കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001

ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0481-2564886

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.റ്റി.എം പി4/1698/233

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കോട്ടയം-686001
തീയ്യതി: 28/11/2023
ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0481-2564886

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.റ്റി.എം പി4/1698/233

തീയ്യതി: 28/11/2023

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-10-2022 മുതൽ 31-07-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 37 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 37 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-09-2023 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 ബീനാകുമാരി സി ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-09-2023	30-09-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-09-2023	30-09-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സുലത ഡി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ ഗ്രേ)
ശ്രീമതി സ്മിത ജി നായർ,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ജ്യോതിലക്ഷ്മി ആർ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ ബിനീത് രാജൻ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ശ്രീജാ ഷിബു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	05-04-2022
ശ്രീമതി ബിൻസി സിറിയക്	പ്രസിഡന്റ്	06-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി എം എസ് ഷൈനി	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ബിന്ദു എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	19-10-2022
ശ്രീ പ്രിൻസ് ജോർജ്ജ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	20-10-2022	31-03-2023

ശ്രീമതി രജനി സി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ ഗിരീഷ്കുമാർ കെ റ്റി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കാണക്കാരി	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി സിൻസി ജോസഫ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കുറുമുള്ളൂർ	01-04-2022	21-05-2022
ശ്രീ ഗിരീഷ്കുമാർ കെ റ്റി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കുറുമുള്ളൂർ	22-05-2022	18-10-2022
ശ്രീ ദിലീപ് എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ കുറുമുള്ളൂർ	19-10-2022	31-03-2023
ഡോ.വിനീതാ റ്റി എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച് സി	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ആൻ റോസ് ടോം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.സരിത ടി കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ജോർജ്ജ് കുര്യൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ഷിജിന വി എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ശ്രീവിദ്യ എൽ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ശ്രീജാ രാധാകൃഷ്ണൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	31-05-2022
ശ്രീ സതീഷ്കുമാർ കെ പി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-06-2022	23-06-2022

ശ്രീ സിബിമോൻ സി ബി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	24-06-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി ജാൻസി തോമസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി പ്രേമോൾ ദാസ്	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023

ശ്രീ പ്രിൻസ് ജോർജ്ജ് ,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി 19/10/2022 അപരാഹ്നം മുതൽ ചാർജ്ജ്.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല	1-1-1
3	ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാശം ലഭ്യമല്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും കാലികമായിട്ടില്ല	1-1-3
5	റേഷ്യോസ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-4
6	Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-5
7	ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണത്തിന്റെ വിശദാംശമില്ല	1-1-6
8	മഹാത്മാഗാന്ധി ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-7
9	Capital Work In Progress തുക കൃത്യമല്ല, രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2
11	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
12	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
13	വാർഷികപദ്ധതി	1-5
14	മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
15	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ.	1-7
16	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
17	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
19	ഓൺലൈൻ പേമെന്റ് - തുക ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-11
20	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം - റോഡിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വർദ്ധന	1-12

	കണക്കിലെടുത്തില്ല.	
21	വസ്തുനികുതി - തറ നിർമ്മിതിയുടെ തരം പരിഗണിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.	1-13
22	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം	1-14
23	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-15
24	FACTEOS ലൈസൻസ് -മൂലധനനിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-16
25	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽകൂട്ടുന്നില്ല.	1-17
26	ബിൽ തയ്യാറാക്കിയതിലെ അപാകത- ഫൈൻ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം	1-18
27	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയിട്ടില്ല	1-19
28	പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിച്ചില്ല- പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-20
29	ഫോറസ്റ്റ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് ടാക്സ് - വനംവകുപ്പിലേയ്ക്ക് അടവാക്കിയില്ല.	1-21
30	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	1-22
31	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതചാർജ്ജ് - തുടർ നടപടികൾ അനിവാര്യം	1-23
32	ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക്ക് കൈമാറിയ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വൈദ്യുതചാർജ് കുടിശ്ശിക ആർ. ആർ നടപടികൾക്ക് വിധേയമായി ഒടുക്കേണ്ടി വന്നു.	1-24
33	കരാർ ജീവനക്കാരുടെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ-സേവന പുസ്തകത്തിൽ അവധി അക്കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-25
34	തെറ്റായ താരിഫ് മൂലം വൈദ്യുത ചാർജ്ജിനത്തിൽ അധിക തുക ഒടുക്കുന്നു.	1-26
35	തുമ്പക്കരത്തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ- അപാകതകൾ	1-27
36	ചാത്തമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല	1-28

37	ജൈവവൈവിധ്യപാർക്ക് - ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കി 2 വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-29
38	എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ- പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-30
39	ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങൽ -അധികച്ചെലവ്	1-31
40	ക്യാൻ കോട്ടയം - ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പരിപാടി - വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ വ്യക്തമല്ല.	1-32
41	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് - വഴിയോരവിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങൾ - പണി പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും ഉപയോഗപ്രദമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-33
42	ലൈഫ് പദ്ധതി - ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയായില്ല.	1-34
43	ഡയാലിസിസ് -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-35
44	തുല്യതാകോഴ്സ്ഫീസ് ചെലവുകൾ - പ്രോജക്റ്റ് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല	1-36
45	കന്നുകുട്ടിപരിപാലനം - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-37
46	മരുന്ന് ലഭ്യമാകുവാനവശേഷിക്കുന്നു	1-38
47	ടാർവീപ്പകളുടെ വില – നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ല	1-39
48	റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ്- തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	1-40
49	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച തുകകൾ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല	1-41
50	വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ വലിക്കൽ --പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയ വിവരവും ചെലവുതുകയുടെ വിനിയോഗവിവരവും ലഭ്യമല്ല.	1-42
51	തനതുവിഭവസമാഹരണം	1-43
ഭാഗം 2		

--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1.കാണക്കാരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2023 മാർച്ച് 31-ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് എന്നിവയും 31/03/2023 തീയ ബാധ്യതാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഉൾപ്പെടുന്ന ധനകാര്യ പത്രികകളും പ്രസ്തുത ധനകാര്യ പത്രിക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫോറങ്ങളും ഭരണസമിതിയുടെ 27.06.2023തീയതിയിലെ 1(2 അംഗീകരിച്ച്27.06.2023തീയതിയിൽ എയിംസിലൂടെ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാർഷിക അനുബന്ധ ഫോറങ്ങളും ഇവ വെളിപ്പെടുത്തുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളും 1994ലെ നിയമം സെക്ഷൻ 214(4) പ്രകാരവും ത്രിതല പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബാധകമായ 2011ലെ (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് 11.3, കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് എന്നിവ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ പാല വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്ക കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്കും പഞ്ചായത്ത ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റുകളിൽ നി ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്യുകയും നടപ്പിലാ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകളുടെ പരിശോധന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ പഞ്ചാ പാലിച്ചിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിങ്ങ് തത്വങ്ങളും തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റു അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസി

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മിക വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷ ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിൽ വി ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, കാണക്കാരിഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2 വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നില ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

1-1-1 ജനറൽ ഫണ്ട് വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

31/03/2023 തീയതിയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ ജനറൽ ഫണ്ടിന്റെ കൃത്യര
അഭാവത്തിൽ വ്യക്തമല്ല.

1-1-2 ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല

ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുകയുടെ മുന്നിരിപ്പ് വിശദാംശം വ്യക്തമാക്കുന്ന സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2022-23 വർഷം വിവിധ ഫണ്ട് തിരിച്ച് അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ട ക്യാപ്പ പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകൾ ചെലവഴിച്ച ആസ്തികൾക്ക് തുല്യമായ തുകയാണോ എന്നതിൽ ഗ്രാന്റുകളുടെ ചെലവ് ആസ്തി-റവന്യൂ തിരിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തിയ വിശദമായ ക്യാപ്പിറ്റൽ കോ വിശദാംശം പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും കാലികമായിട്ടില്ല

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തി വാർഷിക കണക്കിൽ നിശ്ചിത ശീർഷകങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ആധികാ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ വ്യക്തമല്ല.

1-1-4 റേഷ്യോസ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011 ചട്ടം 62 പ്രകാരം വാർഷി സമർപ്പിക്കേണ്ടിയിരുന്ന റേഷ്യോസ് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-5 Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

സർക്കാർ/മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള തുകകളുടെ
Government/Other ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

1-1-6 ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണത്തിന്റെ വിശദാംശമില്ല

2022-23 ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ട 26.5 ലക്ഷം രൂ കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റിലൂടെ സെക്രട്ടറി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല

1-1-7 മഹാത്മാഗാന്ധി ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പൊ

മഹാത്മാഗാന്ധി ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-8 Capital Work In Progress തുക കൃത്യമല്ല, രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

412010101-Capital Work In Progress ശീർഷകത്തിലെ ഇടപാടുകളുടെയും നീക്കി വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. 31/03/23ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം രൂപയുടെ ആധികാരി

സൂക്ഷിച്ച് ഇടപാടുകൾ നിരീക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പാർട്ട് ബില്ലും ക്രമീകരണവും ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്നതിൽ വ്യക്തതയില്ല

1-2 ബജറ്റ്

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് **22.01.2022 തീയതിയിലെ XIV/1-ാം നം. തീരുമാ** 22.02.2023 തീയതിയിലെ 5-ാം നം. തീരുമാനപ്രകാരം ബജറ്റ് പുതുക്കി അംഗീക പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള വരവുചെലവുകണക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രതീക്ഷ	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
മുന്നിരിപ്പ്	30895421.10	30895421.10
വരവ്	235630925	235630925
ആകെ	266526346.10	266526346.10
ചെലവ്	260717330	262440130
നീക്കിയിരിപ്പ്	5809016.10	4086216.10

ബജറ്റ് ഫയൽ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. ബജറ്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നു ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിത വരവ് 26.65 കോടി രൂപയായിരിക്കെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ് ആകെ വരുമാനം 12.43 കോടി രൂപ മാത്രമാണ്. തൻവർഷത്തെ പ്രതീക്ഷിത ചെല ആയിരിക്കെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പ്രകാരമുള്ള ആകെ ചെലവ് 12.24 ഇപ്രകാരം ബജറ്റ് തുകകളിൽ നിന്ന് താരതമ്യത്തിന് അതീതമായ വ്യതി സാഹചര്യത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി വിപുലമാ ക്രോഡീകരിച്ച് തയ്യാറാക്കുന്ന ബജറ്റ് രേഖ ധനവിനിയോഗ നിയന്ത്രണത്തിന് ശാസ്ത്രീയമായ ഒരു ഉപകരണം (Tool) എന്ന രീതിയിൽ ഒരു തരത്തിലും പ്രയോ നിയമവ്യവസ്ഥയുടെ അനുവർത്തനത്തിനുമാത്രമായി ബജറ്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ ഒഴിവാക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ് (01/04/2022)	21
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	4
ആകെ	6
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	3
നീക്കിയിരിപ്പ്	2

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഇനം	തുക

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരുമാനം(Income)	124367190
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ് (Expenditure)	122418909
പ്രവർത്തന മിച്ചം	1948281
ആകെ മുൻകാല അക്കൗണ്ടിംഗ് ക്രമീകരണം (Prior Period Adjustment)	40985
അറ്റ പ്രവർത്തനമിച്ചം	1989266

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം (ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1527088

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റന കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നിവയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. പ്രത്യേ വിനിയോഗം എ.സി.ആർ. പ്രകാരമുള്ളതും പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാന്റ്-ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവ് %	നീ ലാ
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	14718000	14718000	14230771	97%	487
വികസന ഫണ്ട്-SCP	0	4427000	4427000	4221971	95%	205
വികസന ഫണ്ട്- TSP	0	125000	125000	100283	80%	247
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Untied	2086708	2887029	4973737	3943241.5	29.22%	103(
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Tied	3706000	8230057	11936057	7315191	57%	462
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- Road	0	15159000	15159000	8744232	58%	641

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- Non Road	0	4687000	4687000	3728682	80%	958
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പരിപാടി(TSC)	104418	622645	727063	644450	-	826
ICDS ഫണ്ട്	350736	1148188	1498924	462987	-	1035
എസ് എസ് എ	68364	709	69073	65000	-	407

