കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 993/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 13/09/2021
ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 1,3 എന്നിവയിലെ 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, എറണാകുളം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 993/2021 തീയ്യതി: 13/09/2021

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-01-2020 മുതൽ 31-05-2021 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. 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ

സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി	തീയതി

		(മുതൽ)	(വരെ)
ശ്രി വിനോദ് കെ കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	15-07-2021	16-07-2021
ശ്രീ കെ എ ഷാജിമോൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	19-07-2021	29-07-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
15-07-2021	29-07-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി റസിയ ബീവി ജെ ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സുധ ജേക്കബ്,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രി റഷീദ് സി എം, അസി:ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രി വിജു എം എസ് , സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രി അനീഷ് ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി	തീയതി

		(മുതൽ)	(വരെ)
ശ്രീ ഒ പി ബേബി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ സുധീർ ബി	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ബിനോയ് മത്തായ്	അസി: സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ എൽദോസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ ബാലകൃഷ്മൻ എൻ	അസി :എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	11-01-2021
ശ്രീ സാം മാത്യു	അസി :എഞ്ചിനീയർ(അഡിഷണൽ ചാർജ്)	12-01-2021	09-02-2021
ശ്രീ മാക്സ് വെൽ കെ സി	അസി :എഞ്ചിനീയർ	10-02-2021	31-03-2021

ഡോ അമർലാൽ കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ അമ്പിളി പി നായർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ മിനിമോൾ വി എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ വീണ സി ഫിലിപ്പ്	വെറ്റേറിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ശോഭ പി ജി	വി ഇ ഒ,മാറാടി ഈസ്റ്റ്	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ മുഹമ്മദ് സാലിഹ്	വി ഇ ഒ,മാറാടി വെസ്റ്റ്	01-04-2020	16-06-2020
ഒഴിവ്	വി ഇ ഒ,മാറാടി വെസ്റ്റ്	17-06-2020	22-06-2020
ശ്രീമതി ഗീതു	വി ഇ ഒ,മാറാടി വെസ്റ്റ്	23-06-2020	12-08-2020
ഒഴിവ്	വി ഇ ഒ,മാറാടി വെസ്റ്റ്	13-08-2020	15-10-2020
ശ്രീ കുട്ടൻ കെ എം	വി ഇ ഒ,മാറാടി വെസ്റ്റ്	16-10-2020	31-03-2021

ശ്രീമതി സൂസമ്മ സി ഡി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈവെസർ	01-04-2020	30-04-2020
ശ്രീമതി തരുണി എസ്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈവെസർ	01-05-2020	31-03-2021
ശ്രീ മനോജ്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി മറിന പോൾ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-11
13	വരുമാന നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-12

14	സോളാർ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - എഗ്രിമെന്റിൽ വാറന്റി കാലയളവ് കുറവ് രേഖപ്പെടുത്തി	1-13
15	കോമൺ സർവീസ് സെന്റർ - പ്രവർത്തന സജ്ജമായില്ല	1-14
16	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് തീർപ്പാക്കൽ -നടപടികൾ വേഗത്തിലാക്കണം	1-15
17	ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-16
18	എം.സി.റോഡ് മണിയങ്കല്ല് കനാൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് -10 അപാകതകൾ	1-17
19	എസ്.സി.സങ്കേതം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് വാർഡ് -3 - പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം- കാലതാമസത്തിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല.	1-18
20	കാലിവീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-19
21	ദുരിതാശ്വാസ നിധി - കാര്യക്ഷമമായി വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല.	1-20
22	ജാഗ്രതാ സമിതി ഓഫീസിലേക്ക് കംപ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ	1-21
23	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ്	1-22
24	മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ പൊതുവായ അപാകതകൾ	1-23

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	എസ്.സി.സങ്കേതം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് വാർഡ് -3 - പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം- കാലതാമസത്തിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല.	3-1
2	കാലിവീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	3-2
3	എം.സി.റോഡ് മണിയങ്കല്ല് കനാൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് -10-അപാകതകൾ	3-3
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധന കാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ	4-8

	വിശദാംശം.	
9	ചാർജ്/ സർച്ചാർജ് നടപടികളുടെ 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 ബജറ്റ്

2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 16-03-20 തീയതിയിലെ 3 (1)-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 17-02-21 തീയതിയിലെ 2(1) തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് 204569534/- രൂപയും ചെലവ് 204587972/- രൂപയും ആണ്.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തിയതി	ലഭിച്ച തിയതി
31.07.2021	14.05.2021

2020-21 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പരിശോധിച്ചു. സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-2-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ

1) B11 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Movable Assets – Vehicles (410710102) എന്ന ആസ്തിയുടെ മൂല്യം 1/- രൂപ മാത്രമാണ്. എന്നാൽ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഔദ്യോഗിക വാഹനം Condenmation നടത്തി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ നിന്നും ആസ്തി

ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2) സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി (കറന്റ്) അരിയർ ഉള്ള 2500/- രൂപ B15 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ജില്ലാ സഹകരണബാങ്കിലെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് (കോഡ് 450230102) പാസ് ബുക്ക് പതിപ്പിച്ചിട്ടില്ല 4) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011 ചട്ടം 62(2)ഇ, എഫ് പ്രകാരം പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുകയോ അക്കൗണ്ട് മാനവൽ പ്രകാരം നിബന്ധന ചെയ്ത സാമ്പത്തിക അനുപാതങ്ങൾ (Key Ratios) ഉൾക്കൊള്ളിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	5291137.73
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	: 61836948.00
ആകെ	67128085.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	: 61140427.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	5987658.00

