

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വരവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ് ആർ (പി15)999/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 29/06/2022
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വരവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വരവൂർ 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 വരവൂർ 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ് ആർ (പി15)999/2022

തീയ്യതി: 29/06/2022

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വരവൂർ 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.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വരവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 17-06-2021 മുതൽ 31-03-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 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 (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സതീശൻ.എൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ.)	18-06-2022	22-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
18-06-2022	22-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.രാംമനോഹർ.വി.കെ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
ശ്രീമതി.സുധ.ഇ.എൻ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ഫെമിന.എ.എ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ജയൻ.വി.എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സി.വിജയലക്ഷ്മി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	29-12-2020
സുനിത.പി.പി	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
മിനി.വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	09-06-2020
കെ.എസ്.ജോസ്മോൻ	സെക്രട്ടറി	10-06-2020	11-06-2020
സുനിത.ടി.വി	സെക്രട്ടറി	12-06-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഗോപി.ടി.എസ്	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-20
വിജിത.എ.വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-20
അജി ഫ്രാൻസിസ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-20
ഡോ.സാജിത	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2020	31-03-20
ഡോ.ജിഷ ജേക്കബ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ആയുർവ്വേദം	01-04-2020	31-03-20
ഡോ.രമ്യ ജോർജ്ജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,	01-04-2020	31-03-20

	പി.എച്ച്.സി		
ഡോ.നിസ മോൾ.വി.എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2020	30-06-20
ഡോ.ബിജു.പി.ജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-07-2020	13-08-20
ഡോ.നിസ മോൾ.വി.എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	14-08-2020	31-03-20
പ്രസാദ്.എം.ബി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്, വരവൂർ	01-04-2020	31-03-20
ധന്യ.സി	വി.ഇ.ഒ, തളി സർക്കിൾ	01-04-2020	31-03-20
പ്രജിത.സി.ബി	വി.ഇ.ഒ, വരവൂർ സർക്കിൾ	01-04-2020	31-03-20
സുസ്മിത.കെ.എസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2020	14-01-20
നന്ദിനി.ടി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	15-01-2021	31-03-20
കോമളവല്ലി.എ.സി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	09-11-20
ലിപ്സി	ഐ.സി.ഡി.എസ്	10-11-2020	31-03-20

	സൂപ്പർവൈസർ		

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം സംബന്ധിച്ച പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെയും, ചട്ടങ്ങളിലേയും വ്യവസ്ഥകളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും.	1-1-1
3	ബജറ്റും ബജറ്റ് നിയന്ത്രണവും (Budget And Budgetary Control)	1-1-2
4	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ.	1-6
9	കാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-7
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
11	വാർഷിക കണക്ക് - എല്ലാ പത്രികകളും ഓഡിറ്റിന് നൽകിയിട്ടില്ല	1-9-1
12	വസ്തുനികുതി - അക്രൂവൽ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻട്രി ഇല്ല	1-9-2
13	വസ്തുനികുതി അക്കൗണ്ടിംഗിലെ അപാകതകൾ	1-9-3
14	മുൻക്കൂർ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-9-4
15	ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക്	1-9-5

	ഷീറ്റ്, ജേണൽ വൗച്ചർ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	
16	കിട്ടാനുള്ള തുക - സംശയാസ്പദമായ തുകക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	1-9-6
17	തൊഴിലുറപ്പ്പദ്ധതി - മൂലധനചെലവ് പഞ്ചായത്തിൽ ആസ്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	1-9-7
18	അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-9-8
19	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-9
20	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-9-9
21	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-9-10
22	ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച് വർഷങ്ങളായിട്ടും ചെക്ക് കാഷ് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-9-11
23	ജേണൽ വൗച്ചർ - രേഖകളില്ലാതെ Prior Period ശീർഷകത്തിൽ ചെലവ് എഴുതി ക്രമീകരിക്കുന്നു	1-9-12
24	അഡ്വാൻസായി നൽകിയ തുക കാലങ്ങളായി നിഷ്ക്രിയമായി തുടരുന്നു	1-9-13
25	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല.	1-9-14
26	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച തുകയും സാംഖ്യ ACR പത്രിക, സുലേഖ പത്രിക എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-9-15
27	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തന കമ്മിറ്റികൾ, സബ് കമ്മിറ്റികൾ, ജോയിന്റ് കമ്മിറ്റികൾ എന്നിവ രൂപീകൃതമായിട്ടില്ല.	1-10

28	പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനപദ്ധതികൾ - നിയമവ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നു എന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.	1-11
29	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ റിപ്പോർട്ട് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തുന്നതിന് തുടർനടപടി ഉണ്ടാകണം	1-12
30	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിന്റെ സാധ്യത പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്.	1-13
31	പൗരാവകാശരേഖ പുതുക്കി കാലാനുസൃതമാക്കിയതായി വിവരം ലഭിച്ചില്ല	1-14
32	അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാനുവൽ --- നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലായില്ല	1-15
33	മരാമത്ത് പണികൾ--പൊതുഅപാകതകൾ- സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ തേടി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-16
34	മരാമത്ത് പണികൾ-- മാനുവൽ വ്യവസ്ഥകളും, ചട്ടവ്യവസ്ഥകളും, നിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല.	1-17
35	മാനുവൽ രശീതിയിലെ തുക ഡേ ബുക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-18
36	തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
37	കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി - അപാകതകൾ	1-20
38	പെർമിറ്റിലെ വിവരങ്ങളും വസ്തുനികുതി ഫയലിലെ വിവരങ്ങളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-21
39	എച്ച്.എം.സി കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിനായി	1-22

	സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.	
40	22 അംഗനവാടികളിലേക്ക് ടി.വി വാങ്ങൽ - തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നില്ല	1-23
41	സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
42	പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യൽ - എസ് സി വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല	1-25
43	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-26
44	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതി - കുടുംബശ്രീ ടൈലറിംഗ് യൂണിറ്റ് - മോണിറ്ററിംഗ് ഇല്ല	1-27
45	മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളെ പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ല – സർക്കുലർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.	1-28
46	വേട്ടാണി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - തുടർവിവരം ആവശ്യപ്പെടുന്നു	1-29
47	ഇരട്ടക്കുളം പാറപ്പുറം കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം - തുടർവിവരം ആവശ്യപ്പെടുന്നു	1-30
48	ക്വാളിറ്റി ടെസ്റ്റ് ഉറപ്പുവരുത്താതെ ബിൽ തുക അനുവദിച്ചു നൽകിയത് - ക്രമവിരുദ്ധം.	1-31
49	കാലിബാരൽ വില ഈടാക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ അധിക ചെലവ്	1-32

50	പുറശ്ശേരി കുടിവെള്ളപദ്ധതി ലക്ഷ്യം നേടാത്തത് - തുടർ നടപടി പഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.	1-33
51	വനിതാ പരിശീലനകേന്ദ്രം കുടിവെള്ളപദ്ധതി - ബാക്കി തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-34
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	കാലിബാരൽ വില ഈടാക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചതിനാൽ അധിക ചെലവ്	3-1
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-7
8	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോക

1-1 ബജറ്റ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 18.03.20 ലെ തീരുമാനം അംഗീകരിക്കുകയും ആയത് പാസ്സാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയോട് ശുപാർശ യോഗത്തിൽ കരട് ബജറ്റ് ചർച്ചകൾക്കും നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കുമായി അവതരിപ്പിച്ചു. വരുമാനം 17,32,71,500 രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ വരവ് 18,84,36,428 രൂപയും അ രൂപയും ആണ്. തുടർന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 23.03.20 ൽ ഉച്ചയ്ക്ക് ശേഷം ചേർ ബജറ്റ് വ്യത്യാസങ്ങളില്ലാതെ അംഗീകരിച്ചു. ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ മിന ബന്ധപ്പെട്ട് ഒരു അജണ്ട പരിഗണിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. 23.01.21ലെ യോഗത്തിലെ വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് വായിച്ച് അംഗീകരിച്ച് തീരുമാനിച്ചു എന്ന് രേഖപ്പെടുത്ത 16.02.21 ൽ ഉച്ചയ്ക്ക് ശേഷം ചേർന്ന യോഗത്തിലെ തീരുമാനം 1(1) പ്രകാരം 2021-22 ൽ തയ്യാറാക്കിയ പ്രകാരം മുൻബാക്കി 1,19,45,404 രൂപയും, പ്രതീക്ഷിത വരുമാനം 17,9 ആകെ ചെലവ് 18,33,64,200 രൂപയും നീക്കിബാക്കി 79,08,235 രൂപയും ആണ്.