1. വികസനഫണ്ടിന്റെ പൊതുവിഭാഗം, എസ്.സി.പി, റ്റി.എസ്.പി വിഹിതങ്ങളിൽന് രൂപ, 267913 രൂപ, 43283 രൂപ വീതം KURDFC വായ്പ തിരിച്ചടവ്, അങ്കണവാടി ഹോ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തതിന് ശേഷമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചത്. കുറവ് ചെയ്ത തുകകൾ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്
2. ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വിവിധ ഫണ്ടിനങ്ങളുടെ അലോക്കേഷൻ തുകകളും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് എ.സി.ആർ./ചെലവ് പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. (പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്. തന്മൂലം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വകയ തുകകളുടെ കൃത്യത നിർണ്ണയിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
3. ICDS ഫണ്ട് ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
4. ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ചെലവിനത്തിൽ 5.5 രൂപ ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് കൂടി ഉൾപ്പെടുത
5. ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ തൻവർഷം ട്രഷറിയിൽ ക്രെഡിറ്റായ ചെലവഴിക്കാത്ത 1604301 രൂപ നഷ്ടമായി. ആകെ നീക്കിയിരിപ്പായ 5651361.5 രൂപ രൂപ കിഴിച്ച് 4047060.5 രൂപ ധനകാര്യക്കമ്മീഷൻ അവാർഡ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (

സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ അലോട്ട്മെന്റ് കണക്കുകളിലും ചെലവ് കണക്കുകളിലും മേൽ(അക്കൗണ്ടിങ്ങ് അപാകതകളും നിലനിൽക്കുന്നതിന് വിധേയമായിട്ടാണ് അനുബ(വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-5 വാർഷികപദ്ധതി

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 2022-23 മുതലുള്ള തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 19-4-22ലെ സ.ഉ((ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന്റെ ആസൂത്രണസമിതിയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും പുനസംഘടിപ്പിച്ച് രൂപീകരിക്കുകയും വികസ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിനു തുടർച്ചയായി പാലിക്കേണ്ട ആസൂത്രണനടപടികളും നിബ മാർഗ്ഗരേഖാ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും പാലിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതിരൂപീ വഹിക്കേണ്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതിരൂപീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ തൃപ്തികരമായി

മോണിറ്ററിംഗുൾപ്പെടെയുള്ള തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ തൃപ്തികരമായിരുന്നില്ല എന്നാണ് പരിശോധിച്ചതിൽനിന്നും വ്യക്തമാകുന്നത്.

<u>പദ്ധതിരൂപീകരണം</u>

22-23 പദ്ധതി രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടന്ന പ്രവർത്തനഘട്ടങ്ങൾ അവയുടെ സമയക്രമം എന്നിവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവർത്തനഘട്ടം	തീയതി
ആസൂത്രണസമിതിയോഗം	13-1-22
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗം	18-1-22, 10-5-22
പദ്ധതി രൂപീകരണ ഗ്രാമസഭ	21-5-22 മുതൽ 23-5-22 വരെ
ഊരുകൂട്ടം	24-5-22
വയോജനഗ്രാമസഭ	26-5-22
ഭിന്നശേഷി ഗ്രാമസഭ	,,
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയോഗം	,,
ലൈഫ് പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച ഗ്രാമസഭായോഗങ്ങൾ	3-8-22 മുതൽ 5-8-22വരെ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ യോഗം	, 25-5-22, 23-8-22
വികസനസെമിനാർ	18-6-22
കരട് പദ്ധതി അംഗീകരിച്ചു	30-7-22 1 (1)

വികസനസെമിനാറിൽ പദ്ധതിരൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിഷയങ്ങൾ ... നിർദ്ദേശങ്ങൾ ക്രോഡീകരിക്കുയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ മേ... നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടേയും യോഗം ചേർന്ന് വിവിധ വികസനമേഖലകളിലായി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട പ്രോജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ചും സ്വീകരിക്കേണ്ട തുടർനടപടികൾ ... നടത്തുകയും തീരുമാനങ്ങളെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

<u>വാർഷികപദ്ധതി</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷികപദ്ധതിക്ക് വിവിധ ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നായി ആ... വകയിരുത്തിയിരുന്നു. സ്പിൽ ഓവർ ഉൾപ്പെടെ ആകെ 202 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അംഗീ... പ്രോജക്ടുകൾക്കുവേണ്ടി തൻവർഷം 5,66,13777/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാർഷികപദ്ധ...

<u>നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവുവിവരങ്ങൾ</u>

2022-23 വാർഷികപദ്ധതിയിൽ വിവിധ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവുവിവരങ്ങ...

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം കിട്ടിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെ... തു...
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	3536852	2(...
വെറ്ററിനറി സർജൻ	9	9	4022000	3(...

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	9	8	3709028	34
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	2	2	209000	20
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	2	2	525000	52
ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	1	1	300000	12
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	26	20	5,71,55,300	1,5
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	12	10	5830150	47
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	1200000	10
സെക്രട്ടറി	38	27	8359809	57
അസി.എക്സി.എൻജിനീയർ	82	46	35889219	18
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	5	5	970000	69
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	7	918202	55
ആകെ	202	144	122624560	56

.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ അനുസരിച്ച് വിവിധ ഉപമേഖലകൾക്കായി 13 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടും കരട് പദ്ധതികളുടെ നിർദ്ദേശങ്ങളും തയ്യാറാക്കുകയും സ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം മോണിറ്റർ ചെയ്യുക എന്നിവയാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളു ഓരോ വിഷയമേഖലയുടേയും കീഴിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പദ്ധതികളുടെ കൃത്യമ നടപ്പാക്കലിനും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം വേണ്ടത്ര കാര്യക്ഷമമായിരുന്നില്ല.
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹ വിലയിരുത്തി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കണമെന്ന മാർഗ്ഗരേഖാനിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിലും ഉ പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിലും ചുമതല തൃപ്തികരമാ

<u>വാർഷികപദ്ധതി -വിലയിരുത്തൽ</u>

* വകയിരുത്തലിനെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തുമ്പോൾ പദ്ധതിച്ചെലവ് 46.17% മാത്രമാണ്. ബ വിഹിതവും സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ടും ഗണ്യമായ തുക വകയിരുത്തുകയും എന്നാ ചെയ്തതാണ് പദ്ധതിചെലവ് കുറയാനുള്ള ഒരുകാരണം. കൂടാതെ അംഗീകാരം കിട്ടിയ നടപ്പാക്കാതിരുന്നതും ചെലവുശതമാനം കുറയുന്നതിനിടയായി .

* ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനപദ്ധതിക്കായി വികസനഫണ്ട്, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതവിഹിതം, ജ വായ്പ എന്നീ വിഭവസ്രോതസ്സുകളിൽനിന്നായി ആകെ 79.27ലക്ഷം രൂപ തൻവർഷം ചെല

ഹോമിയോ ആശുപത്രി - പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടും എൻ.എച്ച്.എം ഫണ്ടും വിനിയോഗിച്ച്
രീതിയിൽ പൂർത്തീകരിച്ച് അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തി. പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ച
* വിവിധ വാർഡുകളിൽ ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ പ്രവൃത്തിക്കായി 21-22, 22-2
ലക്ഷത്തിലധികം രൂപ ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാ
* പ്രാദേശിക ജൈവവൈവിധ്യംസംരക്ഷിക്കുക, വിദ്യാർത്ഥികളിൽ ജൈവവൈ
പ്രാധാന്യം സംബന്ധിച്ച് അവബോധം സൃഷ്ടിക്കുക മുതലായവ ലക്ഷ്യമാക്കി ജൈവവിധ
തുടക്കമിട്ട പ്രോജക്ട് ഓഡിറ്റ് തീയതിയിലും പൂർത്തീകരിച്ച് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല.
* ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചിട്ടില്ല
* ജനകീയഹോട്ടൽ -കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ച് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷനും നടത്തിയെങ്കിലും പ്രവർത്ത
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ള വിവിധ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫല
ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിലേക്കായി മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെയും ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാ
മേൽനോട്ടവും ഇടപെടലും ഉണ്ടാകേണ്ടതും അപാകതകൾ പരിഹരിക്കപ്പെട്ട് ന
പ്രോജക്ടുകളുടേയും പ്രയോജനം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാകേ

<u>സർക്കാർഗ്രാന്റ് 94.92 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ നഷ്ടമായി</u>

അംഗീകാരം കിട്ടിയ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാതിരുന്നതിനാൽ വികസനഫണ്ട്, സംരക്ഷ
ലഭ്യമായ തുകയിൽ 78.88ലക്ഷം രൂപയും ചെലവഴിക്കാതെ നഷ്ടമായി. കൂടാതെ സ്പിൽഓ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമായ സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ് തുകയിൽ 16.04 ലക്ഷം രൂ
നഷ്ടമാവുകയാണുണ്ടായത്. ഇപ്രകാരം തൻവർഷത്തെ വികസനപ്രവർത്തന
സംസ്ഥാനസർക്കാരുകളിൽനിന്നും ലഭിച്ച ആകെ തുകയിൽ 94.92 ലക്ഷം രൂപ
നഷ്ടമായി.

<u>1-6 മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാര
പേർക്ക് പുതുതായി തൊഴിൽ കാർഡ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 15 വാർഡി
ചേർന്ന് ലേബർ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 621 കുടുംബങ്ങൾക്ക് ദിവസം തൊഴിൽ ല
ലേബർ ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തികളാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. 307 പ്രവൃത്തികൾ
ലഭിച്ചതിൽ 106 പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചു. 40322 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക
ആകെയുള്ള 175 അയൽക്കൂട്ടങ്ങളിൽ 170 എണ്ണം പദ്ധതിയുമായി സഹകരിച്ചി
സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണന നല്കി മഴ ജലസംരക്ഷണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്ത
പുനരുദ്ധാരണം, തരിശുഭൂമി കൃഷിയോഗ്യമാക്കൽ, മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം എന്നിവയാണ്
പ്രവൃത്തികൾ. കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള 2022-23 വർഷത്തെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുക
ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്ക
കാഷ്	306.18	1537875.82	1538182	1530893.82	7288
ഇ.എഫ്.എം.എസ്	0	14128456	14128456	14128456	0
ആകെ	306.18	15666331.82	15666638	15659349.84	7288

കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ്-ചെലവു കണക്കുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ.

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	11520	8
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3269200	303
വിധവാപെൻഷൻ	6869700	653
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	23792000	2445
വികലാംഗപെൻഷൻ	2906000	268
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	702800	68
വിവാഹധനസഹായം	120000	4

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് 20.09.2023 തീയതിയിൽ 3.00 പി എം-ന് സ്ഥാപനത്തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്ത പരിശോധനയിൽ 16864/-രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ വിവിധ ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്ക സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ചെലവുകളുടെ നിയമ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിനെയും ഉപരിപരിശോധനയ്ക്ക് ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാർ സ്ഥലം മാറിപ്പോവുന്ന സന്ദർഭങ്ങളിൽ ഓഫ ചുമതലാകൈമാറ്റം നടത്തുന്നുണ്ട്. നികുതി കുടിശിക വരവുകൾ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണഘട്ടത്തിൽ മേൽനിരീക്ഷണം നടത്തുന്നതിലും പൂർത്തീകരണത്തിനുശേഷം വിലയിരുത്തുന്ന സമിതികളുടെ പ്രവർത്തനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമവും ഫലപ്രദവുമാകേണ്ടതുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

		നടത്തിയ തീയതി		
	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22.07.2022 മുതൽ 23.07.2022 വരെ	01/2022 മുതൽ 03/2022 വരെ	4606/22 തീ.02.11.2022
	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	05.08.2016 മുതൽ 20.08.2016 വരെ	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	എൽബിഎ(എച്ച് ക്യൂ)II/8A-2491/202 തീയതി 07.10.2016

<u>1-11 ഓൺലൈൻ പേമെന്റ് – തുക ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാലതാമസം</u>

വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസ് തുകകളും, നികതി-നികുതിയേതര വരവ
ഓൺലൈനായി ഒടുക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ 67390002550 നം. (എസ്.ബി.ഐ
അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ലഭിക്കുന്നത്. ഓൺലൈൻ പേമെന്റിനായി സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ
അക്കൗണ്ടുകളിൽ വരവ് രസീത് ചെയ്ത ശേഷം 2-3 മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷമാണ
ക്രെഡിറ്റാകുന്നത് എന്ന് പരിശോധനയിൽ കാണുന്നു. വിവിധ സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ഫീസു
ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിക്കുന്നതിനാൽ ഇടപാടുകളുടെ എണ്ണം കൂടുകയും തുക
തിരിച്ചറിയുന്നതിന് സാങ്കേതികമായ ബുദ്ധിമുട്ടുണ്ടാവുകയും ചെയ്യുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ
ആവശ്യത്തിനുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ മാർച്ച്-2023 ലെ റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രി
വരെ രസീത് ചെയ്തതിൽ 122758/- രൂപ ലഭിക്കാനുണ്ട്. തുടർമാസങ്ങളിലെ ബാങ്ക് സ്റ്റ
നിന്നും ടി തുക 3 മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും ലഭിക്കാത്ത അവസ്ഥയുണ്ട്. ഓൺലൈൻ ആ
അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത ശേഷം പേമെന്റ് ഗേറ്റ്‌വേ മുഖേനയാണ് പഞ്ചാ
പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം IKM-ൽ നിന്നും ലഭിക്കാൻ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്ന വ
വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (2/25
മറുപടിയിൽ ഓൺലൈൻ പേയ്മെന്റുകൾ ഇ പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആകു
പരിഹരിക്കുന്നതിന് ഐകെഎമ്മിൽ പരാതി രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിരുന്നെങ്കിലും (272214
നാളിതുവരെ അപാകത പരിഹരിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചു. ഓൺലൈൻ പേയ്മെന്റുകൾ ഇ
യഥാസമയം ക്രെഡിറ്റാകുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേ

<u>1-12 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം - റോഡിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വർദ്ധന കണക്കിലെടു</u>

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജു
വഴിസൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിൽ 20% വർദ്ധന
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസ്സസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു
റോഡിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വർദ്ധന കണക്കിലെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമ	കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന റോഡിന്റെ പേരും തരവും	കെട്ടിട ത്തിന്റെ തരം	വിസ്തീർണ്ണം (ച മീ)	നിലവിൽ ഈടാക്കുന്ന അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി	അട വസ് നി വര ണ്ട വർ
1	10/15	ബിനോയ് ജോസഫ്	കാണക്കാരി കുറവിലങ്ങാട് റോഡ്(5 മീറ്ററിലധികം വീതി)	വാണിജ്യാവശ്യ ത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൌൺ	32.94	988.20	197.
2	10/24	രഘുനാഥൻ നായർ	വെമ്പള്ളി കാണക്കാരി റോഡ്(5 മീറ്ററിലധികം വീതി)	പാർപ്പിടാവശ്യം	200	1000	200
3	10/27	എം/എസ് ഭാരതി എയർടെൽ ലിമിറ്റഡ്	വെമ്പള്ളി കാണക്കാരി റോഡ്(5 മീറ്ററിലധികം വീതി)	മൊബൈൽ ടെലഫോൺ ടവർ	18	9000	180

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (3/25.09.2 മറുപടിയിൽ വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് നടപടികളുടെ പുരോഗതി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-13 വസ്തുനികുതി - തറ നിർമ്മിതിയുടെ തരം പരിഗണിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.</u>

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും) ചട്ടങ്ങളി പ്രകാരം മേൽത്തരം തറ നിർമ്മിതിയുള്ള 250 ചതുരശ്ര മീറ്ററിലധികം വിസ്തീർ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൻമേൽ 15% വർദ്ധനവ് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 20 നിർണ്ണയം നടത്തിയ മേൽത്തരം തറനിർമ്മിതിയുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന ഷോപ്പിംഗ് കേ നിർണ്ണയിച്ചപ്പോൾ മേൽത്തരം തറനിർമ്മിതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വർദ്ധന വരുത്ത

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം.	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ.)	അടിസ്ഥാന നികുതി (70/- രൂപ)	നൽകേണ വർദ്ധനവ (15%)
1	331/ B, C, D, E, F, G, H, J, K, L, M	വികാരി,,സെൻറ് തോമസ് ചർച്ച്,രത്നഗിരി	496.95	34787	5218

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (5/26 മറുപടിയിൽ മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി ചട്ടപ്രകാരം പരിഷ്കരിക്കുന്നതിന് സാ സാധിക്കുന്നില്ലെന്ന് അറിയിച്ചു. സാങ്കേതിക പ്രശ്നങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം

വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിനുള്ള സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിനനുസരിച്ച് കാണക്ക ഭരണസമിതി 29/04/2023 ലെ 1(1) നം. തീരുമാന പ്രകാരം നികുതി നിരക്ക് നിർണ്ണ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരമുള്ള നികുതി നിരക്കുകൾ 13-07-23- ലെ നം. കരട് വിജ്ഞാപന പ്രകാരം ആക്ഷേപങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതിനായി 30 ദിവ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് (പത്രമാധ്യമത്തിൽ ഉൾപ്പടെ). നികുതി പരി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ നിലവിൽ 2023-24 വർഷത്തെ നികുതി പഴയ ന വരുന്നത്.

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ 200 ച.മീ ന്‌ മുകളിൽ തറ മാർക്കറ്റുകൾ, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് ബാധകമായ നിരക്ക് 70 രൂപയായിരു നിരക്ക് പ്രകാരം 100 ച.മീ മുതൽ 500 ച.മീ വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പുതുക്കിയ നികുത . ആയതു പ്രകാരം 200 ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ ന വന്നതായി കാണുന്നു. വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുമ്പോൾ ഇപ്രകാരം പഴയ ന നിരക്ക്/അതേ നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കുന്നതു വഴി മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തി സാധ്യമാകുമോ എന്നതിൽ അവ്യക്തതയുണ്ട്. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/28.09.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിഷയം അടുത്ത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുടർന ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

2022-23 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധി സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്തതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	അടക്കാത്ത അർദ്ധ വർഷം
1	ഗൗരീശ ഐ ഹോസ്പിറ്റൽ,വെമ്പള്ളി	2
2	ഡ്രീം കെ എൻറർ പ്രൈസസ് കാണക്കാരി	2
3	വിവേക് ഇൻഡസ്ട്രീസ് കാണക്കാരി	1
4	സെൻ്റ് ആൻറണീസ് സിമെൻ്റ് പ്രോഡക്ട്സ് കാണക്കാരി	2
5	വേദഗിരി ടിംബേർസ് കാണക്കാരി	2
6	മാവേലി സ്റ്റോർ കാണക്കാരി	2
7	കോട്ടയം ടെക്സ്റ്റൈൽസ് കാണക്കാരി	1,2
8	എച്ച് പി സി എൽ ഫ്യുവൽ പമ്പ് കാണക്കാരി	1,2

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (7/2 മറുപടിയിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുമെന്ന് റിപ്പോർട്ട് (ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 FACTEOS ലൈസൻസ് -മൂലധനനിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് FACTEOS ലൈസൻസ് റൂൾസ് - 1996, റൂൾ 7, 18, 19,20,21,22 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ മൂലധനനിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസനൻസ് ഫീ ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട് .എ അപേക്ഷകളിലും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളിലും മൂലധനനിക്ഷേപം സം രേഖപ്പെടുത്തലില്ല.ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം/ വ്യവസായം [വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.]	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്
1)	ന്യൂ രാജസ്ഥാൻ മാർബിൾസ് 15/70A,B	സി വിശ്വംഭരൻ
2)	റോസ് ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റി തീപ്പെട്ടി നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് 10/246	ഷൈനി ബാബു

3)	എയ്ഞ്ചൽ യൂസ്ഡ് കാർ ഷോറൂം 15/447A	തോമസ് കുട്ടി വി റ്റി

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (6/26.09.2 മറുപടിയിൽ എല്ലാ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിലും മൂലധനനിക്ഷേപം ക്ര വരുത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി.ഭാവിയിൽ അ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽകൂട്ടുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികപ്രകാരം 350800101 – Liabi Cheques ശീർഷകത്തിൽ 94206 രൂപ ബാധ്യതയുള്ളതായി കാണുന്നു. മേൽ തുക ഏത് ര ചെക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുകയാണെന്നും കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ പഞ്ചായത്ത ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യാമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (31/29.09.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ട് തിരികെ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റായതാണെന്നും 7630/- രൂപ നിലവിൽ അറിയിച്ചു. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികപ്രകാരമുള്ള Stale Cheques ശീ തുകയുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. Stale Cheques ശീർഷകത്തിൽ അവശേഷ ഉറപ്പുവരുത്തി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽകൂട്ടി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-18 ബിൽ തയ്യാറാക്കിയതിലെ അപാകത- ഫൈൻ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന

പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീക തുകയുടെ നിശ്ചിത നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്ത തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ആകെ വേലമൂല്യത്തോടൊപ്പം ജി എസ് റ്റി കോമ്പൻസേഷന കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് ഫൈനൽപ്പെടെയുള്ള റിക്കവറി അതാത് ശീർഷകങ്ങളിൽ അടവാക്കുകയുമാണ് ചെയ്യേണ്ടത്. നിയമാനുസൃത സമയപ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ബിൽ തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ കരാറുകാരന്റെ ബില്ലുകളി ഫൈൻ വേലമൂല്യത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുക മാത്രമാണ് കൺസോളിഡേ പിൻവലിച്ചിട്ടുള്ളത്. 30.10.17-ലെ 59827/എഫ്.എം/07 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ഫൈ തനത് വരുമാനമായി കണക്കാക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതുമാണ ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിനൽകാത്ത ഫൈൻ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട തുക നഷ്ടമായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട്	കരാറുകാരൻ	അളവ് പുസ്ത പ്രകാരം കണക്കാക്കിയ ഫൈൻ

36/23 മറ്റത്തിൽ അഴകൻതറ റോഡ് ടാറിംഗ്	വി റ്റി മാത്യു	7871
39/23കണ്ണാംതോട്ടം ഗിരിഭവൻ റോഡ് റീടാറിംഗ്	വി റ്റി മാത്യു	5805
37/23 കാണക്കാരി പേക്കാടൻകുഴി റോഡ് ഓടനിർമ്മാണം	വി റ്റി മാത്യു	4659
55/23 ചെറുവള്ളിപ്പടി തുപ്പാംകുഴി റോഡ് റീടാറിംഗ്	ജോസഫ് ജോസ്	4169
40/23 കൊച്ചിലപ്പടി ആശുപത്രി റോഡ് റീടാറിംഗ്	വി റ്റി മാത്യു	3350
58/23 മങ്ങാട്ടുകുന്നേൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	ജോയൻ എ ജെ	2899
34/23 ആര്യൻകാല മറ്റം റോഡ് റീടാറിംഗ്	ജോസഫ് ജോസ്	2140
49/23 ചാത്തമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി	രവീന്ദ്രൻ നായർ പി എസ്	15649
ആകെ		46542

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ (23/28.09.23) ഫൈൻ തുക കരാറുകാരിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് അതാ ചെയ്യാൻ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ സാധിച്ചില്ലെന്നുമുള്ള മറുപടി അംഗീകരിക്കാനാവില്ല. പ വരുമാനം ലഭിക്കാതെ പോകുന്ന സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. പരിഹാരനട ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-19 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയിട്ടില്ല</u>

കേരള ഫിനാഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം 1 ആർട്ടിക്കിൾ 282 പ്രകാരം കാലാവധി കഴിഞ്ഞു ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ നിശ്ചിത കാലയളവിന് ശേഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഇത് പാല പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് ബോധ്യമാകുന്നു.