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	9675940	9675940	9675940	0
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	3963864	3963864	3897594	66270
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	185000	185000	185000	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	6389348	6389348	5235955	1153393
ലോകബാങ്ക് സഹായം		3100000	3100000	2932745	167255
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	8386000	8386000	8386000	0
മെയിന്റനൻസ്-റോഡിതരം	0	3456681	3456681	3131991	324690
ഐസിഡിഎസ്	346319	419331	765650	652699	112951
സാക്ഷരത ഗ്രാന്റ്	357	9	366	0	366
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ് (320200322)	735025	1535399	2270424	1330373	940051
ലൈബ്രറി ഗ്രാന്റ്	0	14710	14710	14710	0
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം (320300103)	96697	0	96697	0	96697
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	661506	0	661506	0	661506

(320100115)					

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

വർഷം	അംഗീകാരംലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് .എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്. എണ്ണം	നടപ്പാക്കാത്തവ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
2020-21	200	74397410	175	45529257	16	9	87.5

1-6 തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	45532-	463930	509462	408062	101400
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	-	16209435	16209435	16209435	0
ആകെ	45532	16673365	16718897	16617497	101400

1-6 പ്രകാരമുള്ള തുക 16617497/- ആണ്. എന്നാൽ 1-14 (A) പ്രകാരമുള്ള തുക 16619497/- ആണ്. 2019-20 വർഷം പലിശയിനത്തിൽ വരവ് വന്ന 2000 രൂപ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തതിലെ അപാകത മൂലമാണ് ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളത്. മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയിൽ അപാകതയില്ല.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	2020-21

	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിതവേതനം	-	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2934000	185
വിധവാപെൻ ഷൻ	8623700	528
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	17108700	1149
വികലാംഗപെൻഷൻ	2341200	152
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	495600	31
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	240000	8

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 23.07.2021ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 2596/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ സുതാര്യവും ജനകീയവും വികസനപരവുമായ പ്രവർത്തനം സാധ്യമാക്കുവാൻ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണവും ഭരണ നിർവ്വഹണവും കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി 02.7.2009 ലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 123/09 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിലവിൽ വന്ന ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

1. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ലഭിക്കുന്ന തപാലുകളുടെ തീർപ്പാക്കൽ വിവരം കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കപ്പെടുന്നതിന് ആവശ്യമായ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഫയലുകളുടെ തീർപ്പാക്കൽ വിവരം കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കുവാൻ നിലവിൽ സാധിക്കുന്നില്ല.

2. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സെക്ഷനുകൾ നിലവിൽ പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തപാലുകൾ ലഭിക്കുന്നതും അവയുടെ വിതരണവും സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ സൂചികയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാണെങ്കിലും അവയുടെ തീർപ്പാക്കൽ വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും സൂചികയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്നില്ല.

3. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ കറണ്ട് ഫയൽ ജനറേറ്റ് ചെയ്യുമ്പോൾ മാത്രമേ നിലവിൽ സൂചികയിൽ എൻട്രി വരുന്നുള്ളൂ. തീർപ്പു കൽപ്പിക്കുന്നതും

വെരിഫിക്കേഷനും സംബന്ധിച്ച എൻട്രികൾ സൂചികയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. ബാക്ക് ഓഫീസ് സംവിധാനം സൂചികയിൽ പൂർണ്ണതോതിൽ പ്രവർത്തിക്കാത്തതിനാൽ ഫയലുകൾ അതത് സെക്ഷനുകളിൽ പെന്റിംഗായി കാണിക്കുന്നു.

4. ഭരണസമിതി കൈക്കൊള്ളുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി ഒരു വാച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5. കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകളിന്മേൽ സമയോചിതമായ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളുന്നില്ല.

6.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് കെട്ടിടം ഒന്നാം നിലയിലായതിനാൽ നികുതി അടവാക്കുന്നതിനായി എത്തുന്ന പ്രായമായ വ്യക്തികൾക്ക് ബുദ്ധിമുട്ടുണ്ടാക്കുന്നു

7.മോണിട്ടറിങ്ങ്

വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിജയം കാര്യക്ഷമവും ഫലപ്രദവുമായ മോണിട്ടറിങ്ങ് സംവിധാനത്തിൽ അധിഷ്ഠിതമാണ്. പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനെയും സഹായിക്കുന്ന പ്രവർത്തനമാണ് മോണിട്ടറിങ്ങ്. ആദ്യം മുതൽ അവസാനം വരെ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണം വിഭാവനം ചെയ്തതരത്തിൽ തന്നെ പുരോഗമിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്ന നിരന്തരമായ വിലയിരുത്തലും പരിശോധനയുമാണ് മോണിട്ടറിങ്ങിലൂടെ സാധ്യമാകുന്നത്.

മോണിട്ടറിങ്ങ് നടത്തേണ്ട ഉത്തരവാദിത്തം അതാത് വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്കാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള പ്രോജക്റ്റുകൾ ഇത്തരത്തിൽ മോണിട്ടറിങ്ങിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടില്ല. തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റാണ് മോണിട്ടറിങ്ങ് റിപ്പോർട്ടായി പല പ്രോജക്ടുകളോടൊപ്പവും ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഒരു മോണിട്ടറിങ്ങ് സമിതിയും വിലയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

8.മുൻവർഷങ്ങളിൽ സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച 108729/- രൂപയും ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച 83090/- രൂപയും അടിയന്തിരമായി പ്രൊജക്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെലവഴിക്കുകയോ, ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി എന്നിവയുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	13.10.2020 മുതൽ 16.10.2020 വരെ	01.02.2020 മുതൽ 30.09.2020 വരെ	22.02.2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	25.08.2003മുതൽ 16.09.2003 വരെ	1997-98 മുതൽ 2002-2003വരെ	14.03.2007