പഞ്ചായത്ത് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും, പുതുക്കുന്നതിനും, പാസ്സാക്കുന്നതിനും നിർവ്വഹിച്ചു എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റിൽ ലക്ഷ്യമിട്ടത്.

1-1-1 ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം സംബന്ധിച്ച പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെയു

1) 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214 വകുപ്പനുസരിച്ച് സർക്കാർ നിർണ്ണയിക്കപ്പെടുന്ന ചട്ടങ്ങൾക്കും വിധേയമായി 175 ാം വകുപ്പനുസരിച്ച് തയ്യാറാ ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശ ഓരോവർഷവും ജനുവരി 15 ാം തീയതിക്കു മുൻപായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റ ഉദ്യോഗസ്ഥൻമാരും നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ചുകൊണ്ട് സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ അതാതിന് കീഴിൽ വരുന്ന ഉ മേൽപ്രസ്താവിച്ച പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉൾക്കൊ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അതേ സമയം വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ അതാതിന് ക സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ചതായി മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശ

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി	ശുപാർശ തീയതി
ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസം	27.01.20
വികസനം	27.01.20

ക്ഷേമകാര്യം	23.01.20

എല്ലാ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും പൂർണ്ണമായും ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭ ചേർത്തിട്ടില്ലാത്തതാണ്. അതുകൊണ്ടുതന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ബജറ്റ് അഭാവത്തിലാണെന്ന് ന്യായമായും കരുതാവുന്നതാണ്.

2) ഇപ്രകാരം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട നിർദ്ദേശങ്ങളേയും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി അതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തിന്റെ അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള വര അത് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ചെയർമാൻ മാർച്ച് മാസത്തെ ആദ്യത്തെ ആ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കണം. ഇപ്രകാരം ലഭിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പഞ്ചാ സംബന്ധിച്ചതാണോ ആ വർഷം തുടങ്ങുന്നതിനു മുൻപായി ഭേദഗതികൾ സഹ ഭരണസമിതി 2020-21 വർഷത്തെ കരട് ബജറ്റ് മാർച്ച് മാസത്തിലെ ആദ്യ ആഴ്ച പരി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഏതു വർഷത്തെ സംബന്ധിച്ചതാണോ പാസ്സാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

3) 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 71 അനുസ തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റിനൊപ്പം താഴെ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പത്രികകൾ കൂടി

(I) റവന്യൂ വരുമാനം സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്

(Ii) റവന്യൂ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്

(Iii) മൂലധന വരവ് സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്

(Iv) മൂലധന ചെലവ് സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്

(V) വായ്പാ തിരിച്ചടവ് സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്

(Vi) വായ്പകളും മുൻകൂറുകളും സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്

(Vii) ഡെപ്പോസിറ്റുകളും, റിക്കവറികളും സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്

(Viii) നിക്ഷേപങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ്

എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ബജറ്റിൽ റിക്കവറികൾ സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റ പ്രത്യേകം പത്രികകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അതുകൊണ്ടുതന്നെ പഞ്ചായത്ത് പാസ്സാ

4) ബജറ്റ് പാസ്സാക്കി കഴിഞ്ഞാലുടനെ ആയതിന്റെ പകർപ്പ് ഓഡിറ്റർമാർക്ക് നൽ വകുപ്പനുസരിച്ച വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-2 ബജറ്റും ബജറ്റ് നിയന്ത്രണവും (Budget And Budgetary Control)

(I)പ്രതിമാസ അവലോകനം

02.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്തരവ് പ്രകാ

മാനേജ്മെന്റ് മാന്വൽ സർക്കാർ അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അവലോകനം (Review), വരുമാനവും ചെലവും സംബന്ധിച്ച് മാന്വലിൽ വ്യക്തമാക്ക വിവരം തയ്യാറാക്കി നടത്താൻ ബജറ്റ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 4-3 നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. ഇ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട് [ബജറ്റ് മാന്വൽ ഖണ്ഡി ചെലവ് കണക്കുകൾ (സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ളത്) ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിഗ വ്യക്തമാക്കിയ പ്രകാരമുള്ള മാസം തോറുമുള്ള ബജറ്റ് അവലോകനം നടന്നിട്ടില്ല.

മേൽ വിവരിച്ച ഒരു മാതൃകയിൽ വരുമാനം/ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വാർഷിക വി സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഒരു വാർഷിക അവലോകനം നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതും തുടർന്ന് സ്റ്റാന റിപ്പോർട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുമ്പാകെ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് ബജറ്റ് മാന്വ ഇപ്രകാരമുള്ള ഒരു ബജറ്റ് അവലോകനം (2020-21സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സംബന്ധ

പ്രതിമാസമുള്ളതും, വാർഷികവുമായ റിപ്പോർട്ടുകൾ പരിഗണിച്ച് ധനസമാഹര ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ആവശ്യമായ തുടർനിർദ്ദേശം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകേണ്ടതാ ഇപ്രകാരമുള്ള ഒരു ബജറ്റ് അവലോകനവും നടത്തിയിട്ടില്ല

(li) അനുപൂരകമോ പുതുക്കിയതോ ആയ ബജറ്റ്

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 72 നിർദ്ദേശിച്ചതിൽ കൂടുതലോ ആയ ചെലവ് ചെയ്യേണ്ടി വരികയാണെങ്കിൽ അത്തരം ബജറ്റോ പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ബജറ്റ് പാസ്സാക ചെയ്ത് അംഗീകരിച്ച തീരുമാനങ്ങൾ/ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റ് പുതുക്ക ചേർക്കുന്നു.

2019-20 ൽ ആരംഭിച്ച് നിർവ്വഹണത്തിന്റെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിൽ എത്തിനിൽക്കുന്ന ഭരണസമിതി തീരുമാനം 1(1) പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചു എങ്കിലും ബജറ്റ് പുതുക്കിയില്ല.

2020-21 വാർഷികപദ്ധതി പരിഷ്കരിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട 01/07/2020-ലെ സ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാർഷികപദ്ധതിയിൽ തീരുമാനത്തിൽ ചേർത്തത് പ്രക ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും ആയതിന് തുടർന്നുവരുന്ന ഡി.പി.സി. യോഗത്തിൽ സമർ ഭരണസമിതി തീരുമാനം 1(1) പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചു എങ്കിലും ബജറ്റ് പുതുക്കിയില്ല.