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2012-13 മുതലുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ അവ നിന്നും വാടക ഡെപ്പോസിറ്റ് ഒഴികെയുള്ളതും കാലാവധി കഴിഞ്ഞതുമ

മുതൽക്കൂട്ടാവുന്നതാണ്. കാലഹരണപ്പെട്ട നിക്ഷേപങ്ങൾ കണ്ടെത്തി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (17/26.09.23)ലഭ്യമാക്കിയ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്ന കാലഹരണപ്പെട്ട നി മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതും ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ വിശദാംശങ്ങൾ ചേർത്ത് ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാ

<u>1-20 പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിച്ചില്ല- പിഴ ഈടാക്കിയ</u>

ജിഒ(പി)13/PWD/ 1-2-2012 പ്രകാരമുള്ള 2012 ലെ പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പക്ഷം കാലാവധിയുടെ 20% പിഴയില്ലാതെ PAC തുകയുടെ 1% പിഴയോടെയും തുടർന്നുള്ള കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കലിന് 2% പി വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. താഴെപറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ നിയമാനുസൃത സമയപരിധിക്ക എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് അംഗീകാരം വാങ്ങി സപ്ലിമെന്ററി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയോ ചെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	കരാറുകാരൻ, അളവ് പുസ്തകം	കരാർ നം./തീയതി	പൂർത്തികരിക്കേണ്ട തീയതി	പൂർത്തിക തീയതി
44/23 കല്ലമ്പാറ തുരുത്തേൽ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	സിബി ലൂക്കോസ്, 43/22-23	52/AE/LSGD/KNRY DT 14.03.22	13.09.22	3/03/23
56/23, കണ്ണാംകുഴി ചാണകപ്പാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	മോബിൻ സേവ്യർ, 62/22-23	37/AE/LSGD/KNRY/21-22 Dated 29/01/22	28/07/22	22/03/23

നിയമാനുസൃത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാര ഈടാക്കിയില്ല. അപാകതൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ (15/26.09.23, 22/28.02.29) തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കൂടാതെ സമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ കമ്മിറ്റി തീരുമാന തുടങ്ങിയവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് . അല്ലാത്തപക്ഷം ബാധകമായ നിര വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-21 ഫോറസ്റ്റ് ഡവലപ്മെന്റ് ടാക്സ് - വനംവകുപ്പിലേയ്ക്ക് അടവാക്കിയില്ല.</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികപ്രകാരം 2891 രൂപ ഫോറ ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയുള്ളതായി കാണുന്നു.(350300199 Government And Other Dues F

തുക നിർദ്ദിഷ്ട ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 31/29.09.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേര
അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുടർനടപടികളുടെ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

1. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കണ്ണാംകുഴി ചാണകപ്പാറ റോഡ
പ്രവത്തിയുടെ ടെണ്ടർ ഏറ്റെടുത്തത് മോബിൻ സേവ്യർ എന്നകരാറുകാരനാണ്. ടി പ്ര
നോട്ടീസ് അയച്ച/കൈപ്പറ്റിയ തീയതി 29/01/22 ഉം കരാറിലേർപ്പെട്ടത് 29/01/2
7/AE/LSGD/KNRY/21-22 Dated 29/01/22) ടിയാനിൽ നിന്നും പി എ സി യുടെ (80332
രൂപ ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറിലേർപ്പെടാൻ അനുമതി നൽകിയത്. 2012-ലെ പു
മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2009 (6)പ്രകാരം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസത്തി
തുടർന്ന് 10 ദിവസം അംഗീകരിച്ച പി എസി യുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കിയും
അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. നിയമാനുസൃത സമയപരിധി കഴിഞ്ഞിട്ടും പിഴ ഈടാക്കാ
കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (15/26
തുടർന്ന് 8033/- രൂപ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി.

2.വാട്ടർ ടാങ്ക് റോഡ് റീടാറിങ്ങ് എന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിക്കേണ്ട തീയതി 21/03/2
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയത് 21/10/22 ആണ്. നിയമാനുസൃത സമയപരി
പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല. ഓഡി
(22/28.09.23)നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് 2344 /-രൂപ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അ

1-23 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതചാർജ്ജ് - തുടർ നടപടികൾ അനിവാര്യം

കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾ നീണ്ടൂർ, ഏ
എന്നിവിടങ്ങളിലെ ഇലക്ട്രിക്ക് സെക്ഷനുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളവയാണ്. ഈ 3 സെക്ഷ
1146485003040, 1146469009460, 1146496000394 എന്നീ കൺസ്യൂമർ നമ്പരുകളിലുള്ള
മീറ്റർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 8A താരിഫിൽ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. 2022
പ്രതിമാസം 80459 രൂപ വീതം ഈ മൂന്നു തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിന
നിന്നും ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ ടി തുകയ്ക്ക് വർദ്ധനവും വന്നിട്ടുണ്ട്. തെരുവ്
സംബന്ധിച്ചും അവയുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് കണക്കാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചും നൽകി
(34/29.09.23) മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്താൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്ന
ലഭ്യമാക്കിയത്. തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിച്ച് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വൈ
അധികമായി തുക നഷ്ടപ്പെടുന്നത് ഒഴിവാക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത

**1-24 ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക്ക് കൈമാറിയ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വൈദ്യുതചാർജ് കു
നടപടികൾക്ക് വിധേയമായി ഒടുക്കേണ്ടി വന്നു.**

ഗുണഭോക്തൃ സമിതിക്ക് കൈമാറിയ വെമ്പള്ളി കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വൈദ്യുതചാ
സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആർ. ആർ നടപടികൾക്ക് വിധേയമായി പിഴപലിശ സ

കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വൈദ്യുതചാർജ്, കോവിഡ് മൂലമുള്ള സാമ്പത്തിക പ്രതി കുടിശ്ശികയായതിനെ തുടർന്ന് 11/1/2022 മുതൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി കണക്ഷൻ വിച്ഛേദി ഈടാക്കുന്നതിന് റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിരുന്ന ഓഫീസറുടെ 05.01.23 തീയതിയിലെ R R C No.2022/8373/05 റവന്യൂ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തനതുഫണ്ടിൽനിന്നും തുക അടവാക്കുന്നതിന് 13.01.23 ലെ തീരുമാനപ്രകാരം പിഴ പലിശയുൾപ്പെടെ 21800 രൂപ ചെക്ക് നമ്പർ 31544/25.01.23 ചെയ്തു. ഏത് കാലയളവിലുള്ള വൈദ്യുത ചാർജ്ജിന്റെ കുടിശ്ശിക തുകയാണിതെന്ന് വ്യക്ത നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് (നം.33/29.09.23) ആയത് കെ.എസ്.ഇ.ബിയ മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനരഹിതമാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്തൃ സമിതിയ്ക്ക് കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് സമിതി ഒടുക്കുന്നതാണെങ്കിൽ ആസ്തിയിലുൾപ്പെടുന്നതിനാൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ തുടർപ്രവർത്തനം അനിവാര്യമാണെന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. ഭരണസമിതിയും ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റ വിഷയത്തിൽ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കരാർ ജീവനക്കാരുടെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ-സേവന പുസ്തകത്തിൽ അവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിച്ചിട്ടുള്ള പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ്, ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ അക്രഡിറ്റഡ് എൻജിനീയർ, അക്രഡിറ്റഡ് ഓവർ ഡേറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർമാർ എന്നിവർക്ക് തൻവർഷം ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനു ലെ ജി.ഒ (പി) ഉത്തരവ് നം. 20/2023 പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തട സറണ്ടറും 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടറും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച ഉത്തരവ് പരിശോധനയ്ക്ക് ജീവനക്കാരുടെ സേവനപുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ ആർജിച്ച അവധിയും സറണ്ടർ ചെ സംബന്ധിച്ച ലീവ് അക്കൗണ്ട്, സേവനപുസ്തകത്തിൽ നാളിതുവരെ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല ഒക്ടോബർ മാസത്തിൽ സേവനത്തിൽ പ്രവേശിച്ച പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റിന് സേവനപു ജീവനക്കാരുടെ സേവന പുസ്തകത്തിൽ ലീവ് അക്കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന്(നം.3 ജീവനക്കാരുടെ ആർജ്ജിതാവധി അക്കൗണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണ് എന്ന അവധികൾ ആർജ്ജിക്കുന്നതും അവധി എടുക്കുന്നതും സറണ്ടർ ചെയ്യുന്നതും സേവന രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 തെറ്റായ താരിഫ് മൂലം വൈദ്യുത ചാർജ്ജിനത്തിൽ അധിക തുക ഒടുക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ചതുക	ബിൽനമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി
തനത് ഫണ്ട്	5000	0	-

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	35000	14353	145/25.11.22 - 6370 336/20.03.23 – 7983
ആകെ	**40000**	**14353**	

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ നടപ്പിലാക്കിയ അങ്കണവാടികളുടെ വൈദ്യുതി, വാട്ടർ, ഓഫീസ് ചെലവുകൾ അട ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടിനായി നമ്പർ (126/23) മേൽ പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള തുക 1146472011527 കൺസ്യൂമർ നമ്പരായ 96-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടിയുടെ വൈദ്യ താരിഫിലാണ് നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന് കാണുന്നു. അങ്കണവാടികൾക്കുള്ള വൈദ്യുത നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് പകരം വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള 7A താരിഫിൽ നിർ താരതമ്യേന കൂടുതൽ തുകയാണ് വൈദ്യുത ചാർജ്ജിനത്തിൽ ഒടുക്കുന്നത്. ഇത് സംബ അന്വേഷണകുറിപ്പിന് (നം.37/29.09.23) താരിഫ് മാറ്റുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീക പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അങ്കണ യിലേക്ക് മാറ്റി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-27 തുമ്പക്കരത്തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ- അപാകതകൾ</u>

12ാം വാർഡിലെ തുമ്പക്കരത്തോടിന്റെ ഇരു കരകളിലും വിവിധ റീച്ചുകളിൽ സംരക്ഷ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രോ ചെലവഴിച്ചു

പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
187/23തുമ്പക്കരത്തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ ഫേസ് 1	400000 , ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	40000
219/23തുമ്പക്കരത്തോടിന് സൈഡ് കെട്ടൽ ഫേസ് 2	1044400 , ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	885927

പ്രോജക്ട് ആസൂത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1. പതിന്നാലാം പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് അതാത് ഗ്രൂപ്പിന്റെ ചുമതലയാണ്. എന്നാൽ പൊതുമരാമത്ത്, കൃഷിയും അനുബന്ധ സംരക്ഷണം,ജലസേചനം പരിസ്ഥി) ഉൾപ്പെടെയുള്ള വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മിനിട് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ ആവശ്യകത ഉയർന്നു വന്നിട്ടില്ല. ആസൂത്രണസമിതി ,പ്ര

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കേണ്ടതു സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ വന്നിട്ടില്ല. ടി പ്രോജ അടിസ്ഥാനം വ്യക്തമല്ല. മാത്രമല്ല ഒരേ ആവശ്യത്തിന് രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളാണ് ആവിഷ്കരി

2. തോടിന്റെ വിവിധ റീച്ചുകളിലാണ് സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമമിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് 27.0 സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി .തോട് സംരക്ഷണ ഭാഗമായി തുടർച്ചയായി സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മിക്കാത്തതിന്റെ സാഹചര്യം, റീച്ച നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനം , പ്രോജക്ട് ആസൂത്രണം ചെയ്തതിലെ അപാകത അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (2 പഞ്ചായത്തിലെ ശ്രീമതി അമ്മിണി എന്ന വ്യക്തി മുഖ്യമന്ത്രിയുടെ പരാതി പരിഹാര തന്റെ വീട്ടിലേക്കുള്ള നടപ്പാത നിലനിർത്തുന്നതിന് ടി തോടിന്റെ വശങ്ങൾ കെട്ടി ബല നൽകിയെന്നും ആയതിന് മറുപടിയായി തോട് കെട്ടി സംരക്ഷിച്ചു കൊള്ളാമെന്നും നൽക പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. മറ്റ് അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച വി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മൈനർ ഇറിഗേഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ 6/12/22 ൽ ഇ 7 നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം താലൂക്ക് സർവ്വേയർ അളന്ന് ഫിക്സ് ചെയ്ത ബൗണ്ട നടത്താവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി സൈറ്റ് പ്ലാൻ പരിശോധന ആയതിനാൽ താലൂക്ക് സർവ്വേയർ/ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പ് മാർക്ക് ചെയ്ത് നൽകിയ ഭാ നടത്തിയത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. അപാകതകൾക്ക് രേഖാമൂലം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ

1-28 ചാത്തമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി-പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട്	41/23
ചെലവ്	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 200000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് 1628214 ----------- ആകെ 1828214
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
ബിൽ നമ്പർ	214/31.01.2023

ചാത്തമല കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി ഡിസ്ട്രിബൂഷൻ സ്ഥാപിക്കൽ, നിലവിലുള്ള പെ പുനരുദ്ധാരണം, പമ്പ് ഹൗസ് നിർമ്മാണം എന്നിവയാണ് മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാ പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് കരാറുകാരന്റെ ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽ ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 1628214 രൂപ ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫണ്ടിൽ നി 14-ാം വാർഷികപദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യ പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ ഏതൊക്കെ ഇനം പ്രവൃത്തികൾ ആവശ്യമുണ്ടോ അതെല്ലാ ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്നും ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തതയുണ്ടെങ്കിൽ ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടാ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ മേൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതി പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നില്ല. വിശദമായ പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