1-11 സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല

ഓരോ അർദ്ധവർഷവും തുടർച്ചയായോ, പലപ്പോഴായോ 60ദിവസം ജോലി/ തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽനികുതിക്ക് വിധേയനാകും (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട്, വകുപ്പ് 204). ആയതിനാൽ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി 2020-21 സാമ്പത്തീക വർഷത്തിൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് നം.	സ്ഥാപനം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്വഭാവം

1	35/2019-20	മിസ്പാ കെമിക്കൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	ശുചീകരണ വസ്തുക്കളുടെ നിർമ്മാണം
2	155/2020-21	നാച്ചുറൽ ബയോ സയൻസ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	മാസ്ക് ഉത്പന്ന ങ്ങളുടെ വിൽപ്പന
3	21/2019-20	ആഷ്ലി ഫർണിച്ചർ ഇൻഡസ്ട്രീസ് (രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മാത്രം)	ഇരുമ്പ് ഫർണിച്ചർ നിർമ്മാണം

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 22/28.07.2021) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയതിനനാൽ, മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വരുമാന നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	27/20-21, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

ബില്ല് നം, തീയതി, ചെലവ്	01/20-21, 12.05.2020, 33530 04/20-21 16.06.2020, 44865 07/20-21, 17.07.2020, 25490 08/20-21, 17.08.2020 24240 11/20-21, 07.09.2020, 26780 12/20-21, 21.10.2020 32850 13/20-21, 13.11,2020 50000 14/20-21, 13.11.2020, 24200 15/20-21, 14.01.2021, 42732 16/20-21, 14.01.2021, 38210 17/20-21, 10.02.2021, 42040 18/20-21, 17.03.2021, 42722 20/20-21, 30.03.2021, 47864 21/20-21, 30.03.2021, 76376 ആകെ ചെലവ്

	551899
അടങ്കൽ, ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് 500000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 100000 ആകെ 600000-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി മാറാടി

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ശ്രീ ബാലകൃഷ്ണൻ.പി.കെ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ 35എഫ് 4959 എന്ന ഒംമ്നി വാഹനം പ്രതിദിനം 1100 രൂപ നിരക്കിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഓടുന്നതിന് കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കിയില്ല. ശ്രീ ബാലകൃഷ്ണൻ.പി.കെ എന്ന വ്യക്തിക്ക് തനത് വർഷം കരാർ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം 133100 രൂപ പ്രതിഫലമിനത്തിൽ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. വരുമാന നികുതി വകുപ്പിലെ 194(C) പ്രകാരം വരുമാന നികുതിയുടെ 1% തുകയായ 1331 രൂപ ഇദ്ദേഹത്തിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിൽ അടവാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ മേൽ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് 22.07.2021 നല്കിയ 5ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയതിൽ ഇദ്ദേഹത്തിൽ നിന്ന് വരുമാന നികുതിയിനത്തിൽ ലഭിക്കുവാനുള്ള തുക ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട

ഹെഡിൽ അടവാക്കമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇദ്ദേഹത്തെ കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിച്ചതിനാൽ ആയതതിന്റെ കരാർ ഉടമ്പടി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതും, നിയമാനുസൃതം ഇദ്ദേഹത്തിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ട നികുതിത്തുകയായ 1331 രൂപ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ അടവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 സോളാർ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - എഗ്രിമെന്റിൽ വാറന്റി കാലയളവ് കുറവ് രേഖപ്പെടുത്തി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 7 എസ് സി സങ്കേതങ്ങളിൽ 2020-21 വർഷം സോളാർ ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈറ്റുകൾ തൃപ്തികരമായ രീതിയിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എഗ്രിമെന്റിൽ ചട്ടപ്രകരാമുള്ള വാറന്റി കാലാവധി ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം	S0027/21
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	എസ് സി സങ്കേതങ്ങളിൽ സോളാർ ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ
അംഗീകാരം	M-34/15/5/9/2019, എസ് സി ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർ
അടങ്കൽ/ഫണ്ടിനം	306600/- എസ് സി പി
ചെലവ്	306600/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി:സെക്രട്ടറി

(അപാകത സംബന്ധിച്ച് 21.07.2021 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 3) 26.07.2021 C3-2247/21 പ്രകാരം നൽകിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് ഓഡിറ്റ് പരാമർശം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്)

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 14.11.2019 ലെ AS 02/19 നം ടെണ്ടർ നോട്ടീസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ഹൈക്കോൺ ഇൻഡ്യ ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചി എന്ന സ്ഥാപനത്തെയാണ് 30.11.2019 ലെ കമ്മറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ (നം 1/1) അടിസ്ഥാനത്തിൽ തിരഞ്ഞെടുത്തത്. സോളാർ ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സാങ്കേതിക സഹായം നൽകുന്ന അനർട്ടിന്റെ 21.10.2019 ലെ 28/SLS/അനർട്ട് (ഇ കെ എം)/2019 കത്തിനോടൊപ്പമുള്ള ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം ചുരുങ്ങിയ വാറന്റി കാലാവധി 5 വർഷമാണ്. ഹൈക്കോൺ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടർ രേഖയിലും വാറന്റി 5 വർഷമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും ഹൈക്കോണും തമ്മിൽ ഒപ്പ് വെച്ച 5.12.2019 ലെ എഗ്രിമെന്റിൽ വാറന്റി കാലാവധിയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 12 മാസമാണ്. കൂടാതെ ഹൈക്കോണിന്റെ 30.12.2019 ലെ OLG-C/1920001379 നം ഇൻവോയ്സിലും ഒരു വർഷമാണ് വാറന്റി കാലാവധി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ വാറന്റി കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുന്നതിന് കരാറുകാരായ ഹൈക്കൺ ഇൻഡ്യ ലിമിറ്റഡ് കമ്പനിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു.