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരമുള്ള ബജറ്റ് നിയന്ത്രണം സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ പാലി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നംപർ 1(1) അനുസരിച്ച് 2020-21 ലെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എ അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ). ഇപ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെ അവസാനം മ വകയിരുത്താത്ത തുകകൾ ചെലവ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അനുമതി നൽകുന്ന പുതുക്കിയ രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 72 വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 73 അനുസ ഉത്തരവാദിത്തം സെക്രട്ടറിക്കും, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും അക്കൌണ്ടന്റിനുമാ

പഞ്ചായത്തിൽ ബജറ്റ് നിയന്ത്രണം സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	
31.07.2021	

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	
വരവ്	8
ആകെ	1
ചെലവ്	7
നീക്കിയിരിപ്പ്	2

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി	വരവ്	അ
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	10323444	1032
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	9221608	922
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	18315000	1831
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	3456681	345
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, ബേസിക് (ACR പ്രകാരം)		0	7321070	732
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, ടൈഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	4580000	458
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	3,43,29,000	3,43,
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	285	11,76,727	11,7

	ആകെ	285	3,55,05,727	3,55,

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗിക നടപ്പാ (എ
242	10,83,73,971	205	6,09,99,145	

1-6 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ.

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴി തുക
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1,440
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	67,35,80
വിധവാപെൻഷൻ	1,80,78,0(
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,04,52,6(
വികലാംഗപെൻഷൻ	45,76,90
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സു കഴിഞ്ഞവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	14,31,70(
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	90,000

1-7 കാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ട കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.
കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരിപ്പ് തുക ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ ഉൾപ്പെടാതിരുന്ന

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ കാണപ്പെട്ട നിയന്ത്രണാധികാരപ്രയോഗവും, പദ്ധതി നിർവ്വഹണം എന്നീ വിവിധ ശീർഷക

ശീർഷകങ്ങളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-9-1 വാർഷിക കണക്ക് - എല്ലാ പത്രികകളും ഓഡിറ്റിന് നൽകിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല (എഫ്)}.

1-9-2 വസ്തുനികുതി - അക്രൂവൽ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻട്രി ഇല്ല

01/04/2020 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക (റെസിഡ തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2020-21 ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന വ വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്സ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതു 17(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഈ രേ അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2020-21 വർഷ നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21 ലെ "110100101-Property Tax On Resid Tax On Non Residential Building" എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോ എൻട്രികൾ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രി വെയറിൽ നിന്നും വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ് തുകയിലേക്ക് വാർഷികകണ നടത്തിവരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാ സംബന്ധിച്ച് കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെ പോകുന്നു. ചട്ടത്തിൽ നി ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും രജ് ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-3 വസ്തുനികുതി അക്കൗണ്ടിംഗിലെ അപാകതകൾ

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നി തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്വെയർ ആയ "സാംഖ്യ"യിൽ ഡിമാന്റ് ആയി ചേർക്കുന്ന തയ്യാറാക്കുന്നതും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്വെയർ ഉപയോഗിച്ചാണ്. ഇതിലെ രസീത് കള "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ യാന്ത്രികമായി പോസ്റ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാ വാർഷികകണക്കുകളിലെ പത്രികകൾ പ്രകാരവുമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, നീക്കിയി എന്നാൽ "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്വെയർ -ൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും, ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടാതിര

1. തൻവർഷം

1.1 റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	1282437	1275238
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	1282437	1274004
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43

1.2 നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	623881	574696
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	623881	574558
	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43

*Advance Collection Ledger (350410104) പ്രകാരം 01.04.2020 ൽ മുൻക്കൂർ ക്രമീകരി
30.03.2021 തീയതിയിൽ വൗച്ചർ നം. 42000221 പ്രകാരം 2,225/- രൂപ ക്രമീകരിച്ച് ക

2 കുടിശ്ശിക

2.1 റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	7603
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	7606
	(2019-20 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) (3262+4724.65=7986.65/105x10

2.2 നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	140414
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	140414
	(2019-20 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) *(25562+121873=147435/105*10

3 ലൈബ്രറി സെസ്സ് (തൻവർഷം +കുടിശ്ശിക)

		ഡിമാന്റ്			കളക്ഷൻ		
		തൻവർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ	തൻവർഷം	കുടിശ്ശിക	
"സഞ്ചയ"	റെസിഡൻഷ്യൽ	64122	383	64505	63762	204	

സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	31194	7040	38234	28735	0
	ആകെ	102739			92701	
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		102719.65			94788	
		7403.65+95316 =(2019-20ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ, ബി-15,431910101 -State Govt. Cess/levies ലെഡ്ജർ 2020-21)			(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ അ 36(വരവ്))	

4. "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തനെ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോ എന്നി ഖണ്ഡികയിലെ പട്ടികകൾ).

5. തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ കളക്ഷൻ വാർഷിക കണക്ക് 92,701/- രൂപയുമാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഡിമാന്റ് തുക രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്ന "4 Account" എന്ന ലെഡ്ജറിൽ നിന്ന് ഇപ്രകാരം തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെ ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കും വസ്തുനികുതി ര പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല, മേൽ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തിരിക്കുന്ന 42000225 (64033 + 204 + 28836=93073)} (പട്ടിക 3 കാണുക).

1-9-4 മുൻകൂർ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

1) ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 "Other Liabilities" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 31/03/2021 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുക ചേർത്തിരിക്കുന്നതും ' തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ശീർഷകം	ബാലൻസ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള

1	350410101-Advance Collection Of Revenues -Property Tax On Residential Building	31929
2	350410101-Advance Collection Of Revenues -Property Tax On Non-Residential Building	219

2) ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 “Other Liabilities” എന്ന ശീർഷകം പ്രകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അതാത് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലോ പ്രത്യേകം രജിസ്റ്ററി ബാലൻസ്ഷീറ്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ട

ക്രമ നം.	വരുമാനം	മുൻക്കൂർ ശീർഷകം
1	തൊഴിൽ നികുതി	350410102-Advance Collection C Profession Tax /Inst/trad
2	ഡി &ഒ	350410301-Advance Collection C Licence Fees For Dangerous An Trades

1-9-5 ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക് ഷീറ്റ്, ജേണൽ വൗ

2020-21 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിലെ Income And Expenditure പത്രിക പ്രകാ എന്നാൽ ഇവ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക് ഷീറ്റ്, ജേണൽ വൗച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക

1-9-6 കിട്ടാനുള്ള തുക - സംശയാസ്പദമായ തുകക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശ വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ കണക്കാക്കി, സർക്കാർ ഉത്തരവ് 152/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.2 (ചട്ടം58(4)എച്ച്) എന്നിവ പ്രകാരം ലഭ്യത സംശയാസ്പാദമായ തുക കണക്കാക്ക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-9-7 തൊഴിലുറപ്പ്പദ്ധതി - മൂലധനചെലവ് പഞ്ചായത്തിൽ ആസ്തിയാക

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രക വരുമാനവും റവന്യു ചെലവും 3,55,01,909/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ തൊഴിലുറപ്പ് പ വിവിധ റോഡുകൾ നിർമിക്കുന്നതിനുള്ള 23,77,420/- രൂപയുടെ മൂലധനചെലവും ഉൾപ്പടുന്നു

ക്രമ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്

നം.	
1	ഈങ്ങത്ത് മൈമൂന പടി റോഡ് കോ
2	മാലതി പടി മുതൽ അയ്യപ്പൻപടി വരെ കോ നിർമ്മാണം
3	കൊറ്റപുറം ലിങ്ക് റോഡ് കോൺ
4	ആവശ്ശേരി രാമചന്ദ്രൻപടി റോഡ് കോ
5	മേലേപുരയ്ക്കൽ രാധപ്പടി റോഡ് കോ