തസ്വഭവ തീയതി 29-01-2018 7.1(ബി) പ്രകാരം എല്ലാ കുടിവെള്ള പദ്ധ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം സമാഹരിക്കാനുള്ള വ്യവസ്ഥ പ്രോജക്ടിലുൾപ്പെടുത്തണമെന്നതു

പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ 6.6 .7കുറിപ്പ് 3 പ്രകാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ അ അറ്റകുറ്റപ്പണിയുടെ ചുമതലയും ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സമിതിയെ ഏല്പ് ഏറ്റെടുക്കാമെന്ന കരാർ വെച്ചതിനു ശേഷമേ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണം നടത്താവൂ എന്നും കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നിലവിലെ അവസ്ഥ, പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചതിന്റെ സമിതിയുമായി ഏർപ്പെട്ട കരാർ എന്നിവയും കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (2 പദ്ധതിയുടെ പൊതു കിണർ, പമ്പ് ഹൗസ് ഓവർഹെഡ് ടാങ്ക് എന്ന നിർമ്മിച്ചിരുന്നതാണെന്നും അന്നത്തെ കരാർ രേഖ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ലെന്നും ജില്ലാപഞ്ച ലക്ഷം രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി കൂടി പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടെന്നും ആയത് പൂർത്ത കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. കുടിവെള്ള പ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് വരെ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ചെലവഴിച്ച 20 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 ജൈവവൈവിധ്യപാർക്ക് - ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കി 2 വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും പദ്ധതി പൂർ

പ്രോജക്റ്റ്	78/22-23ജൈവവൈവിധ്യപാർക്ക് നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	5 ലക്ഷംരൂപ
ചെലവ്	300000/- (തനതുഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നമ്പർ	22200439/ 3-8-22
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

കേരളസംസ്ഥാന ജൈവവൈവിധ്യബോർഡിന്റെ 20-21 പ്ലാൻ സ്കീമിലുൾപ്പെടുത്തി പൊതുസ്ഥലങ്ങളിൽ ജൈവവൈവിധ്യപാർക്ക് തയ്യാറാക്കൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പില പ്രാദേശികതലത്തിൽ അനുയോജ്യമായ സ്ഥലങ്ങൾ കണ്ടെത്തി പദ്ധതി തയ്യാറ കേരളസംസ്ഥാന ജൈവവൈവിധ്യബോർഡിന്റെ 10-2-21-ലെ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥ

പഞ്ചായത്ത്തല ജൈവവൈവിധ്യമാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേരുകയും ഗ്രാമ
വാർഡിൽ കടപ്പൂർ ഗവ.ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂളിൽ ഇതിനനുയോജ്യമായ സ്ഥലം ഉണ്ടെന
സ്കൂളധികൃതരുമായി ആശയവിനിമയം നടത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇവിടെ പ
തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും ചെയ്തു. പ്രാദേശിക സസ്യ/ജന്തുജാലങ്ങളും അവയുടെ ആവ
സംരക്ഷിക്കപ്പെടേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകതയും സംബന്ധിച്ച് കുട്ടികൾക്കും
അവബോധമുണ്ടാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യം മുൻനിർത്തി സ്കൂളിനോട് ചേർന്നുള്ള 46 സെ
നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള വിശദമായ പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തു. ജൈവ
കോ- ഓർഡിനേറ്റർ സമർപ്പിച്ച പ്രെപ്പോസലും പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ടും സംസ്ഥാന ജ
അംഗീകരിക്കുകയും പദ്ധതിയുടെ സാങ്കേതികനിർവ്വണത്തിനായി പഴശ്ശി എക്കോ
ഡവലപ്പ്മെന്റ് സൊസൈറ്റി എന്ന ഏജൻസിയെ നിയോഗിക്കുകയും പദ്ധതിക്കായി
അനുവദിച്ചുനൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. തുക 25-3-21-ൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്പെഷ്യൽ റ്റി.
ക്രഡിറ്റായിട്ടുള്ളതാണ്. 21-22 വർഷം നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായ PETARDS
നടത്തുകയും കരാറനുസരിച്ച് 60% തുകയായ 300000/-രൂപ സംസ്ഥാന
നിർദ്ദേശാനുസരണം സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു. പ്രോജക്ട് ഫയ
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നിരീക്ഷണക്കുറിപ്പുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട്പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി സ്ഥലത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തി

13-10-21-ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ എം.സി.റോഡിനോട് ചേർന്ന് PWD റോ
നിവർത്തിയ സ്ഥലത്ത് പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപിക്കുന്ന ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് നിർമ്മിതിയോ
സ്ഥലത്ത് പാർക്ക് നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി PWD-യുടെ അനുമതിക്ക് വിധേയമായി പിഡബ
ഏർപ്പെടുന്നതിന് അനുമതി നൽകി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. കടപ്പൂർ സ്കൂളിന്റെ സ്ഥല
നിർമ്മിക്കുന്നതിന് അനുയോജ്യമായ സ്ഥലം കണ്ടെത്തി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
റിപ്പോർട്ടിന് അംഗീകാരം കിട്ടുകയും ചെയ്തതിനുശേഷം പദ്ധതി സ്ഥലത്തിൽ മാറ്റംവ
ഫയലിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

2)പി.ഡബ്ലിയുഡിയുമായി കരാർചമച്ചിട്ടില്ല

പ്രസ്തുത സ്ഥലത്ത് പാർക്ക് പണിയുന്നതിന് പി.ഡബ്ലിയുഡിയിൽനിന്നും അനുമതി ന
പൊതുമരാമത്ത് നിരത്ത് വിഭാഗം എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ കോട്ടയം ജില്ലാ കളക്ട
നിർമ്മാണം തുടങ്ങുന്നതിനുമുൻപ് വകുപ്പ് അധികാരിയുമായി കരാറിലേർപ്പെടണമെന്ന്
എന്നാൽ കരാർ വച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

3) ത്രികക്ഷികരാർ ജൈവവൈവിധ്യ ബോർഡ് മെമ്പർ സെക്രട്ടറി ഒപ്പുവച്ചിട്ടില്ല

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനു മുന്നോടിയായി നിർവ്വഹണ ഏജൻസി സമർപ്പിക്കുന്ന
രൂപരേഖയ്ക്കും ബോർഡിന്റെ നിബന്ധനകൾക്കും അനുസൃതമായി നിർവ്വഹണ ഏജൻ
ബി.എം.സി രണ്ടാം കക്ഷിയായും ജൈവവൈവിധ്യ ബോർഡ് മെമ്പർ സെക്രട്ടറി മൂ
ത്രികക്ഷി കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരുന്നു. (നിബന്ധന-നം
ബന്ധപ്പെട്ട് 28-12-21 തീയതി ചമച്ച കരാറിൽ മൂന്നാംകക്ഷിയായ സംസ്ഥാന ജൈവവൈ
സെക്രട്ടറിയുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4) പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഇടക്കാലറിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നില്ല

സംസ്ഥാനജൈവവൈവിധ്യബോർഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടത്തിയ ഫീൽഡ് തല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ വളരെ മന്ദഗതിയിലാണെന്നും പദ്ധ ഭാഗമായി തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുമായി ആശയവിനിമയം നടത്തണമെന്നും നടപ്പാക റിപ്പോർട്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി നൽകണമെന്നുമുള്ള കരാർവ്യവസ്ഥകൾ പാലി നിലനിൽക്കുന്നതായും പരാമർശിച്ചുകാണുന്നു

5)<u>പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല</u>

27-9-23-ൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ പദ്ധതിയുടെ രൂപരേഖയിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിലും സ്ഥലത്ത് നിലവിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ തൃപ്തികരമാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെടുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ മുൻകൂറായി നൽകിയ 3 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവുവിശദാംശങ്ങൾ നിർവ്വഹണസ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്. മാത്രമല്ല നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പ്രാദേശിക പ്രാധാന്യമുള്ളതും തനതായിട്ടുള്ളതുമായ ജീവജാലങ്ങളുടെ സംരക്ഷണം, വിദ്യാർത്ഥികളിൽ ജൈവവൈവിധ്യാഷ്ഠിത വിജ്ഞാനം പ്രദാനം ചെയ്യുക എന്നീ പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യങ്ങൾ കൈവരിക്കുന്നതിന് നിലവിലെ പ്ര പര്യാപ്തമല്ലാത്തതാണ്. കൂടാതെ നട്ടുപിടിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ചെടികളുടേയും വൃക്ഷത്തൈകളു സംരക്ഷണം പദ്ധതിയുടെ തുടർ ചെലവുകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് പ്രോജക്ടിൽ വ്യക്തത

മേൽ അപാകതകൾക്ക് രേഖാ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ 9-23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ താണപ്രദേശമായതിനാൽ മണ്ണിട്ട് ന ഇവിടെ പാർക്ക് നിർമ്മിച്ചാൽ വേ എന്നതിനാലുമാണ് പദ്ധതിസ വരുത്തിയതെന്നറിയിച്ചു. എന്നാൽ അനുയോജ്യമല്ല എന്ന് മിന പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. പ്രാഥമിക നടപടി പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട് അംഗീകരിച്ച സ്ഥലം മാറ്റാൻ തീരുമാനിച്ചിരുന്നില്ല മാറ്റുന്നത് സംബന്ധിച്ച പഞ്ചായത്ത് കമ്മിററിയുടെ 13-10-21-ലെ ത വരുത്തുന്നതിനുള്ളകാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതുമാണ് എന്നതിനാലും മറുപട തൃപ്തികരമല്ല. പി.ഡബ്ലിയുഡിയുമായി കരാർ വച്ചിട്ടില്ലാത്തത് സംബന്ധിച്ച് മറുപ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ത്രികക്ഷി കരാറിൽ സംസ്ഥാന ജൈവവൈവിധ്യബോർഡ് മെമ്പ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും കൂടാതെ ക്രമനമ്പർ 5 പ്ര പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു.

പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളുണ്ടാ പ്രവൃത്തികൾ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി യഥാർത്ഥ ചെലവ് നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനും നട കൂടാതെ കരാറിലെ വ്യവസ്ഥയനുസരിച്ച് പൂർത്തീകരിച്ച് കഴിഞ്ഞ് 3 വർഷ നിർവ്വഹണസ്ഥാപനത്തിനാണെന്നതിനാൽ അതനുസരിച്ചുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകര നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട പാർക്കും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും പിഡബ്ലിയുഡി-യുടെ നിർമ്മാണാനുമതി നൽകിക്കൊണ്ടുള്ള ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാ തുടർചെലവുകൾ തുടങ്ങിയ വിഷയങ്ങളിൽ വകുപ്പുമായി ധാരണയിലെത്തി പഞ്ചാ താൽപര്യത്തിനനുകൂലമായ തരത്തിൽ യുക്തവും ക്രമപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീക

1-30 എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ- പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീക

പ്രോജക്ട്	81/23 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സപ്ലൈ & ഇൻസ്റ്റലേഷൻ
അടങ്കൽ	5,60000/- (തനതുഫണ്ട്)
ചെലവ്	410400/-
ബിൽ/വൗച്ചർനം	339/21-3-23
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 20 വാർഡുകളിലും എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപി വാർഷികപദ്ധതിയിൽ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും 5,60000/- രൂപ വകയിരുത്തി ആവിഷ്ക അംഗീകാരം കിട്ടിയതുമാണ് മേൽ പ്രോജക്ട്. അടങ്കൽ തുകയായ 5,60000/- രൂപ എൽ.ഇ.ഡി വലിയ ലൈറ്റുകളും 150000/-രൂപ എൽ ഇ ഡി ബൾബുകളും സ്ഥാപി ഭരണസമിതിയോഗത്തിൽ തീരുമാനമെടുക്കുകയും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. എൽ.ഇ.ഡി വലിയ ലൈറ്റുകൾക്ക് കുറഞ്ഞനിരക്ക് (1368/ യൂണി ഇലക്ട്രോണിക്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെയും എൽ.ഇ.ഡി ബൾബുകൾക്ക് കുറഞ്ഞ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഒമിലക്സ് സർവ്വീസസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെയും ടെൻഡറുക (പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 7-12-22-ലെ തീരുമാനം) രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും 27-12- നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. ഉഷാ ഇലക്ട്രോണിക്സ് എന്ന സ്ഥാപനവുമായി 7-1-23 -ൽ വാർഡുകളിലും 20 എണ്ണം ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി തൃപ്തികരമായ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിന് 410400/- അനുവദിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തു.