കരാർ കാലാവധി പുതുക്കുന്ന മുറക്ക് രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കോമൺ സർവീസ് സെന്റർ - പ്രവർത്തന സജ്ജമായില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട സേവനം നൽകുന്നതിന് ആവിഷ്കരിച്ച പ്രൊജക്ടാണ് കോമൺ സർവീസ് സെന്റർ. പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം	S0213/21
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	കോമൺ സർവീസ് സെന്ററിന് കംപ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും ഒരുക്കൽ
അംഗീകാരം	DDP-EKM/563/F-2020-21/ 3.9.2020
അടങ്കൽ/ ഫണ്ടിനം	193214/- ആർ ജി എസ് എ ഫണ്ട്
ചെലവ്	119391/- ചെക്ക് നം 667734/9.3.21
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

(പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത സംബന്ധിച്ച് 18.07.2021 ൽ നൽകിയ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 1) 26.07.2021 ന് സമർപ്പിച്ച മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് ഓഡിറ്റ് പരാമർശം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി എത്തിച്ചേരുന്ന ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കും വയോജനങ്ങൾക്കും ഒന്നാം നിലയിൽ എത്തിച്ചേരുവാൻ ബുദ്ധിമുട്ടുള്ളതിനാൽ താഴെ നിലയിൽ അവശ്യ സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിനാണ് കോമൺ ഫസിലിറ്റി സെന്ററർ തയ്യാറാക്കാൻ ഉദ്ദശിച്ചിട്ടുള്ളത്.പ്രൊജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി കെൽട്രോണിന് 119391 രൂപ 2.3.2021 ലെ TVM/ITBG/PI/RC/22827/20-21 നം ഇൻവോയ്സിന്റ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ റ്റി മിഷന്റെ 799011400003959 നമ്പർ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക്നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 3 കംപ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങുന്നതിനാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കെൽട്രോണിന്റെ ഇൻവോയ്സ്,രസീത് എന്നിവ പ്രകാരം ഓർഡർ സ്ഥിരീകരിച്ച് 45 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ കംപ്യൂട്ടറുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണ്. എന്നാൽ കെൽട്രോൺ ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് കെൽട്രോണുമായി കരാർ ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടില്ല. കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 119391 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കെൽട്രോണിൽ നിന്ന് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും കോമൺ ഫസിലിറ്റി സെന്ററർ പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് തീർപ്പാക്കൽ -നടപടികൾ വേഗത്തിലാക്കണം

മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 1996-97, 1997-98, 2004-05, 2005-06 എന്നീ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ പൂർണ്ണമായും തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ എല്ലാ ഖണ്ഡികകൾക്കും, മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഭാഗീകമായി മാത്രമാണ് അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയും, തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭിച്ചുകഴിഞ്ഞാൽ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14(2), 14(3), 15 എന്നിവയനുസരിച്ച് ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനായി നടപടികൾ യഥാസമയം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ യഥാസമയം സ്വീകരിക്കപ്പെടാത്തത് മൂലമോ വൈകി സ്വീകരിക്കപ്പെടുന്നതുമൂലമോ ആണ് ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും തീർപ്പാക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങളെ വിലയിരുത്തുന്നതിനുള്ള ഒരു മാനദണ്ഡമാകയാൽ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ചട്ടപ്രകാരം യഥാസമയം തന്നെ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. 2000-01 മുതൽ 2003-04 വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 4-11ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-16 ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.	15/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്.	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ.
ഫണ്ട്, അടങ്കൽ.	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) 175000/-
ബിൽ നം,തീയതി, ചെലവ്	1)1/20-21/17-11-20 ,125000/- 2) 2/20-21/12-01-21,50000
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

2020-21 വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നടപ്പിലാക്കിയ ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 175000/- രൂപ ഹോമിയോ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി ഹോംകോയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ 28-05-21 ൽ 30000/- രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി 145000/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇനിയും ലഭിക്കാനുണ്ട്.ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.10/23.7.21) ഹാജരാക്കിയ മറുപടിയിൽ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഹോംകോയ്ക്ക് കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി 145000/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി

വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 എം.സി.റോഡ് മണിയങ്കല്ല് കനാൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് -10 അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	162/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എം.സി.റോഡ് മണിയങ്കല്ല് കനാൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് -10
അടങ്കൽ	455000/- (മെയി.ഫണ്ട്.റോഡ്-455000)
ചെലവ്	- *ബിൽ നം.4*/20-21/ 25.5.20-455000/-
കരാറുകാരൻ	മനീഷ് എം.മോഹൻ
എം.ബുക്ക് നം.	361/19-20
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി ആകെ 47ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2016 ലെ ഡി.എസ്.ആർ നിരക്ക് പ്രകാരം പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിന്റെ നിരക്കാണ് കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അവസാന ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ കാലിവീപ്പയുടെ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഈടാക്കിവരുന്ന കാലിവീപ്പയുടെ നിരക്കനുസരിച്ച് (ഒരെണ്ണത്തിന് 238/-രൂപ നിരക്കിൽ) 47x 238=11186 /-രൂപയും 18% ജി.എസ്.ടി 2013/-

രൂപയും ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.19/27-7-21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി തുക ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 എസ്.സി.സങ്കേതം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് വാർഡ് -3 - പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം- കാലതാമസത്തിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എസ്.സി.സങ്കേതം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് വാർഡ് 3
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	SO 202/21
അടങ്കൽ തുക	150000/-
എഗ്രീഡ് PAC	149850/-
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മനീഷ് എം.മോഹൻ
ചെയ്ത വേലയുടെ മൂല്യം	149850/-
അളവ് പുസ്തകം	47/20-21
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ചെലവു വിവരം	ബിൽ നം. 77/21/3.3.21