ഈ തുക തെറ്റായി റവന്യൂവരുമാനവും ചെലവുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ ഇ വരുമാനം, ചെലവ് എന്നിവ 23,77,420/- രൂപ കൂടുതലായി കാണിക്കുന്നു. ബാലൻ തുകയ്ക്കുള്ള കാപ്പിറ്റൽ കോണ്ട്ടിബ്യൂഷൻ തുകയും ഒഴിവാക്കപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത

1-9-8 അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4 പ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ 31/03/2021 ൽ ബാക്കിയുള്ള തുകയും ഇപ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ വിഹിതങ്ങൾ, സംഗതികളിൽ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചതിലെ തുക

	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4			അ
ക്രമ നം.	ശീർഷകം	ഇനം	തുക	
1	320200322	Grants From Suchitwa Mission	1398452	

2) ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം ബി-4 പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ വിഹിതങ്ങൾ, ഗ്രണഭോക്തൃവി താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ശീർഷകങ്ങൾക്ക് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എ

ക്രമ നം.	ശീർഷകം	ബാങ്ക് അക്കൗ
1	320200302	Grants, Funds & Contributions
2	320900101	Nirmal Pura
3	320800101	Beneficiary Con
4	350200301	Recoveries Payab

1-9 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

1-9-9 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാ മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-9-10 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2020-21 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash 33,25,541/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതെ പത്രികയിൽ 2020-21 കാലയളവിൽ "Net C ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 31,27,834/- രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട ര പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകക

1-9-11 ബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച് വർഷങ്ങളായിട്ടും ചെക്ക് കാഷ് ചെയ്തിട്ടില്ല

വരവൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് റീകൺസീലിയേഷൻ Credited" ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെക്ക് നം. 885624/18.10.2014 പ്രകാരം 14.(നിക്ഷേപിച്ച് വർഷങ്ങളായിട്ടും ക്യാഷ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ ബാങ്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തു തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-12 ജേണൽ വൗച്ചർ - രേഖകളില്ലാതെ Prior Period ശീർഷകത്തിര

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് (ഐ-18) പ്രകാരം "280000000-Prior Per ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ, രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബല ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുക വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട ഷെഡ്യൂൾ I-18)
280100101-Prior Period Income -Property Tax On Residential Buildings
280800201- Prior Period - Admininstrative Expense
280800701-Prior Period- Miscellaneous Expenses

1-9-13 അഡ്വാൻസായി നൽകിയ തുക കാലങ്ങളായി നിഷ്ക്രിയമായി തുടരുന്നു

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-18 എന്നിവ പ്രകാരം 31.03.2(രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നു. ഈ തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരി(

ശീർഷകം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	ഇനം
460500402	Advance To Costford	വ്യവസായ (
460500201	Advance To KWA	പുറശ്ശേരി കുടിവെ

1-9-14 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല.

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മൂന്ന് വർഷത്തിലധികം കാലാവധി പ ശീർഷകങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	ശീർഷകം	
Contractors EMD	340100101	24.10.
Contractors Security Deposit	340100201	
Other Deposits	340109901	12.02.
Deposits From Halls & Auditorium	340200106	15.12.20
Deposits From Others	340800101	

1-9-15 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച തു എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അനുവദിച്ച തുകയും സാംഖ്യ A പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഉദാഹരണം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) സർക്കാർ ഉത്തരവ് GO(Rt)No.2657/2020/Fin, 01.04.2020, GO(Rt)No.3033/2(GO(Rt)No.43/2020/Fin, 01.01.2021, GO(Rt)No.2904/20210/Fin, 25.03.2021 എന്നിവ ഗഡുക്കളിലായി 1,03,23,444/- (35,05,500+19,13,350+6,72,097+29,24,747+13,07,75(അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം ഇനത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട തുകയായി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ അറ്റ തുകയാണ് പഞ്ചായത്ത് ACR പ്രകാരം വികാ എന്നാൽ അംഗൻവാടി TC ഇനത്തിൽ 3,21,200/- രൂപ മൂന്ന് പ്രാവശ്യം സുലേഖ പ Allocation പ്രകാരം ചേർത്തിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്. ഇപ്രകാരം ചെയ്തതിനാൽ സുലേഖ കുടിയാണ് (321200x3=9,63,600) നിൽക്കുന്നത്.

2) സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ എന്ന ഇനത്തിലെ (241353x2=482706) രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈഫ് വിഹിതമായി സർക്കാരിലേക്ക് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക കഴിച്ചുള്ള തുക മാത്രമാണ് ഓരോ പ്രാവശ്യവും അറ്റ തുക തുക മാത്രമാണ് ACR പത്രികയിൽ പഞ്ചായത്ത് ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും ACR പത്രികയിലെ Allocation പ്രകാരം ചേർത്തിട്ടി ചെയ്തിരിക്കുന്ന ചെലവ് ACR ചെലവിനേക്കാൾ കൂടിയാണ് (241353x2=482706) നിൽക്കുന്ന

1-10 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തന കമ്മിറ്റികൾ, സബ് കമ്മിറ്റികൾ,

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 163 ാം വകുപ്പ് ഓരോ പഞ്ചായത്ത കമ്മിറ്റികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിനായി അധികാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത നിയമ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയേയോ പ്രവർത്തന കമ്മിറ്റികളേയോ ഏതെങ്കിലും പണിയേ സഹായിക്കുന്നതിലേക്കായി പഞ്ചായത്തിലെ അംഗങ്ങളും പൊതുജനക്ഷേമര ചെയ്യുന്നവരുമായ മറ്റാളുകളുമടങ്ങിയ സബ്കമ്മിറ്റികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിനായി അ 165 ാം വകുപ്പ് മറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുമായി ചേർന്ന് ജോയിന്റ് പഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരം പ്രവർത്തന കമ്മിറ്റികളോ, സബ്കമ്മിറ്റികളോ, ജോയി വിവരം അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (അനുസരിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരം കമ്മറ്റികളൊന്നും രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്നാ

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 4(1) ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട മൂന്നാം പട്ടികപ്രകാരം അതിന്റെ ചുമതലകൾ യഥാവിധി നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് ഇത്ത ആയത് രൂപീകരിക്കുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടത

1-11 പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനപദ്ധതികൾ - നിയമവ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നു

പഞ്ചായത്ത് വാർഷിക പദ്ധതികൾക്കും പഞ്ചവത്സര പദ്ധതികൾക്കും പുറമേ ഇൻ പ്രത്യേക ഊന്നൽ നൽകിക്കൊണ്ടും വിഭവസമ്പത്തും തുടർന്നുള്ള വികസന വർഷക്കാലത്തേക്ക് ദീർഘവീക്ഷണത്തോടുകൂടിയ ഒരുപദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അ അയച്ചുകൊടുക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 175(4 പഞ്ചായത്ത് ഈ വ്യവസ്ഥപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ആരാഞ്ഞുകൊ നം.02/18.06.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 4(1) ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട മൂന്നാം പട്ടികപ്രകാരം അതിന്റെ ചുമതലകൾ യഥാവിധി നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് ഇ നിയമവ്യവസ്ഥ പാലിക്കാൻ തുടർനടപടി അത്യന്താപേക്ഷിതമാണ്.

1-12 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ റിപ്പോർട്ട് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തുന്നതിന് തു

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 192(1) ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം, ഓരോ ഫോറത്തിൽ അപ്രകാരമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ സഹിതം അതിന്റെ ഭരണത്തെ സംബ തയ്യാറാക്കി തുടർന്നുവരുന്ന വർഷം സെപ്തംബർ മുപ്പതാം തീയതിക്കകം പ്രസിദ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്താത്ത പക്ഷം, അതിനുശേഷം പഞ്ചായത്തിന് നൽകാനുള്ള ഗ്രാന്റുകൾ വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണത്തെ സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് ഇപ്ര പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (അതിനാൽ നിയമവ്യവസ്ഥ പാലിച്ച് ഭരണറിപ്പോർട്ട് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്താൻ ഗ്രാമ പഞ്ച

1-13 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിന്റെ സ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166 ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം, പ്രസ്തുത നി കാര്യങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ താമസക്കാർക്ക് ആ കർത്തവ്യമാണ്.