ഒമിലക്സ് സർവ്വീസസ് എന്ന സ്ഥാപനം പഞ്ചായത്തുമായി 15-2-23ൽ കരാറിലേർപ്പെ എന്നാൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളതായി ഫയലിൽ രേഖകളില്ല. കരാറിലേർപ്പെട്ട് 6 പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം സംബന്ധിച്ചും, കരാർ ലംഘനത്തിന് ഇതിനോടകം സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സംബന്ധിച്ചും ബന്ധപ്പെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (നമ്പർ- 8/26-9-23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ 23-24-ൽ സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെ

സമാപന യോഗത്തിൽ വിഷയം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിനെതുടർന്ന് സ്ഥാപനം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണെന്നും, ഇക്കാരണത്താലാണ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ 80/23 (മെയിന്റനൻസിനായി സ്ഥാപനം കരാറേറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽതുക നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതെന്നും വിശദീകരണം നൽകി.
കരാർവച്ച് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തതിനുശേഷം പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കാത്ത സ്ഥാപനത്തിനെതി നിയമാനുസൃനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും സ്ഥാപനത്തിന്റെ നഷ്ടോത്തരവാ നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. തുടർ നടപടികളു അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-31 ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങൽ -അധികച്ചെലവ്</u>

പ്രോജക്ട്	30/23 ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങൽ അധികതുക വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പ്രോജ
അടങ്കൽ	11010 (Scp ഫണ്ട്) 100000 (തനതുഫണ്ട്)
ചെലവ്	11,010 - *(ബിൽ നം- 65/*8-8-22) <u>54,726/-</u> (<u>വൗച്ചർ നം- 22200466/2</u><u>8-22</u>) <u>65,736/-</u>
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

21-22 വാർഷികപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർ വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി (18/22) 180000/- വികസനഫണ്ടും (എന തനതുഫണ്ടും വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിക്കുകയും CPRCS പോർട്ടൽ മുഖേന ലാ തീരുമാനിക്കുകയും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെൽട്രോണിന്റെ 15-9-21-ലെ പ്രൊഫോ TVM/ITBG/PI/RC/29511/20-21) അനുസരിച്ച് ഒരു ലാപ്ടോപ്പിന് 28,165/- രൂപ നിരക്ക വിലയായ 1,68,990/-രൂപ 7-10-21-ൽ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറി നൽകുകയും ചെയ്തിരു വർക്ക് ഓർഡർ നൽകി 45 ദിവസങ്ങൾക്കകം ലാപ്ടോപ്പുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത ഇൻവോയ്സിൽ കെൽട്രോൺ വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നതാണ്. എന്നാൽ അവസാനിക്കുന്നതുവരെയും സ്ഥാപനം ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്തില്ലെന്ന ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വില 39,121/-രൂപയായി വർദ്ധിച്ചതിനാൽ അധികതുക അടവാക്കണമെ ഇതനുസരിച്ച് വില വർദ്ധിപ്പിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 6 ലാപ്ടോപ്പുകൾക്കുവേ അടവാക്കുന്നതിനായി (10956* 6 = 65736/-) അടങ്കൽതുക വർദ്ധിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് പ്രോജ 65,736/- രൂപ അധികമായി അടവാക്കുകയും ചെയ്തു.

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി പഞ്ചായത്തിന് അധികച്ചെലവ് വന്ന സാഹചര്യം സംബ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി നം- 30/29-9-23) ലഭ്യമാക്കി കൈമാറിയെങ്കിലും സൈറ്റ് ബ്ലോക്ക് ചെയ്തിരുന്നതിനാൽ വർക്ക് ഓർഡർ ജനറേറ്റ് ചെ

വ്യക്തമാക്കി. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഐ റ്റി മിഷനിൽ അന്വേഷിച്ച
വിലവർദ്ധിക്കുകയാണെന്നും 2022 ഫെബ്രുവരി മാസത്തോടുകൂടി സൈറ്റ് ഓപ്പൺ ആക്ക
നിരക്കനുസരിച്ചുള്ള ബാലൻസ് തുകകൂടി അടച്ച് വർക്ക് ഓർഡർ ജനറേറ്റ് ചെയ്താൽ മതി
വിശദീകരണം നൽകി. എന്നാൽ മാർച്ച് മാസത്തിലും സൈറ്റ് ഓപ്പണാക്കാത്തതിനാൽ
സാധിച്ചില്ലെന്നും അറിയിച്ചു.

നിലവിലുള്ള മാർക്കറ്റ് നിരക്കനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ്
തുകയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുൻകൂറായി അടവാക്കിയത്. എന്നാൽ നിരക്ക് പി
കണക്കുകൂട്ടലിൽ ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്യാതിരുന്നതും അധികതുക ഈട
ബ്ലോക്ക് ചെയ്തതും പൊതുമേഖലാസ്ഥാപനമായ കെൽട്രോണിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള
ലാപ്ടോപ്പുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പ്രോജക്ടിനായുള്ള തൻവർഷ
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ലാപ്ടോപ്പുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിതരണം ചെയ്യു
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിതരണവിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-32 ക്യാൻ കോട്ടയം - ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പരിപാടി - വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ

കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ മെഡിക്കൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 52201 രൂപ വകയിരുത്തി ക്യാ
നിയന്ത്രണ പരിപാടി എന്ന പേരിൽ പ്രോജക്ട് (നം.132/23) ആവിഷ്കരിച്ചിരുന്നു. ചെ
പ്രകാരം ടി തുക ചെലവഴിച്ച് Elixir International Drugs And Surgicals എന്ന സ്ഥാപനത്ത
ഇൻവോയിസ് നം. EIDSBB1215/22-23 പ്രകാരം ആശുപത്രിയിലേക്കാവശ്യമായ
വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു. ടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതി
സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന്(10/29.09.23) ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരി
നിലവിൽ ആയത് കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ചില്ലായെന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ
സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിശോധനാവേള
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ ടി പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടത്തിയ തുടർ പ്രവർത്തന
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ജനോപകരപ്രദമായ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ
ജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്നുവെന്ന് ഭരണസമിതിയും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാ

1-33 ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് - വഴിയോരവിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങൾ - പണി പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും ഉപയോഗപ്രദമാക്കിയിട്ടില്ല.

സ.ഉ. (കൈ) 39/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി. 20/02/2020, സ.ഉ. (കൈ) 45/202
06/03/2020 എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം കേരള സർക്കാരിന്റെ 12 ഇന പരിപാടിയ
ബ്രേക്ക് വിശ്രമ കേന്ദ്രങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 2020-21 വർഷത്തിൽ എല്ലാ
നിർബന്ധമായും പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. റോഡ് മാർഗ്ഗം യാത്ര
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ പൊതു ശുചിമുറികൾ സ്ഥാപിക്കുക (വഴിയിട വി
പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഏഴാം വാർഡിൽ എം സി റോഡിന്റെ സൈ
നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയെങ്കിലും ശുചിമുറി കേ

പൊതുജനാവശ്യത്തിനായി തുറന്നു നൽകിയിട്ടില്ലയെന്ന് 26/09/23ന് നടത്തിയ പ്രാദേ
കണ്ടു.

വൻ തുക ചെലവഴിച്ച് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം നാളിതുവരെ പ്രയോജനപ്പെടുത്താത്തതു സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (28/29.09.23) ശുചിമുറി സമുച്ചയത്തിന്റെ ഉൽഘാടനം, തുടർനടത്തിപ്പ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചു. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ടോയ്‌ലെറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതും പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-34 ലൈഫ് പദ്ധതി - ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയായില്ല.</u>

പഞ്ചായത്തിലെ ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ പരി
കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ മുൻ സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ ഭവനനിർമ്മാ
കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണുന്നി

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം	നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	കൈപ്പറ്റിയ തീയതി	നിലവിലെ അവസ്ഥ
1	ലീലാമ്മ ജോസഫ്	40000	27.07.18	ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഗൃഹനിർമ്മാണ 2018 വെള്ള നഷ്ടപ്പെടുകയും സ്ഥലം നിർമ്മാണയോഗ്യമ ചെയ്തു.
2	സ്മിത വിനോദ്	200000	13.09.2021	നിർമ്മാണം ആരംഭി
3	ഗിരീഷ് വി സി	240000	28.10.2021	നിർമ്മാണം ആരംഭി
4	സുജാതാ ബിനു	40000	26.03.2021	നിർമ്മാണം ആരംഭി
5	സരള ജോൺസൺ	40000	24.08.2021	നിർമ്മാണം ആരംഭി

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (21/28.09.2023) ലഭ്യ
ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതിനോ അല്ലെങ്കിൽ തുക തിരി

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയതായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയ
വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഡയാലിസിസ് -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗവിവരം

ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ചതുക	ബിൽനമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	267480	267480	396/27.03.23
തനത് ഫണ്ട്	32520	32520	254639/28.03.23
ആകെ	300000	300000	

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ മേ
പ്രകാരം ഉഴവൂർ കെ.ആർ നാരായണൻ മെമ്മോറിയൽ സ്പെഷ്യാലിറ്റി ഹോസ്പിറ്റലിലെ ഡ
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഉഴവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകുന്നതിനായാണ് തു
ടി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ
(12/26.09.23) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാകു
ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതു
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-36 തുല്യതാകോഴ്സ്ഫീസ് ചെലവുകൾ - പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.	115/22-23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തുല്യതാ കോഴ്സ്ഫീസ് ചെലവുകൾ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
അടങ്കൽ	50000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	16200 (തനത് ഫണ്ട്)
ബിൽ നം., തീയതി	22201274/28.03.2023

ജില്ലാ പ്രോജക്ട് കോ-ഓർഡിനേറ്റർ ,സാക്ഷരതാമിഷൻ, കോട്ടയത്തിന്റെ 27-3-23-
സി.ഇ *ഇ4-93/* 23നം കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 5 പേ
തുല്യതാ പരീക്ഷയ്ക്കുള്ള പരിശീലനത്തിനും 2 പേർക്ക് പത്താംക്ലാസ്
പരിശീലനത്തിനുമായി ആകെ 16200/-രൂപ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷ
എന്നാൽ പരിശീലനം നേടിയവർ പരീക്ഷ എഴുതിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഫയലിൽ നിന്നും

ചെയ്തിട്ടുള്ളവർ പരീക്ഷയിൽ പങ്കെടുത്തതിന്റേയും പരീക്ഷ പാസ്സായതിന്റേയും
ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (4/25.09.2023) ല
ഹയർസെക്കന്ററി തുല്യതാ പരീക്ഷയ്ക്കുള്ള പരിശീലനം ലഭിച്ച 4 പേർ പരീക്ഷഎഴുതിയിട്ട
എഴുതിയിട്ടില്ലാത്തതാണെന്നും അറിയിക്കുകയും പരീക്ഷ എഴുതിയവരുടെ ഹാ
ഹാജരാക്കുകയും ചെയ്തു. കൂടാതെ പത്താംക്ലാസ് തുല്യതാപരീക്ഷയ്ക്ക് ചേർന്നിട്ടുള്ള രണ്ട്
എഴുതിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നതായും മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഹയർസെക്കന്ററി തു
പ്രഖ്യാപിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും പത്താംക്ലാസ് തുല്യതാപരീക്ഷ ഇപ്പോൾ നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുന
പദ്ധതി പ്രകാരം തുക നൽകുന്നത് എല്ലാവർക്കും വിദ്യാഭ്യാസം എന്ന ലക്ഷ്യം
ആയതിനാൽ പേര് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത എല്ലാവരും പരീക്ഷ എഴുതുന്നതിനുള്ള നടപടികളുണ
ചെയ്തിട്ടുള്ള എല്ലാവരും പരീക്ഷ പാസ്സായി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കരസ്ഥമാക്കിയെങ്കിൽ മാ
കൈവരിച്ചതായി കണക്കാക്കുവാൻ കഴിയൂ. പ്രോജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്തതുപോലെ ലക്ഷ
തുടർ നിരീക്ഷണങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-37 കന്നുകുട്ടിപരിപാലനം - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട്	121/23കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം
അടങ്കൽ	562500വികസനഫണ്ട് ജനറൽ 562500 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം --------- 1125000
ചെലവ്	562500വികസനഫണ്ട് ജനറൽ ബിൽ നമ്പർ-402/28.03.23