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കരാറുകാരനുമായി 18-03-2020 ൽ പ്രവർത്തിയുടെ എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കുകയും അതേ ദിവസം തന്നെ സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കരാർ വ്യവസ്ഥ 6 അനുസരിച്ച് പ്രവർത്തന

കലണ്ടർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കണമെന്നാണ്. എന്നാൽ കരാറിന്റെ ഭാഗമായി നിർവ്വഹണ കലണ്ടർ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസമാണ്. ഇതനുസരിച്ച് പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി 18-09-20ആണ്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിച്ചിരിക്കുന്നത് 06-02-2021ൽ ആണ്. കാലാവധി ദീർഘീകരണത്തിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കാതെ സമയം നീട്ടി നൽകിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫൈൻ സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥ കാലഹരണപ്പെട്ടതാണ്. പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനവൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ PAC യുടെ 1% ഫൈൻ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25% വരെ ഒറ്റത്തവണ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. തുടർന്നും കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്ന പക്ഷം 2 % പിഴ ഈടാക്കണം. ഇതനുസരിച്ച് ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. (കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കാത്തതിനാൽ ഗ്രേസ് പീരീഡ് അനുവദനീയമല്ല.)

എഗ്രീഡ് PAC	149850/-
സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്ത തീയതി	18-03-2020
പൂർത്തീകരണ കാലാവധി	18-09-20
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന ഫൈൻ ആദ്യ തവണ 02-11-20 വരെ (1%)	1498/- 2997/- 899/-

രണ്ടാം തവണ (2%) 17-12-2020 വരെ (പരമാവധി ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 50%) തുടർന്നുള്ള കാലയളവിന് ആഴ്ചയിൽ 0.1% നിരക്കിൽ കോമ്പെൻസേഷൻ (18-12-20 മുതൽ 05-02-21വരെ - 6 ആഴ്ച – 0.6%))	5394/-
ആകെ	

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.16/26.7.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഫൈൻ ഇനത്തിലുള്ള 5394/-രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 കാലിവീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	218/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോളി ഫാമിലി റോഡ് റീടാറിംഗ്
അടങ്കൽ	200000/- (ധന.ക.അവാർഡ്-108000 മെയി.ഫണ്ട്.റോഡ്- 92000)
ചെലവ്	199838/- ബിൽ നം. 1.26/ 20-21/20.8.20

	2. 13/20-21/12.8.20
കരാറുകാരൻ	സജി.റ്റി.ജേക്കബ്
എം.ബുക്ക് നം.	125/19-20
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി ആകെ 8 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2016 ലെ ഡി.എസ്.ആർ നിരക്ക് പ്രകാരം പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിന്റെ നിരക്കാണ് കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അവസാന ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ കാലിവീപ്പയുടെ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഈടാക്കിവരുന്ന കാലിവീപ്പയുടെ നിരക്കനുസരിച്ച് (ഒരെണ്ണത്തിന് 238/-രൂപ നിരക്കിൽ) 8x 238= 1904/-രൂപയും 18% ജി.എസ്.ടി 343 /-*രൂപയും ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നും*ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.17/26-07-21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ദുരിതാശ്വാസ നിധി - കാര്യക്ഷമമായി വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല.

2003ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3(1) പ്രകാരം പേമാരി, വെള്ളപ്പൊക്കം, പ്രകൃതി ക്ഷോഭം, അഗ്നിബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, കടലാക്രമണം, അത്യാഹിതം,

മാറാരോഗങ്ങൾ, എന്നിവ മൂലം ദുരിതമനുഭവിക്കുന്നവരും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശങ്ങളിൽ നിവസിക്കുന്നവരും നിർദ്ധനരുമായ വ്യക്തികൾക്ക് അവരുടെ ദുരിത നിവാരണാർത്ഥം അടിയന്തിര സഹായം നൽകുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21 വർഷം ടി ഫണ്ടിൽ നിന്നും കാര്യമായ തുകയൊന്നും ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. 18500/-രൂപ മാത്രമേ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളൂ. 31.3.2021 ൽ 2,71,291/- രൂപ അക്കൌണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പ്രസ്തുത നിധിയിലേക്ക് ധനസമാഹരണം നടത്തി അതിൽ നിന്നും ദുരിതമനുഭവിക്കുന്നവർക്ക് സഹായം നൽകുന്നതിനുള്ള സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ജാഗ്രതാ സമിതി ഓഫീസിലേക്ക് കംപ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	25/20-21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്.	ജാഗ്രതാ സമിതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ
അടങ്കൽ	50000/- (വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ)
ചെലവ്	31545/-, ബിൽ നം.6/19-20/ 09-03-20)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2020 -21 വർഷത്തിൽ ജാഗ്രതാ സമിതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ആവശ്യത്തിനായി ജാഗ്രതാ സമിതി ഓഫീസിലേക്ക് ഒരു കംമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്രകാരം 31545/-രൂപ കെൽട്രോണിന് 10-03-21 ൽ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കംമ്പ്യൂട്ടർ ഇതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.14/23.7.21) ഹാജരാക്കിയ മറുപടിയിൽ കെൽട്രോണിന് കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും സ്റ്റോക്ക് ഇല്ലാത്തതുകൊണ്ടാണ് എന്നും സ്റ്റോക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് കംമ്പ്യൂട്ടർ നല്കുന്നതാണെന്നും ആണ് മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. കംമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാകുന്നത് വരെ ഇതിന്റെ തുകയായ 31545/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ്

1) കെട്ടിട നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരണ ഫീസിൽ കുറവ് വന്ന 3048 രൂപ അടച്ചു.

കെട്ടിട നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരണ ഫീസിൽ കുറവ് വന്ന 3048 രുപ 26.07.2021 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ (നം 8) അടിസ്ഥാനത്തിൽ 29.07.2021 ലെ 121010100505 നം രസീത് പ്രകാരം അടച്ചു.