ഇതേ നിയമത്തിലെ 177 ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്തിന്, അതിന്റെ ഫ അങ്ങനെയുള്ള ആവശ്യങ്ങളിൽ ഏതെങ്കിലും മുമ്പോട്ടു കൊണ്ടുപോകുന്നതുമായി മാത്ര അവ ആ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി മാത്രം വിനിയോഗിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഈ വകുപ്പുകൾ നൽകിയ അധികാരം ഉപയോഗിച്ച് സംസ്ഥാന സർക്കാർ 2003 ൽ വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ പാസ്സാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. പ്രസ്തുത ചട്ടപ്രകാരം (ചട്ട രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്. ആയതിനാൽ ഉചിതമെന്ന് കരുതുന്ന പക്ഷം ഗ്രാമ പഞ്ച പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 09/

1-14 പൗരാവകാശരേഖ പുതുക്കി കാലാനുസൃതമാക്കിയതായി വിവരം ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 272 എ (1) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഓരോ സേവനങ്ങളേയും അവയുടെ വ്യവസ്ഥകളേയും അവ ലഭ്യമാക്കുന്ന സമയപരിധിയേയും പ്രസ്തുത നിയമത്തിലെ 272 എ (2) വകുപ്പ് പ്രകാരം പൗരാവകാശരേഖ വ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. 2004 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൗരാവകാശരേഖ തയ്യാറാ വേണം പൗരാവകാശരേഖ വാർഷികമായി പുതുക്കി കാലാനുസൃതമാക്കാൻ. 2020-21 സംബന്ധിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിയമവ്യവസ്ഥകൾ യഥാവിധി പാലിക്കേണ്ടതും പൗരാവകാശരേഖ വാർഷികമായി പുതുക്

1-15 അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാന്വൽ --- നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലായില്ല

20.01.2017 ലെ ജി. ഒ (ആർ. ടി) നം. 166/17/എൽ. എസ്. ജി. ഡി ഉത്തരവ് പ്രകാ മാന്വൽ സർക്കാർ അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി. 2020-21 വർഷത്തേക്ക് ഇതുമായി ബ

എന്നത് സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (ലഭിച്ചില്ല.

1) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ആന്റ് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി (AMMC) അതിന്റെ ഘടന സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം.

2) തുടർന്ന് ആനുവൽ സ്റ്റാറ്റസ് അസസ്സ്മെന്റ് ഓഫ് അസറ്റ്സ് കണ്ടീഷൻ (ASAC വിശദവിവരം.

3) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് പ്ലാൻ (AMP) അംഗീകരിച്ചിരുന്നോ? ഉണ്ടെങ്ക

4) മേൽ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അതിന്റെ ആസ്തികളു എന്നിവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2020-21 വർഷത്തിൽ സ്വീകരിച്ച സമീപനരേഖ എപ്രകാ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒരു അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് പ്ലാൻ അംഗീകരിച്ചതായോ, അതിനുവേ മിനുട്സ് ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കാണാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. അതുകൊണ്ടുതന്നെ പഞ്ചായത്ത് അതിന്റെ ആസ്തികളുടെ നിർമ്മാണം (സൃഷ്ടിക്കൽ), പരിപാലനം, കൈ പ്രവർത്തിച്ചതെന്നാണ് കാണുന്നത്. അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് പ്ലാൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സാഹചര്യങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(I) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ 2 സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. ഈ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 7.13(12) പ്രകാരം, ഗ്രണമേന്മയുള്ള ഓരോ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനവും ഒരു വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഒരു റോഡ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ഇ

(Ii) 08.06.20 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം 20(1) താഴെ ചേർക്കുന്നു

"വടക്കാഞ്ചേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2020-2021 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട കൊങ്ങത്ത് പറമ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി 3. വെട്ടുകാട് കോളനി കുടിവെള്ള പദ പ്രവൃത്തികൾക്ക് രേഖാമൂലമുള്ള സമ്മതപത്രവും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിന്റെ പകർപ്പും ലഭ്യമ എ3-1768/2020,27/05/2020 നമ്പർ കത്ത് യോഗത്തിൽ വായിച്ചു. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്ത പരിശോധിച്ച് ആയവ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രജിസ്റ്ററിന്റെ പകർപ്പ് നല്കുന്നതിനും, തീരുമാനിച്ചു."

(Iii) 29.09.20 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം 14(1) താഴെ ചേർക്കുന്നു

"തിച്ചൂർ സബ് സെൻറർ ചുറ്റുമതിൽ തകർന്നത് പുതുക്കി പണിയുന്നതിന് അസി.എ നിലവിൽ ഫണ്ട് മാറ്റി വയ്ക്കാൻ ഇല്ലാത്തതിനാൽ Tender Excess ഉണ്ടെങ്കിൽ പി എ മതിൽ എന്നിവയ്ക്ക് വേണ്ടി മാറ്റുന്നതിന് റിവിഷനിൽ വെക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു."

മേൽ വിവരിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാനുവൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കാലികമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 മരാമത്ത് പണികൾ--പൊതുഅപാകതകൾ-സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1997-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങ സംഗതികളിലൊഴികെ, പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു പൊതുമരാമത്ത് പണിയുടെ നടപടി അനുവർത്തിച്ചുവരുന്ന നടപടിക്രമം തന്നെയാണ്.

01.02.2012-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.13/12/പിഡബ്ള്യുഡി-ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുതുക്കിയ 17.10.2012-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 270/12/തസ്വഭവ-ഉത്തരവ് പ്രകാരം, പുതുക്ക എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിലും നടപ്പാക്കി ഉത്തരവായി.

17.04.2013-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം. 36/13/പിഡബ്ള്യുഡി-ഉത്തരവ് പ്രകാരം പൊതുമരാമത MORTH Specification എന്നിവ സ്വീകരിച്ച് ഉത്തരവായി. 07.05.2014-ലെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിൽ CPWD, MORTH, MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നടപ്പിലാക്കുന്ന

24.08.2015-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം. 375/15/ധന-ഉത്തരവ് പ്രകാരം എല്ലാ എൻജിനീ സോഫ്റ്റ്വെയർ മുഖേനയാകണമെന്ന് സർക്കാർ ഉത്തരവായിരുന്നു. തുടർന്ന് 03.11.2 ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവിധവകുപ്പുകൾക്കായി സ

29.02.2016-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം. 30/16/ധന-ഉത്തരവ് പ്രകാരം, ഗ്രണഭോക്തൃസമിത ലാഭവിഹിതം ഒഴിവാക്കാനും ഓവർഹെഡ്ചാർജ്ജസ് എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ 7.5% അനുവദി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത്പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്ക ചേർക്കുന്നു.

1) PRICE സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയ MORDഡാറ്റയിൽ 10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ

07.05.2014-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)നം.74/14/തസ്വഭവ-ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഡാറ്റയിര പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. ആയതിനാൽ LSGD PRICE സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ 10% OH ഉം 10% CP ഉം ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാർഉത്തരവിന്റെ അഭാ DATA യിൽ അനുവദിക്കുന്നത് ക്രമത്തിലല്ല.

