നികുതി വിവിധ അപാകതകൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2020-21		2019-20 ഖ. 1-20	2019-20 വർഷം രണ്ടു പദ്ധതികളിലായി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി KMSCL-ന് കൈമാറിയ തുകയിൽ 1,53,403 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	153403 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിറ നിയമസഭാ സമിതിയെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-8 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	₹ 43,22,7237
ആകെ ചെലവ്	₹ 3,92,47,587
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹ 5,83,415

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	₹583415	₹ 265758 ശ്രീ അവിനാശ് വി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ₹ 317657 ശ്രീമതി രാഖി എൽ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ(എംപ്ലോയ്മെന്റ് നിയമനം)
ആകെ	583415	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

(ഇ)<u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേ മേൽവിലാസവും</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. അവിനാശ് വി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ , ചെന്നീർക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കാർത്തിക മൈലപ്ര പി.ഓ. കുമ്പഴ വടക്ക് പത്തനംതിട്ട
ശ്രീമതി രാഖി എൽ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (എംപ്ലോയ്മെന്റ് നിയമനം)	നിലവിൽ സേവനത്തിലില്ല.	ദ്വാരക തെങ്ങമം പി.ഓ. പത്തനംതിട്ട 690522

<u>4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

വർഷം	**ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ, തീയതി**	**തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം**
1998-99 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി 3-778/99 തീയതി09.03.2000	10 (2, 3, 4, 5, 10, 11, 12, 13, 17, 19)
2000-01 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി 3-353/02 തീയതി 13.11.2002	16 (13-1, 13-2, 14, 16, 22-1, 22-2, 29, 30, 37, 43, 44, 46, 47, 50, 69(2), 73)
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി 3-453/06 തീയതി 27.08.2006	1 (2-9 CAR)

2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി 11-250/08 തീയതി 31.12.2008	2 (3-2, 3-5[CAR])
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി 11-635/2009 തീയതി 27.02.2010	1 (3-12)
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി11 – 701/09 തീയതി 03.05.2010	1 (3-13 [CAR])
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റിഎ.പി 11- 750/09 തീയതി 13.04.2010	8 (3-3, 3—7, 3-8(CAR), 3-23, 3-29, 3-32, 3-34,3-35)
2008-09 മുതൽ 2010-11	എൽ.എഫ്.പി.റ്റിഎ.പി 8-428/11 തീയതി 02.08.14/09.14.11.14	2 3-5, 3-11 CAR
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി 5-95/15 തീയതി 06.02.2015	1 3-3 CAR
2013-14 മുതൽ 2014- 15	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി 5-1115/15 തീയതി 05.12.2015	1 2-1 CAR
2015-16	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി 8-1359/16 തീയതി 24.12.2016	1 2-1
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി 8-1149/17 തീയതി 06.10.2017	2 3-7, 3-19
2017-18	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി 5-1530/18 തീയതി 15.12.2018	4 3-7, 3-12, 3-14, 3-15
2018-19	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി 8-01/2020 തീയതി 04.01.2020	4 1-12, 1-13(1,2), 1-29, 1-30
2019-20	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി.8-253/21 തീയതി 09.04.2021	3 1-11, 1-16, 1-20
2020-21	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി8-344/22 തീയതി 09.05.2022	5 1-13, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട

ഡെ

ജില്ലാ ഓ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്