2) ഭൂവികസന ഫീസിൽ കുറവ് വന്ന 15511 രൂപ അടച്ചു.

ഭൂവികസന ഫീസിൽ കുറവ് വന്ന 15511 രുപ 26.07.2021 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ്

എൻകചയറിയുടെ (നം 7) അടിസ്ഥാനത്തിൽ 29.07.2021 ലെ 121010100503 നം രസീത് പ്രകാരം അടച്ചു.

3)തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി കരാറുകാർക്ക് അധികം നൽകിയ 80589രൂപ തിരികെ അടച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ 6പ്രവൃത്തികളിൽ ടെണ്ടർ ചെയ്ത നിരക്കിനേക്കാൾ അധികരിച്ച് നൽകിയ 80589 രൂപ തിരികെ അടച്ചു. തുക തിരികെ അടച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	തുക	രസീത് നം
1	നടുവിലേടത്ത് താഴം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	11283	121010100508/29.07.2021
2	വെള്ളാരം പാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	16392	121010100509/29.07.2021
3	വെല്ലിഞ്ചോൽ മല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	6567	121010100510/29.07.2021
4	കോല്ലുകുന്നേൽത്താഴം കണ്ണൂർകുഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	18246	121010500004/29.07.2021
5	ഓണിയേലി സംസ്കൃതി റോഡിൽ ഓട നിർമ്മാണവും കോൺക്രീറ്റിംഗ് റീച്ച് 2	20493	
6	ഓണിയേലി സംസ്കൃതി റോഡിൽ ഓട നിർമ്മാണവും	7608	

	കോൺക്രീറ്റിംഗ് റീച്ച് 3		

4)തുക നൽകിയിട്ടും സ്ഥാപിക്കാതിരുന്ന 168000 രൂപയുടെ **സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിച്ചു**

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സ്ഥാപിക്കുന്ന സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡുകൾ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുൻപാണ് സ്ഥാപിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 ൽ നടപ്പാക്കിയ 48 പ്രവൃത്തികളുടെ 168000 രൂപ ചെലവ് വരുന്ന ബോർഡുകൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി, ബിൽ തയ്യാറാക്കി, തുക നൽകിയിട്ടും സ്ഥാപിക്കാതിരുന്നത് സംബന്ധിച്ച് 22.07.2021 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ (നം 6) അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ച് വിശദ വിവരം ലഭ്യമാക്കി.

<u>1-23 മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ പൊതുവായ അപാകതകൾ</u>

മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ ഒരു ഫയലിലും സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയയ്ക്കുന്ന തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ലഭിച്ച് എത്രദിവസത്തിനകം എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചു എന്നറിയാൻ നിർവ്വാഹമില്ല. കരാർ പ്രകാരമുള്ളപ്രവർത്തന കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. അതു പോലെ പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട കാലാവധിയും ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 എസ്.സി.സങ്കേതം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് വാർഡ് -3 - പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം- കാലതാമസത്തിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എസ്.സി.സങ്കേതം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് വാർഡ് 3
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	SO 202/21
അടങ്കൽ തുക	150000/-

എഗ്രീഡ് PAC	149850/-
കരാറുകാരന്റെ പേര്	മനീഷ് എം.മോഹൻ
ചെയ്ത വേലയുടെ മൂല്യം	149850/-
അളവ് പുസ്തകം	47/20-21
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ചെലവു വിവരം	ബിൽ നം. 77/21/3.3.21

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കരാറുകാരനുമായി 18-03-2020 ൽ പ്രവർത്തിയുടെ എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കുകയും അതേ ദിവസം തന്നെ സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കരാർ വ്യവസ്ഥ 6 അനുസരിച്ച് പ്രവർത്തന കലണ്ടർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കണമെന്നാണ്. എന്നാൽ കരാറിന്റെ ഭാഗമായി നിർവ്വഹണ കലണ്ടർ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 6 മാസമാണ്. ഇതനുസരിച്ച് പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി 18-09-20ആണ്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിച്ചിരിക്കുന്നത് 06-02-2021ൽ ആണ്. കാലാവധി ദീർഘീകരണത്തിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കാതെ സമയം നീട്ടി നൽകിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഫൈൻ സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥ കാലഹരണപ്പെട്ടതാണ്. പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനവൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ PAC

യുടെ 1% ഫൈൻ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25% വരെ ഒറ്റത്തവണ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. തുടർന്നും കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്ന പക്ഷം 2 % പിഴ ഇൗടാക്കണം. ഇതനുസരിച്ച് ഈടാക്കേണ്ടുന്ന പിഴയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. (കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കാത്തതിനാൽ ഗ്രേസ് പീരീഡ് അനുവദനീയമല്ല.)

എഗ്രീഡ് PAC	149850/-
സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്ത തീയതി	18-03-2020
പൂർത്തീകരണ കാലാവധി	18-09-20
ഈടാക്കേണ്ടുന്ന ഫൈൻ ആദ്യ തവണ 02-11-20 വരെ (1%) രണ്ടാം തവണ (2%) 17-12-2020 വരെ (പരമാവധി ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 50%) തുടർന്നുള്ള കാലയളവിന് ആഴ്ചയിൽ 0.1% നിരക്കിൽ കോമ്പെൻസേഷൻ (18-12-20 മുതൽ 05-02-21വരെ - 6 ആഴ്ച – 0.6%)) ആകെ	1498/- 2997/- 899/- 5394/-

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയ്ക്ക് (നം.16/26.7.21) മറുപടി