2) PRICE സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയ MORD ഡാറ്റയിൽ 10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ

DSR നിരക്കും, CPWD ഡാറ്റയോ മറ്റ് ഡാറ്റകളോ ഉപയോഗിച്ച് തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റി അനുവദിക്കാനേ പിഡബ്ള്യുഡിമാന്വൽ, മേൽസൂചിപ്പിച്ച സർക്കാർഉത്തരവുക സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഡാറ്റയിൽ 10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജിന് മുകള് അനുവദിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഉണ്ടെങ്കിൽ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്ന ഇപ്രകാരം അനുവദിച്ചത് ക്രമത്തിലല്ല.

മേൽ അപാകതകൾ കാരണം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക അനർഹമായി ഉയർന്ന് നിൽക്കുന്ന ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ തേടി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/2

1-17 മരാമത്ത് പണികൾ-- മാന്വൽ വ്യവസ്ഥകളും, ചട്ടവ്യവസ്ഥകളും, റ

1997-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങ സംഗതികളിലൊഴികെ, പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു പൊതുമരാമത്ത് പണിയുടെ നടപടി അനുവർത്തിച്ചുവരുന്ന നടപടിക്രമം തന്നെയാണ്.

01.02.2012-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.13/12/പിഡബ്ള്യുഡി-ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുതുക്കിയ 17.10.2012-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം.270/12/തസ്വഭവ-ഉത്തരവ് പ്രകാരം, പുതുക്ക എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിലും നടപ്പാക്കി ഉത്തരവായി.

17.04.2013-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.36/13/പിഡബ്ള്യുഡി-ഉത്തരവ് പ്രകാരം പൊതുമരാമത്ത MORTH Specification എന്നിവ സ്വീകരിച്ച് ഉത്തരവായി. 07.05.2014-ലെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിൽ CPWD, MORTH, MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നടപ്പിലാക്കുന്ന

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത്പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ് പരിശോധിച്ച

1) പ്രവർത്തനകലണ്ടർ - കരാറുകാർ സമർപ്പിക്കുന്നില്ല

2012 ലെ പിഡബ്ള്യുഡി മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം, കരാർ ഉറപ്പിക്കും സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഈ പ്രവർത്തനകലണ്ടർ കരാറിന്റെ ഭാഗമാകുന്നതാണ്. സമർപ്പിച്ചതായി മരാമത്ത് ഫയലുകളിൽ രേഖയില്ല.

2) പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി നീട്ടുന്നതിന് പിഴ ഈടാക്കാനുള്ള വ്യവസ്ഥ—കരാറിൽ

പുതുക്കിയ പിഡബ്ള്യുഡി മാന്വൽ പ്രകാരം പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർ സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകളും സെക്ഷൻ 2112, 2112.1 എന്നിവയിൽ വിശദമായി പ്രതിപാ മിക്ക പ്രവൃത്തികളിലേയും കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ, ബന്ധപ്പെട്ട പരിഷ്കരിച്ച മാന്വൽ പ്രയോഗത്തിൽ വരുന്നതിന് മുൻപേയുള്ള വ്യവസ്ഥകളാണ് ഉൾ ഇല്ലത്ത്പടി റോഡ് ടാറിംഗ് 2) പ്രോജക്ട് നംപർ 32/21 കമ്മുള്ളി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്

3) പല അവസരങ്ങളിലും, കരാറുകാരനോ അല്ലെങ്കിൽ അദ്ദേഹത്തിന്റെ ഏജന്റോ പിഡബ്ള്യുഡി മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2109 പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥ പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല. ഉ ടാറിംഗ് 2) പ്രോജക്ട് നമ്പർ 32/21 കമ്മുള്ളി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്

4) പൊതുമരാമത്ത് പണിയുടെ സംക്ഷിപ്തവിവരം ഗ്രാമസഭയിൽ വയ്ക്കുകയോ, ഡിസ്പ്

1997-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) സംക്ഷിപ്തവിവരം ഗ്രാമസഭയിൽ വയ്ക്കുകയും പണിസ്ഥലത്ത് പ്രദർശിപ്പിക്കുകയും ചെ പ്രവൃത്തി നടക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, വർഷം, ചെലവഴിച്ച തുക, ഫ പ്ലേക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പ്രദർശിപ്പിക്കണമെന്നും ഡിസ്പ്ലേ ബോർഡുകൾക്ക് വേണ

ലെ സ. ഉ (കൈ). നം. 11/18/ത.സ്വ.ഭ.വ ഖണ്ഡിക 13.5 പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാ
വേണ്ട തുക എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ സ്ഥാപിച്ചതായി (ഫോ
വാൽച്ചിറ റോഡ് ടാറിംഗ്. ചില മരാമത്ത് ഫയലുകളിൽ ഡിസ്പ്ലേ ബോർഡുകൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ 32/21 കമ്മുള്ളി റോഡ് റീ ടാറിംഗ് 2) പ്രോജക്ട് നമ്പർ 143/21 ഗണ
ഡിസ് പ്ലേ ബോർഡുകൾക്ക് വേണ്ട തുക എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാ. 1) പ്രോജക്ട് നംപർ 149/21 കഞ്ഞിപ്പാടം റോഡ് ടാറിംഗ്

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും മാന്വൽ വ്യവസ്ഥകളും, ചട്ടവ
ഉണ്ടാകേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/2

1-18 മാന്വൽ രശീതിയിലെ തുക ഡേ ബുക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

23.05.2022 തീയതിയിൽ മാന്വൽ രശീതി പുസ്തകം നം. 6708, രശീതി നം. 1,
തുകയിനത്തിൽ 15,000/- രൂപ വീതം 45,000/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട
വരവ് വന്നിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ കാഷ് ബുക്കിലും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
വരവൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് നം. 0101002824
പ്രകാരമുള്ള കളക്ഷൻ തുകയായ 31,890/- രൂപയും മേൽ സൂചിപ്പിച്ച 45,000/- രൂപയു
ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 18/22.06.2022 ന് ലഭ്യമാ
lLGMS വഴി വരവ് വയ്ക്കുന്നതിനുള്ള Request തെറ്റായി നൽകിയത് മൂലം ടി തുക
ഐ.കെ.എം ന് പരാതി നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.
21.06.2022 തീയതിയിൽ കാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ സമയത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഡേ ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള 1,504/- രൂപ മാത്രമാ
തീയതിയിലെ ഡേ ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക തന്നെയാണ് കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള
മാന്വൽ രശീതി പ്രകാരമുള്ള വരവ് തുകയായ 45,000/- രൂപ lLGMS വഴി വരവ് വ
പരിഹരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് അന്നേ ദിവസത്തെ മൊത്തം തുകയും ചേർത്ത് Contr
അവശേഷിക്കുന്നതല്ല എന്നും മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മാന്വൽ രശീതി പ്രകാരമുള്ള തുക ഡേ ബുക്കിൽ ഉൾപ്പെടാതിരുന്നതിന്റെ സാങ്കേതിക അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതും കാഷ് ബുക്ക്, ഡേ ബുക്ക് എന്നിവ കൃത്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204 (l) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയ
ഇടപാട് നടത്തുന്ന ഏതൊരു കമ്പനിയിൽ നിന്നും, 204 (li) വകുപ്പ് പ്രകാരം അ
ബിസിനസ്സിലോ ഏർപ്പെട്ട ഏതൊരാളിൽ നിന്നും പരമാവധി നിർണ്ണയി
ചുമത്തേണ്ടതാണെന്ന് അനുശാസിക്കുന്നു. ഇത് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ തൊ

അപാകതകൾ കാണുന്നു.