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ 4 മുതൽ 6
കിടാരികൾക്ക് ഒന്നര വയസ്സുവരെ ആവശ്യമായ കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി നിരക്കിൽ ന
പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 45 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിഹിതം അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കാ
പ്രോഗ്രാമിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വെമ്പള്ളി ക്ഷീരസംഘം മുഖേനയാണ
നടത്തുന്നത്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് ഹാജരാക്കിയ ഫീഡ് വിത
പ്രകാരം 2 മാസത്തെ ഫീഡ് വിതരണമാണ് പൂർത്തിയായത്. ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ്
മോണിട്ടർ ചെയ്യേണ്ടതും കാലിത്തീറ്റ വിതരണത്തിന്റെ കൃത്യത പഞ്ചായത്ത് തലത്തില
പ്രോജകട് പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ
സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ 562500 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-38 മരുന്ന് ലഭ്യമാകുവാനവശേഷിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി

07/23 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	മെയന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	200000	200000	18/04.01.23 -200000

കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ മെഡിക്കൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി മെയന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) വകയിരുത്തി ദ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോ ഫാർമസിയിൽ നിന്നും മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി 200000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടു മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 34629 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചി വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (നം.11/26.09.23)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളുടെ രേഖകൾ ഉൾപ്പെടെ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമ ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ 34629 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-39 ടാർവീപ്പകളുടെ വില - നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടി</u>

2022-23 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത കാലിവീപ്പകളുടെ വിലയും ഫണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നം 799013000000109) ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	ആകെ ചെലവ് / ഫണ്ട്	ടാർവീപ്പകളുടെ വി തനത്ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചത് (ജി.എസ്.റ്റി ഉൾപ്പെടെ)
149/23 മുതുക്കാട്ടിൽപടി-വല്ല്യട്ടമ്പ്ര റോഡ്റീടാറിംഗ്	219969/ റോഡ് സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	2338
142/23 മേത്താനി മാനാഞ്ചിറ റോഡ് റീടാറിംഗ്	28500 റോഡ് സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	2672

155/23 പട്ടിത്താനം താഴേപ്പള്ളി റോഡ്റീടാറിംഗ്	313710 റോഡ് സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	4007
170/23 ആക്കൽപ്പടി-ഇടവഴിക്കൽ റോഡ്റീടാറിംഗ്	336473 റോഡ് സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	3673
143/23 നാലുതൊട്ടി നരിക്കുഴി റോഡ്റീടാറിംഗ്	339000/- റോഡ് സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	3339
176/23 നമ്പ്യാകുളം-പനമട റോഡ് റീടാറിംഗ്	389614 റോഡ് സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	4675
201/23 മുതിരക്കാല-മുതുക്കന്ത്ര റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	701465 റോഡ് സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	1189
166/23 ശ്രീകൃഷ്ണ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് റീടാറിംഗ്	883615 റോഡ് സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്	1497

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 30.10.17-ലെ 59827/എഫ്.എം/07 നമ്പർ സർക്ക പ്രവൃത്തികളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന കാലിവീപ്പകളുടെ വില ഏത് ഫണ്ടിൽനിന്നാണോ ഃ ഏത് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചാണോ പ്രവൃത്തി നടത്തിയത് അതേ ഫണ്ടിലേക്ക്, ധനകാര ജി.ഒ.(പി)177/06 നമ്പർ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 10.3 പാലിച്ച് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം റിക്കവർ ചെയ്ത തുക അതാത് ഫണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണന്ന് ആവശ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന്(16/26.09.23) തുക അടവാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ടാറിംഗ്/റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത കാലിവീപ്പകളുടെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണം തുക തിരിം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്- തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നം. 84/22ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി:19/04/2022 പ്രകാരം പുറപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക8.14 നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരം ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണ കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. ഏറ പ്രൊജക്ടിനൊപ്പവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിൽ പ്രൊജക്ടിലൂടെ നടത്താനുദ്ദേശിക്ക നിറത്തിൽ അടയാളപ്പെടുത്തി സമർപ്പിക്കണമെന്നും പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ ഒരു പ്രോജക്ടും മാപ്പിൽ രേഖ കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് തൻ വർഷം പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നെങ്കിലും മേൽ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ട വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെ ന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പ മാപ്പിങ്ങ് പൂർത്തീകരിച്ച് വേരിഫിക്കേഷൻ നടക്കുന്നു എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. സർക്ക വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-41 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച തുകകൾ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച തുകയിൽ 1097018 രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ

കോഡ്	ശീർഷകം	തുക	ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയുടെ വിശദാംശം
320700104	സംയുക്ത പ്രോജക്ടിന് ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം(കാപിറ്റൽ)	34577	25.03.2013 ൽ ചാത്തമല കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച തുകയിൽ സാങ്കേതിക കാരണങ്ങളാൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
320700204	സംയുക്ത പ്രോജക്ടിന് ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം(റവന്യൂ)	197937	21.07.2018ൽ ലൈഫ് എസ് സി പി ഭവനപദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച തുകയിൽ സാങ്കേതിക കാരണങ്ങളാൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക

320700205	സംയുക്ത പ്രോജക്ടിന് ലഭിച്ച ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം(റവന്യൂ)	864504	21/03/2019ൽ കിണർ റീചാർജ്ജിങ്ങിനായി ലഭിച്ച തുകയിൽ സാങ്കേതിക കാരണങ്ങളാൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക

1097018/- രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന നം.7/2017/ഫിൻ 27.1.2017ന്റെ ലംഘനമാണ്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് ഖ.VI പ്രകാരം നിർവ്വ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം ടി അക്കൗണ്ടിലെ തുക ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുമായി ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടയ്ക്കേണ്ടതുമാണ് എ ഇതു കൂടാതെ പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ പഞ്ചാ സൂക്ഷിക്കുന്ന നടപടി ശരിയല്ല. കിണർ റീചാർജ്ജിങ്ങിനായി ലഭിച്ച തുക തിരിച്ചടയ്ക്ക കമ്മിറ്റി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. വിവിധ സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികളിൽ നിർദ്ദിഷ്ട ആവശ്യത്തിനായി വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിയാത്ത പക്ഷം അതാത് ഏജൻ ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-42 വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ വലിക്കൽ --പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയ വിവ വിനിയോഗവിവരവും ലഭ്യമല്ല.</u>

വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ വലിക്കൽ പ്രവൃത്തിക്കായി 21-22 വാർഷിക പ്രോജക്ടിന്റെ തുടർച്ചയായി എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം കൈമാറേണ്ടിയിരുന്ന ബാലൻസ് തു സെക്ഷനുകൾക്ക് കൈമാറുന്നതിനായി റോഡിതര സംരക്ഷണഗ്രാന്റിൽനിന്നും സ്പിൽ 364223/-രൂപ തൻവർഷം കൈമാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

പ്രോജക്ട്- 89/23 വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ വലിക്കൽ

	ചെലവ്	ബിൽ/ വൗച്ചർനം നമ്പർ	നിർവ്വഹണ സ്ഥാപനം
9, 7, 6 വാർഡുകളിലെ വിവിധ റോഡുകളിൽ ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1,82,111/-	99/20-9-22	ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, ഏറ്റുമാനൂർ

2,3,6 വാർഡുകളിലെ വിവിധ റോഡുകളിൽ ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1,82,112/-		ഇലക്ട്രിക് സൈക്ഷൻ, കുറവിലങ്ങാട്
ആകെ	3,64,223		

പ്രോജക്ട്ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻവർഷം ഇതേ പ്രവൃത്തിക്കുവേണ്ടി ആദ്യഗഡു നീണ്ടൂർ, ഏറ്റുമാനൂർ, കുറവിലങ്ങാട് എന്നീ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനുകളിലേക്ക് നൽകി ഉൾപ്പെടെ ആകെ 11,64,223/-രൂപയാണ് ഇപ്രകാരം കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ചെലവുതുകയുടെ വിനിയോഗവിശദാം സാക്ഷ്യപത്രവും സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വ നൽകിയിരുന്നതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭി ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്ത സാഹ ചെലവഴിച്ച 364223/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീക നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവും ചെലവുതുകയുടെ വി ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-43 തനതുവിഭവസമാഹരണം

ആറാം സംസ്ഥാന ധനകാര്യക്കമ്മീഷന്റെ ഒന്നാമത് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക അടിസ്ഥാനത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ സാമ്പത്തിക മാറ്റ പുരോഗതിക്കായി 8-1-21ലെ ജി.ഓ.പി നം 6/2021 ഫിൻ. നമ്പർ പ്രകാരം നിർ ധനകാര്യവകുപ്പ് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു.

മേൽ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തനതു വരുമാന വർദ്ധ വിഭവസമാഹരണത്തിനുമായി കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായ ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും നിയമാനുസൃതം എടുത്തിട്ടുള്ള തീരുമാനങ്ങളും എക്സിക്യൂട്ടീവ് അധികാരികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും നടപ്പാക്കിയ പ്രവ വിശദമായ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയുടേയും ഗ്രാമപഞ്ചായ വിശദീകരണങ്ങളുടേയും അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നിരീക്ഷണക്കുറിപ്പുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു . ജനസംഖ്യയിൽ ബഹുഭൂരിപക്ഷവും കാർഷികവൃത്തിയിലേർപ്പെട്ടവരാണ്. മാ വരുമാനദായകമായ തൊഴിൽ സംരംഭങ്ങളോ കച്ചവടസ്ഥാപനങ്ങളോ ഗ്രാമപഞ്ചാ സർക്കാർമേഖലയിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളും താരതമ്യേന കുറവാണ്. ഇക്കാരണത്താൽത്ത തനതുവരുമാനവും വളരെ കുറവാണ്. കെട്ടിടനികുതി, തൊഴിൽനികുതി, ലൈസൻസ്, ലേലം മുതലായവയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന തനതുവിഭവ സ്രോതസ്സുകൾ.

ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം

കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 162 വകുപ്പ് പ്രകാരം ധനകാര്യം, നികുതി, അക്കൗ പൊതുഭരണം, നികുതിസംബന്ധമായ അപ്പീൽ എന്നിവ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയു വരുന്ന വിഷയങ്ങളാണ്. നികുതിവരവുകൾ ഉൾപ്പെടെ നിലവിൽ ലഭ്യമായ വിഭവ കുടിശ്ശികയുൾപ്പെടെ പിരിച്ചെടുത്ത് തനതുവരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് സ്റ്റാന്റിംഗ ചർച്ചകൾ നടത്തി തീരുമാനങ്ങൾ ക്രോഡീകരിക്കുകയും തുടർനടപടികൾക്കായ അവതരിപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പുതിയ ധനസ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തുന്നത് ചർച്ചകൾ നടന്നിട്ടുള്ളതായോ തീരുമാനങ്ങളെടുത്തിട്ടുള്ളതായോ കാണുന്നില്ല.