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഫൈൻ ഇനത്തിലുള്ള 5394/-രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 കാലിവീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	218/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോളി ഫാമിലി റോഡ് റീടാറിംഗ്
അടങ്കൽ	200000/- (ധന.ക.അവാർഡ്-108000 മെയി.ഫണ്ട്.റോഡ്- 92000)
ചെലവ്	199838/- ബിൽ നം. 1.26/ 20-21/20.8.20 2. 13/20-21/12.8.20
കരാറുകാരൻ	സജി.റ്റി.ജേക്കബ്
എം.ബുക്ക് നം.	125/19-20
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി ആകെ 8 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2016 ലെ ഡി.എസ്.ആർ നിരക്ക് പ്രകാരം പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിന്റെ നിരക്കാണ് കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അവസാന ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ കാലിവീപ്പയുടെ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഈടാക്കിവരുന്ന കാലിവീപ്പയുടെ നിരക്കനുസരിച്ച് (ഒരെണ്ണത്തിന് 238/-രൂപ നിരക്കിൽ) 8x 238= 1904/-രൂപയും 18%

ജി.എസ്.ടി 343 /- *രൂപയും ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നും*ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.17/26-07-21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 എം.സി.റോഡ് മണിയങ്കല്ല് കനാൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് -10-അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	162/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എം.സി.റോഡ് മണിയങ്കല്ല് കനാൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം വാർഡ് -10
അടങ്കൽ	455000/- (മെയി.ഫണ്ട്.റോഡ്-455000)
ചെലവ്	*ബിൽ നം.4*/20-21/25.5.20-455000/-
കരാറുകാരൻ	മനീഷ് എം.മോഹൻ
എം.ബുക്ക് നം.	361/19-20
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി ആകെ 47ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2016 ലെ ഡി.എസ്.ആർ നിരക്ക് പ്രകാരം പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിന്റെ നിരക്കാണ്

കരാറുകാരന് അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അവസാന ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ കാലിവീപ്പയുടെ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഈടാക്കിവരുന്ന കാലിവീപ്പയുടെ നിരക്കനുസരിച്ച് (ഒരെണ്ണത്തിന് 238/-രൂപ നിരക്കിൽ) 47x 238=11186 /-രൂപയും 18% ജി.എസ്.ടി 2013/-*രൂപയും ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നും* ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.ഇതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.19/27-7-21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി തുക ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധന കാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധന കാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചകിന്റെ വിവരം അനുബന്ധമായി 1ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം	തുക	ലഭിച്ച	പ്രോജക്ടിന്റെ	ചെലവ്	ബാല

നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച വർഷം	തുക	പേര്		ൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	30000	നെൽക്കൃഷി വികസനം (എസ്.0134/21))	30000	0
		141100	നെൽക്കൃഷി വികസനം (എസ്.0040/21))	141100	0
		250000	ഭിന്നശേഷി ക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (എസ്.0022/21)	250000	0
		720000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ഭവനരഹിതർക്ക് ഭവനം(എസ്0104/21)	720000	
		80000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ)(എസ്0174/21)	80000	
		74000	ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം-പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് (എസ്0030/21)	74000	
		260000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (എസ്.0132/21)	260000	
		47075	കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനങ്ങൾ (എസ്185/21)	47075	
		2800000	ലൈഫ് - വീട്	2800000	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	53120	നെൽക്കൃഷി വികസനം (എസ്.0040/21)	53120	0
		250000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ)(എസ്.0129/19)	250000	
		250000	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (എസ്.0022/21)	250000	0

29920	പച്ചക്കറി സ്വയം പര്യാപ്ത ഗ്രാമം (എസ്.0041/21)	29920	0
97864	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (എസ്.0077/21)	97864	0
520000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവനരഹിതർക്ക് ഭവനം	520000	0
132400	ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം- പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് (എസ്0030/21)	132400	0
600000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവനരഹിതർക്ക് ഭവനം (എസ്91/21	600000	0
361221	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവനരഹിതർക്ക് ഭവനം (ബക	361221	0
82000	1. ബഡ്സ്ക്കൂൾ ചെലവുകൾ	82000	0

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച 103729/- രൂപയും ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച 83090/- രൂപയും ചെലവഴിക്കുവാൻ ബാക്കി നില്പുണ്ട്. ആയത് മുൻവർഷങ്ങളിൽ ചെലവഴിക്കാതെ കിടക്കുന്ന തുകയാണ്. പ്രസ്തുത തുക വിനിയോഗിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ അഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെഎസ്ഇബി	8/21സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ സ്ഥാപിയ്ക്കൽ ലൈൻ ഷിഫ്റ്റിംഗ്	14/13-11-20 17/20-11-20 28/26-02-21	169519 273763 127262		169519 273763 127262
	144/21 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിയ്ക്ൽ ലൈൻ ഷിഫ്റ്റിംഗ്	UTR NO.U000000847984062/ 26.02.21	116314		116314
	കാക്കാലംപാറ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയ്ക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ	UTR NO. U000000782599004/ 27.04.20	50000		50000
	കാക്കാലംപാറ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം	13/28-10-20	172104		172104 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
	കായനാട്ട് ലക്ഷംവീട് കുടിവെള്ള പദ്ധതിയ്ക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ	UTR NO.U000000852120800/ 13-03-21	43000		43000
കേരള വാട്ടർ	പൈപ്പ് ലൈൻ	16-13-11-20	250000	-	വിനിയോഗ

അതോറിട്ടി	സ്ഥാപിയ്ക്കൽ - പൈപ്പലൈൻ നീട്ടൽ	25/16-03-21 36/16-03-21	175178 7480		സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമായി ട്ടില്ല
	ലക്ഷം വീട് കുന്നുംപുറം കുടിവെള്ള പദ്ധതി	15-13-11-20 23-23-01-21	550000 67342		വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമായി ട്ടില്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 1940000 /- രൂപ വരവുണ്ട്. വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭ ത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവ സാനം തിരിച്ച ടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ. (കൈ) 100/18 / 30.07.2018, സ.ഉ.	1940000	952501	219412	0	2673089