I) 2020-21 വർഷങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന
1) ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം, തിച്ചൂർ

II) 2020-21 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരാ
പി.എ.അജ്മൽ, ഫഹദ്.എ.വൈ, എ.എം.യൂസഫ്, അബ്ദുൾ കരീം, എ.എം.സുലൈമാ
റഷീദ്, ഹക്കീം.എൻ, ടി.എ.യൂസഫ്, സൈനുദ്ദീൻ.എ.കെ, അഹമ്മദ് കബീർ എന്നിവ

III) G.O(P) No. 78/2017/LSGD, Dt. 31.10.2017 പ്രകാരം 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത
വരുത്തി 14 A വകുപ്പ് കൂട്ടിച്ചേർക്കുകയുണ്ടായി. പ്രസ്തുത ഭേദഗതിക്കനുസൃതമായി തുടർ
കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 205 (ബി), (സി) എന്നീ വകുപ്പുകൾ പ്രകാരം
അടവാക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാവരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി
(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 5/19

1-20 കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി - അപാകതകൾ

കെട്ടിടനിർമ്മാണ അപേക്ഷയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപ
12900/ആർ.എ.1/2015/തസ്വഭവ. തീയതി 02.12.2015 നമ്പർ പ്രകാരം സർക്കുലർ
അനുമതിക്കുള്ള അപേക്ഷ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്നത് മുതൽ കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർ
സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങളെക്കുറിച്ച് വിശദീകരിക്കുന്നു. ടി സർക്കുലറിലെ പ്രധാ
I. കെട്ടിടനിർമ്മാണ അപേക്ഷാ ഫയലിൽ നോട്ട് ഭാഗവും, കറസ്പോൻഡൻസ് ഭാ
ഫയൽ സംബന്ധമായ വിവരങ്ങൾ, മറ്റ് രേഖകൾ എന്നിവ ക്രമാനുഗതമായി ഫയൽ
രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
Ii. കുറിപ്പുകൾ അപേക്ഷയിൽത്തന്നെ എഴുതുന്ന രീതി പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാ
ചേർക്കേണ്ടതാണ്. നോട്ട് ഫയലിന്റെ എല്ലാ പേജിലും ഫയൽ നമ്പറും പേജ് നമ്പറും
Iii. അപേക്ഷകൾ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി സൂക്ഷ്മ
തയ്യാറാക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടിൽ പ്ലോട്ടിന്റെ സർവ്വെ നമ്പർ, വിസ്തീർണ്ണം, വില്ലേജ് എന്നി
എഫ്.എ.ആർ, നിലകളുടെ എണ്ണം, പാർക്കിംഗ്, കവറേജ് മുതലായ വിവരങ്ങൾ, നി
നിയമങ്ങളും പാലിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നുള്ള വിശദമായ അഭിപ്രായം എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട
അളവുകളും അതിരുകളും തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നത്, സ്ഥലത്തിന്റെ പേര്, വാർഡ് നമ്പർ, സർ
തരം, ചുറ്റുവട്ടത്തെ വികസനം, പെർമിറ്റ് ഫീസ് സംബന്ധമായ കണക്കാക്കലുകൾ,
മുതലായവയും ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. പ്ലാൻ പ്രകാരം ആവശ്യമായ പാർക്കിംഗ്
ലഭ്യമാണോ എന്ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ആവശ്യമെങ്കിൽ റിപ്പോർട്ടിനായി ഒര
Iv. ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷൻ ക്ലാർക്കിന്റെ നോട്ടിൽ ഉടമസ്ഥതയ്ക്ക് ആധാരമായ

അപേക്ഷയിലെ ഭൂമിയിലെ നിർമ്മാണാവകാശം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് പരാമ
അനുവദിക്കാവുന്ന പക്ഷം പെർമിറ്റ് ഫീസ് / കോമ്പൗണ്ടിംഗ് ഫീസ് സംബന്ധമാ
നിരസിക്കുന്ന പക്ഷം വ്യക്തമായ കാരണങ്ങൾ നോട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.
V. 30.10.2012 ലെ നമ്പർ 59177/ആർ.എ.1/2013/തസ്വഭവ., 30.12.2013 തീ
സർക്കുലറുകളിൽ അനുശാസിക്കും പ്രകാരം ഫയലിലെ എല്ലാ കുറിപ്പുകളുടെയും സാക്ഷ്യ
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, തസ്തിക, ഫോൺ നമ്പർ എന്നിവ നിർബന്ധമായും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട
Vi. മതിയായ പെർമിറ്റ് ഫീസ് അടയ്ക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഇതിന്റെ വിവരങ്ങൾ (രസീത് നമ്പർ,
തയ്യാറാക്കി രജിസ്റ്ററിൽ വേണ്ട രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി അംഗീകാരത്തിനായി
Vii. അനുവദിക്കപ്പെട്ട പെർമിറ്റ് കെ.എം.ബി.ആർ ലെ ചട്ടം 15എ/കെ.പി.ബി.
പുതുക്കുന്നതിനോ (റിന്യൂവൽ) അപേക്ഷ കാലേക്കൂട്ടി സമർപ്പിക്കപ്പെടുന്നുവെന്നും
അനുവദിക്കപ്പെടുന്നുവെന്നും സെക്രട്ടറി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. കാലതാമസമുണ്ട
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. നീട്ടിയ/പുതുക്കിയ പെർമിറ്റിൽ കാലഹരണപ്പെട്ട പെർ
കാലാവധി നീട്ടുന്നതായുള്ള സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ, കാലഹരണപ്പെട്ട പെർമിറ്റിൽ തനെ
പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.
Viii. നിലവിൽ സാധുവായ പെർമിറ്റുള്ള പ്ലോട്ടിൽ മറ്റൊരു നിർമ്മാണത്തിന്
നിർമ്മാണങ്ങളും (പൂർത്തിയായവയുടെ നമ്പർ, നിർമ്മാണത്തിലിരിക്കുന്നവ
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. ഒരേ സ്ഥാനത്ത് സാധുവ
ആവശ്യമുള്ള പക്ഷം പെർമിറ്റ് സറണ്ടർ ചെയ്ത ശേഷം ആയത് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ

എന്നാൽ വരവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ കെട്ടിടനമ്പർ അനുവ
അനുമതി മുതൽ നമ്പറിംഗ് വരെയുള്ള നടപടികളിൽ മേൽ സർക്കുലറിലെ ഭൂരിഭാഗ
അപേക്ഷകളിലെ നോട്ട് ഫയലിൽ പൂർണ്ണമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നില്ല.
വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലും അപാകതകൾ സംഭവിക്കുന്നു. ഈടാക്കിയ ഫ
ഉദാഹരണത്തിന് ലതികാദേവി, ചേലംചങ്കരത്ത് വീട് എന്നയാളുടെ 172.50 ച.മീ
തീ.28.01.21 പ്രകാരമുള്ള ഫയലിലും സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി, എഴുത്തച്ഛൻ എജ്യുക്കേഷണ
BA(59626), തീ.01.03.21 പ്രകാരമുള്ള ഫയലിലും നോട്ട് ഫയൽ, ഈടാക്കിയ ഫീസ്,

സർക്കുലർ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് രജിസ്റ്റർ, നോട്ട് ഫയൽ എന്നിവ കൃ
6/19.06.2022)

1-21 പെർമിറ്റിലെ വിവരങ്ങളും വസ്തുനികുതി ഫയലിലെ വിവരങ്ങളും പൊരുത്ത

14.03.2018 തീയതിയിലെ എ3-183/18 പെർമിറ്റ് പ്രകാരം പിലാക്കാട് വില്ലേജ് സ
വാസഗൃഹം നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി അബൂബക്കർ & ആസിയ, ചെറുകാട്ടിൽ വീട്, പി
സമർപ്പിച്ച വരവൂർ/പിലാക്കാട് ഗ്രൂപ്പ് വില്ലേജാഫീസിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ 14.07.2