<u>വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം</u>

വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിനുള്ള സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിനനുസരിച്ച് കാണക ഭരണസമിതി 29/04/2023 ലെ 1(1) നം. തീരുമാന പ്രകാരം നികുതി നിരക്ക് നിർണ്ണ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരമുള്ള നികുതി നിരക്കുകൾ 13-07-23- ലെ നം. കരട് വിജ്ഞാപന പ്രകാരം ആക്ഷേപങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതിനായി 30 ദിവ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്(പത്രമാധ്യമത്തിൽ ഉൾപ്പടെ). നികുതി പരിഷ്ക പൂർത്തിയായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ നിലവിൽ 2023-24 വർഷത്തെ നികുതി പഴയ നിരക്കില വസ്തുനികുതി പിരിവ് പുരോഗതി ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളിൽ അവലോക കളക്ഷൻ, പോസ്റ്റൽ പ്രചാരണം, മൈക്ക് അനൗൺസ്മെന്റ് എന്നീ മാർഗ്ഗങ്ങളിലൂടെ 10 നിർദ്ദേശിച്ച് തീരുമാനിക്കുകയും ആയവ പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിക ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിരുന്നു. ലഭ്യമായ പരമാവധി നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നത ജനപ്രതിനിധികളുടേയും കൂട്ടായ പരിശ്രമത്തിലൂടെ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. എന്നിരുന്നാലും ഓഡ ലക്ഷം രൂപയോളം വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

<u>അധിക നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

<u>1)സ്ഥിരനിക്ഷേപം</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മിച്ചഫണ്ട് സ്ഥിരനിക്ഷേപമായി മാറ്റുന്നതിനുള്ള നടപ സ്ഥിരനിക്ഷേപമിനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വരവില്ലാത്തതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്ന വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലായി 31-3-23-ൽ ഏകദേശം 1.3 നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടായിരുന്നു. ഓരോ സാമ്പത്തികവർഷാവസാനത്തിലും നീക്കിവച്ചതിനുശേഷം ടി അക്കൗണ്ടുകളിലെ അവശേഷിക്കുന്ന മിച്ചതുകയിൽനിന്ന രൂപയെങ്കിലും സ്ഥിരനിക്ഷേപമാക്കാവുന്നതാണ്. കൂടാതെ ഓൺലൈൻ പേമെന്റ് തുക അക്കൗണ്ട് പലിശരഹിത അക്കൗണ്ട് ആയതിനാൽ ടി അക്കൗണ്ടിൽ മിനിമം തുക ബാലൻസ് തുക പൂർണ്ണമായും എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിനിക്ഷേപിക്കുന്നതും പലി വർദ്ധിക്കുന്നതാണ്. ധനകാര്യകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിഷയം ചർച്ചചെയ്ത് യുക്തമ ജനറൽ കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

2) തൊഴിൽനികുതി വരവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിലവിലുള്ളതിനു പുറമെ വർക്ക് ഫ്രം ജോലിചെയ്യുന്നവർ, കരാറുകാർ, മറ്റ് പ്രൊഫഷണൽസ് (ഉദാഹരണം അഡ്വക്കേറ്റുമാർ, ടാക്സി ഉടമകൾ, പാരലൽ വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവർ വരുമാനത്തിനനുസൃതമായി നിലവിലുള്ള നിരക്കിൽ തൊഴിൽനികുതി ഈടാ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3) നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ ഉള്ളതും വാടകയ്ക്ക് നൽകാവുന്ന ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളിലെ മുറികളുടെ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും, ഒഴിഞ്ഞ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തി വാടകയ്ക്ക് എടുക്കപ്പെടുന്നതരത്തിൽ ചെയ്യുന്നതുൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

4)ദുരിതാശ്വാസ നിധി സമാഹരണം സ്പോൺസർഷിപ്പ് സാധ്യതകളും മറ്റും പ്രയോജനപ്പെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്

5)ചിറക്കുളം നവീകരണത്തിനായുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്/ഇതര പദ്ധതികൾ നട പൂർത്തീകരിച്ചു ലഭിക്കുന്നതിനും നീന്തൽപരിശീലനം, ടൂറിസവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വരു സാധ്യതകൾ എന്നിവയും പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള ആത്മാർത്ഥമായ ശ്രമങ്ങൾ ഉണ

6)വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലുൾപ്പെടെ സോളാർ എനർജി സംവിധാനം വാർഷികപദ്ധതിയിൽ പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്. എല്ലാ ഇലക്ട്രിക് സെക്ഷ മുഴുവൻ തെരുവുവിളക്കുകൾക്കും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുക, കൂടാതെ സംഭ നിലവിൽ മീറ്ററിംഗ് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥലങ്ങളിലെ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത ആയതിന് കറന്റ് ചാർജ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് കെ.എസ്.ഇ.ബി-യുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെ ക്രമീകരിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുക

7)വെള്ളക്കരം സംയുക്തപരിശോധനയിലൂടെ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്തതും ആവശ്യ പൊതുടാപ്പുകളും വിച്ഛേദിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുക

8)സർക്കാർ/സർക്കാർ ഇതര ഗ്രാന്റുകൾ 100%വും വിനിയോഗിക്കുന്നതിനും തനതുവിഭവസ്രോതസ്സുകൾ കുറവായതിനാൽ തനതുഫണ്ടിൽനിന്നുള്ള പദ്ധതി നിർദ്ദേശാനുസരണമുള്ള മിനിമം പരിധിയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തുന്നതിനും മേൽപ്പറഞ്ഞതരത്തിൽ അധികച്ചെലവുകളുണ്ടാകുന്ന സാഹചര്യങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിലൂടെ സാധ്യമാകുന്നതാണ്.

<u>ഭാഗം -2</u>

<u>വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ</u>

[<u>KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനെ</u>

ഇല്ല.

<u>ഭാഗം -3</u>

<u>ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണ</u>

[<u>KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനെ</u>

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക-ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പഞ്ച 27/06/2023-ലെ നം. 1(2) തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.ധനകാര്യ പത്രി 29.09.2023 തീയതിയിൽ പരിശോധിച്ച് വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-2 ആ ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത 2022-23 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്, 31/03/2023-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവയുടെ അനുബന്ധം-3,4,5 ആയി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലഭിച്ച തുക	ചെലവ്	ബാക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	63/22-23 സമഗ്രനെൽകൃഷി വികസനം- ഇല്ലം നിറ വല്ലം നിറ പദ്ധതി	301060	301060	
	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ (31/23)	200000	200000	
	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം (51/23)	768000	768000	
	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ (54/23)	257462	257462	
	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (119/23)	317000	317000	
	പാലിന് സബ്സിഡി ജനറൽ (111/23)	495520	495520	
ആകെ		2339042	2339042	

പഞ്ചായത്ത്	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ (54/23)	640000	640000	
	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം (51/23)	328100	328100	
	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി (18/23)	361652	361652	
	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (119/23)	160000	160000	
		1489752	1489752	

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി (മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക ബാക്കിയുള തുക
കെഎസ് സി ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ (89/23)		364223	364223	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2022-23 വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പ ലഭിച്ചതിന്റേയും തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷ(അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടേയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ, തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വായ്പ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		
				മുതൽ	പലിശ	

ലൈഫ് പദ്ധതി (കെ.യു.ആർ.ഡി. എഫ്.സി. ലോൺ)	ജി ഒ(എം.എസ്) 68/2018, 18.05.2018, ജി ഒ(എം.എസ്) 100/2018, 30.07.2018	യുണ്ടായിരുന്ന തുക 7242338	662729	1528886*	-	(

* ഉറവിടത്തിൽ സർക്കാർ കുറവ് ചെയ്ത തുകയ്ക്ക് പുറമേ, 220029 രൂപ ഗുണഭോക്താവ് തിരി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയത് ഉൾപ്പെടെ

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് വർഷം വിവിധ രസീതുകളിലായി പിരിച്ചെടുത്ത റിക്കവറികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് തീയതി
2005-06	2-2	150	തോമസ് മാത്യു	12204000(08.04.22
2006-07	2-5(2)-1	1000	തോമസ് മാത്യു	12204000(08.04.22
2017-18	2-6	1680	സോയൂസ് ഏജൻസീസ്	1220100714 19.05.22
2020-21	1-22	7000	ബെന്നി ജേക്കബ്ബ്	1220101697 25.07.22
1997-98	PARA. 3	297	സെക്രട്ടറി	1220101848 16.08.22
1997-98	PARA. 8	500	സെക്രട്ടറി	1220101848 16.08.22
1997-98	PARA. 11	120	സെക്രട്ടറി	1220101848 16.08.22
2002-03	2(1)	350	സെക്രട്ടറി	1220101888 16.08.22

2003-04	2-2	2500	ജനറൽ മാനേജർ	122010452 22.09.22
2017-18	2(6)	3630	അനിൽ.കെ.റ്റി എ.വൺ ഫുഡ് പ്രോഡക്ട്സ്	122010263 11.10.22
2018-19	1.15			
2020-21	1-28	25000	സംഘമിത്ര	122000014 11.11.22
2017-18	2-6	4800	ജോസ്കോ ഫുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	122010408 09.02.23
2018-19	1-5			
2011-12	2-4A	360	കെ.ബി.അനിൽ കുമാർ	122010452 22.02.23
2017-18	2-6	3360	സെന്റ്തോമസ് ഫ്യുവൽസ്	122010408 06.03.23
2019-20	1.12			
2011-12	2-4A	360	സുധീഷ് ജോസഫ്	122010550 20.03.23

<u>4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം</u>

സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇ
2013-14	2-7	2013-14	5-3	വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണവും വ്യവസായ/തൊഴിൽ സംരംഭങ്ങളും	ലോക അക കമ്മ പരിഗണ
2014-15	2-4, 2-5, 2-6	2016-17	അനുബന്ധം 3, 4, 5	തൊഴിൽ നികുതി,വസ്തുനികുതി	ലോക അക കമ്മ പരിഗണ
2019-20	1-27	2020-21	അനുബന്ധം 2	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി / സി എച്ച് സി പേയ്മെന്റ്സ്	ലോക അക കമ്മ പരിഗണ

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ (റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	66746176
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)	39914609
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരുമാനം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം)	124367190
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം)	122418909
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം(ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്)	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1527088

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-28	200000	ശ്രീമതി രജനി സി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-31	65736	ശ്രീമതി ബിന്ദു എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-35	300000	ഡോ. വിനീത റ്റി.എസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (FHC)
1-37	562500	ഡോ. ജോർജ്ജ് കുര്യൻ, വെറ്ററിനറി സർജൻ

1-38	34629	ഡോ. ആൻ റോസ് ടോം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-42	364223	ശ്രീമതി എം.എസ് ഷൈനി, സെക്രട്ടറി
	1527088	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാ

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം/ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികം വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിച്ചിട്ടില്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പ അവശേ ഖണ്ഡ എണ്ണ
1997-98ചെലവ്	നം.എൽ.എഫ്.കെ.പി.2/347/99/10.05.99	9
1998-99 ചെലവ്	നം.എൽ.എഫ്.കെ.പി.4/863/02/30.04.03	26
1996-97 വരവ്	നം.എൽ.എഫ്.കെ.പി.10/1416/07/29.11.08	--
2002-03ചെലവ്	നം.കെഎസ്എകെഡിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(6)/19.08.2022	01
2003-04 (ചെലവ്)	നം.കെഎസ്എകെഡിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(7)/19.08.2022	10
2003-04 (ഡി.സി.ബി)	നം.കെഎസ്എകെഡിഎംപി4(അദാ.2018)49(4A)18/31-3-18	5
2004-05	നം.കെഎസ്എകെഡിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(8)/19.08.2022	4
2006-07	നം.കെഎസ്എകെഡിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(10)/19.08.2022	3

2007-08	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(11)/19.08.2022	3
2008-09	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(12)/19.08.2022	2
2010-11	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(14)/19.08.2022	3
2011-12	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(15)/19.08.2022	2
2012-13	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(16)/19.08.2022	6
2013-14	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/817(17)/19.08.2022	4
2014-15	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/100(1)/19.08.2022	8
2015-16	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/100(2)/19.08.2022	2
2016-17	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/100(3)/19.08.2022	13
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എം.പി.2-172/2018(23)/07.03.2018 [സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് 2017-18 (ഇ-ഗവേണൻസും സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളും) സ്പെഷ്യൽ റിപ്പോർട്ട്]	5
2017-18	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/100(4)/19.08.2022	09
2018-19	നം.കെഎസ്എകെടിഎം-പി4/(അദാ.2022)/100(5)/19.08.2022	26
2019-20	നം.കെഎസ്എ-കെടിഎം.പി4-420/2021 തീ 26.07.2021	13
2020-21	നം.കെഎസ്എ-കെടിഎം.പി4-1672/2022 തീ 09.05.23	15
2021-22	നം.കെഎസ്എ-കെടിഎം.പി4-2281/2022 തീ 06.05.23	16

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(2) dated 1(2) dated 27-06-2023 and submitted on 27-06-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Kanakkary Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

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

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

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

Date: 28/11/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. General Fund Details not maintained. Source Data not available for the value of total general fund as on 31/03/2023
2. Non-Disclosure of Capital Contribution-Captal contribution opening balance details, fundwise capital contribution of current year are not available
3. Non-Disclosure of Assets-Assets not classified and evaluated and accounted-Asset Register has not updated

2.Other Observations

1. Ratios on various financial performance as prescribed in accounting rules are not generated and submitted for audit.
2. Government and other dues register not maintained.
3. Documents and necessary worksheet in support of provision for depreciation is not produced for verification.
4. The correctness of amount given in Capital Work in Progress head cannot be ascertained. Details and adjustment details not maintained.
5. MGNREGS cash book differs with AFS

Deputy Director
District Office Kottayam
Kerala State Audit Department

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ കാണക്കാരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോട്ടയം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്