	(കൈ) 110/18/ 13.08.18,					

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി	ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്
2016-17		1764	മാനേജർ, ഗ്ലോറിയ ഭാരത്ഗ്യാസ് ഗോഡൗൺ	120010101214/ 0-10-20	280200401 140200101
2016-17		3840	ഓസോൺ അക്വാമിനറൽസ്	120010104260/ 31-03-21	
2017-18	2-1	3038	സെക്രട്ടറി, മാറാടി പഞ്ചായത്ത് വനിത കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	120010100573/ 05-08-20	
2017-18	2-1	1613	മാനേജർ,മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്	120010100588/ 11-08-20	
2017-18	2-1	1866	സെക്രട്ടറി, മാറാടി പഞ്ചായത്ത് വനിത	120010100572/ 05-08-20	

			കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി		
2017-18	2-1	1613	ഡെപ്യൂട്ടി ചീഫ് എഞ്ചിനീയർ, കെഎസ്ഇബി	120010100650/ 20-08-20	
2017-18	2-1	1613	സെക്രട്ടറി, മാറാടി പഞ്ചായത്ത് വനിത കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	120010100634/ 19-08-20	
2018-19	1-14(2)	2938	ഓസോൺ അക്വാമിനറൽസ്	120010104261/ 3-03-21	

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്		സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്		വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
വർഷം	ഖണ്ഡിക	വർഷം	ഖണ്ഡിക		
2014-15	2-1	2016-17		14-15 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	പരാമർശത്തിലെ 6 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും നോട്ടീസ് നൽകി. കൊശമറ്റം ഫിനാൻസ് ഒഴികെ എല്ലാ സ്ഥാപന

				ങ്ങളും തൊഴിൽ നികുതി അടച്ചിട്ടുണ്ട്.
	2-2		ഇൻഡോർ ഇന്ററസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ 14-15 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	തൊഴിൽ നികുതി 01.01.2018 ലെ 117010102162 -ം രസീത് പ്രകാരം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്

4-9 ചാർജ്/ സർച്ചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം	വാർഷിക റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയത്, (സ്ഥലം, തീയതി)	റവന്യു റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാദ്ധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1					ഇല്ല		-	-	-	-	-	-
2					ഇല്ല							

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം	വാർഷിക റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്,	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	സ്വയം അടവാക്കിയത്, (സ്ഥലം, തീയതി)	റവന്യു റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ	ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാദ്ധ്യത	റിമാർക്ക്സ്

			ഔദ്യോഗിക് സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	നമ്പരും തിയതിയും	തുക		തുക (തീയ്തി)	ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1					ഇല്ല							
2					ഇല്ല							

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്		61836948
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്		61140427
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം		-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക		18484
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	150936

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	5394	ശ്രീ.ബാലകൃഷ്ണൻ.എൻ അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-2		1904	ശ്രീ.ബാലകൃഷ്ണൻ എൻ

			അസ് ി.എഞ്ച് ിന് ിയർ
3-3		11186	ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ എൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ

(സി) <u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	119391	ബി സുധീർ, സെക്രട്ടറി
1-21	31545	സുസമ്മ സി ഡി, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

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

ഖണ്ഡിക നം	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-12	1331	ഡോ.അമർലാൽ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
1-17	2013	ശ്രീ.ബാലകൃഷ്ണൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-19	343	ശ്രീ.ബാലകൃഷ്ണൻ. എൻ,

		അസി.എഞ്ചിനീയർ

(ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സപ്പെടുത്തിയതിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും, മേൽവിലാസവും

ക്രമ നം.	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഒദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
1	ബി സുധീർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, മാറാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ജീവാലയം, തൃക്കളത്തൂർ, മൂവാറ്റുപുഴ
2	സുസമ്മ, സി ഡി, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ, മാറാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കുരുത്തലിൽ, മൂലമറ്റം. പി ഒ, മൂലമറ്റം
3	ശ്രീ.ബാലകൃഷ്ണൻ, എൻ അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി:എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പാനൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് , കണ്ണൂർ	മുല്ല, ഐമുറിക്കര.പി ഒ, കൂവപ്പടി, 688344

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം

	ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	
1998-99	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 722(iii) / 2018/6.7.18	9
1999-00	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.8(4)/691 /15 / 5.10.15	10
2000-01	എൽ.എഫ്.ഇ. (പി.5)1084/05/2.3.06	
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ. (പി.5)1285/03/5.7.04	
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ. (പി.5)1303/06/6.10.06	
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ. (പി.5)/09/ 15.7.09	
2002-03	എൽ.എഫ്.ഇ. (പി.5)1304/06/6.10.06	
2002-03	എൽ.എഫ്.ഇ. (പി.5)/09/ 15.7.09/4.11.09	
2003-04	എൽ.എഫ്.ഇ. (പി.5)10/09/ 16.7.09/12.3.10	
2006-07	എൽ.എഫ്.ഇ (പി.5)1774/10/3.5.12/ 5.6.12	8
2007-08	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14)	6

	722(vi) / 2018/6.7.18	
2008-09 & 2009-10	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 722(vii) /2018 / 6.7.18	2
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 722(viii) /2018/ 6.7.18	6
2012-13	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 722(ix) / 2018/6.7.18	8
2013-14	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 722(x) / 2018/6.7.18	9
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 722(xi) / 2018/6.7.18	3
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 722(xii) /2018/ 6.7.18	3
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 2209/17/ 07.05.18	7
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 2317/18/ 10.6.19	7
2018-19	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 125/2020/ 15.02.2020	
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം. (പി.14) 992/21/	

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
എറണാകുളം

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 എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മാറാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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,
എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്