പ്രകാരവും 09.07.2019 തീയതിയിലെ KL08025001237/2019 നമ്പർ ഭ്രനികൃതി രശീ
നിലം എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇതോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച പ്ലാനിലും 5.2
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ പ്രസ്തുത പ്ലാൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്ത
സർവ്വേ നമ്പർ 495/3 എന്നും വിസ്തീർണ്ണം 6.87 ആർ എന്നുമാണ് രേഖപ്പെടുത്
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

05.09.2019 തീയതിയിൽ പണി പൂർത്തീകരിച്ച് നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നതിനായി
44096101/06.11.2019, ഭ്രനികൃതി രശീതി നം. KL0825001958/2019, തീ.05.11.2019 എ
വിസ്തീർണ്ണം 6.87 എന്നും പുരയിടം എന്നുമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത പ്ലാനും ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യ
നോട്ട് ഫയലിൽ (നം A5-4047/19, തീ.18.09.2019) സർവ്വേ നം. 211/10 ലുള്ള
സ്ഥലപരിശോധനയ്ക്കായി എഞ്ചിനീയറിങ്ങ് സെക്ഷനിലേക്ക് കൈമാറുന്നതിന്
പെർമിറ്റ് പ്രകാരമുള്ള സർവ്വേ നമ്പർ 211/10 ൽ 520m2 നിലം ആയും സർവ്വേ നം. 213
വിസ്തീർണ്ണം എന്നിവയിൽ പൊരുത്തക്കേട് ഉള്ളതിനാൽ തുടർ നടപടികൾക്കായി
വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പകരം XII/149 A, B, C എന്നീ നമ്പറുകൾ നൽകി 20
ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

വില്ലേജിൽ ഒറ്റത്തവണ നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
അപാകത കണ്ടെത്തി ആവശ്യമായ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓ
(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 10/2

1-22 എച്ച്.എം.സി കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

2010 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു വേണ്ടിയുള്ള
എച്ച് & എഫ്.ഡബ്ല്യു.ഡി തീ.03.12.2004 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ രൂ
മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റികൾ ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി 2020-21 സാമ്പത്ത
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വ

ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി	രൂപീകൃതമായ വർഷം/തീയതി
അലോപ്പതി വിഭാഗം, പി.എച്ച്.സി, വരവൂർ	22.08.2007
ആയുർവ്വേദ വിഭാഗം, ജി.എ.ഡി, വരവൂർ	18.10.2016
ഹോമിയോ വിഭാഗം,	വിവരം

ജി.എച്ച്.ഡി, വരവൂർ	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1-23 22 അംഗനവാടികളിലേക്ക് ടി.വി വാങ്ങൽ - തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ 22 അംഗനവാടികളിലേ പ്രകാരം കോവിഡ് 19 ന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ പൊതുവിദ്യഭ്യാസ വകുപ്പ് ആ കെ.എസ്.എഫ്.ഇ യുമായി ചേർന്ന് ഓൺലൈൻ പഠന സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുന്ന പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടും ചേർത്ത് 22 അംഗനവാടികളിലേക്ക് 22 (32 ഇ 2200361/17.09.20, തുക 2,20,000/- (KSFE Share), 22000382/23.09.20, തുക - 2 22001023/31.03.21, തുക - 55,990/- (MLA Share) എന്നിവ പ്രകാരം തുക ചെല /2020-FN1 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഭരണാനുമതി ലഭിക്കുകയും ടി.ഉത്തരവിൽ ക്രമ ചെലവുകൾ എന്നിവ ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം വഹിക്കേണ്ടതാണെ കൃഷ്ണപ്രിയ കേബിൾ വർക്സിന് 22 അംഗനവാടികളിലേക്ക് Set Top Box, കേബ സബ്സ്ക്രിപ്ഷൻ ചാർജ്ജ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ മേൽ തുകയിൽപെട്ട 1,10,000/- രൂപ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഒരു വർഷം പൂർത്തിയാകുന്ന 02.10.2021 ന് ശേഷം അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരവും പ്രസ്തുത ടി.വി കൾ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എ നം. 11/20.06.2022)

ജില്ലാ കളക്ടറുടെ മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആസ്തികളുടെ മെയിന്റനൻസ് മറ്റ് ആവശ സ്ഥാപനം വഹിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ ആസ്തി പ്രയോജനപ്രദമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണ

1-24 സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ

2020-21 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ വിനിയോ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പറും പ്രൊജക്ടിന്റെ പേരും	വൗച്ചർ നം./ തീയതി,
1	2/21 -IKM വിഹിതം നൽകൽ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	22001059/08.01.21
2	44/21- കാൻ തൃശ്ശൂർ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	22001027/03.11.20

മേൽ പദ്ധതികളുടെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവു

അന്വേഷണം നം. 12/20.06.2022).

1-25 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെ ഇല്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ് മാസ്റ്റർ , വരവൂർ എൽ പി സ്കൂൾ

പ്രൊജക്ട് നം. 62/21

ചെലവ് - വികസന ഫണ്ട്, എസ്.സി.പി - 4,08,435 രൂപ

വൗച്ചർ നം – 22001089/16.03.2021

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 15 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകുന്നതിനായി CPRC വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് എസ് സി വകുപ്പിൽ നി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16/21.06

1-26 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി – വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
പ്രൊജക്ട് നം.12/21

ചെലവ് - വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ - 4,00,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം - 22000994/21.10.2020

32 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് സബ്സിഡി നിരക്കിൽ കാലിത്തീറ്റ ലഭ്യമാക്കുന്നതി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 713011400000034) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പിലക്കാട് ക്ഷീര ഗ്രണഭോക്താവിന് 11,982 രൂപ വീതം 32 പേർക്ക് 3,83,424 രൂപ ചെലവു വന്നിട്ടുണ്ട്. രൂപ തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുക ചെലവഴിച്ചതു ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 13/20.06.2022)

1-27 അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതി – കുടുംബശ്ര

പ്രൊജക്ട് നം. - SO153/20-21

ചെലവ് തുക – 2,00,000 , വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

വൗച്ചർ നം - 22000397 , 12.04.2020

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട മേ സ.ഉ.(കൈ)നം.11/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 29.01.2018പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേ യോഗം ചേർന്ന് മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ

അനുസരിച്ച് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ കൺവീനർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനാണെങ്കിൽ രേഖാമൂലം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട ആവശ്യമായ കുടുംബശ്രീ തയ്യൽ യൂണിറ്റ് എന്ന പ്രൊജക്ട് സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിം ഫാഷൻ ഡിസൈനിംഗ് ആക്ടിവിറ്റി ഗ്രൂപ്പിനാണ് ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡിയായ സസ്പെൻസ് അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തുകയും വായ്പ തീർപ്പാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഗ്രൂപ്പിന് നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി പ്രകാ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടത്. 2020-21 വർഷത്തെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സിൽ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിൽ മേൽ പറഞ്ഞ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതിന് മുപ തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 25/22.06.2022

1-28 മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളെ പെൻഷൻ സർക്കുലർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ സേവന ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്നും നീക അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പെൻഷൻ തുക നിക്ഷേപിക്കാൻ ഇടയാകുന്നതായി ഗ്രാമപഞ്ചായ പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസ് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ വ്യക്തമായി. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങ

പേര്	പെൻഷണർ ഐ.ഡി.	പെൻഷൻ ഇനം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	
മൊയ്തീൻ	2220288948	കർഷക പെൻഷൻ	23/09/2021	
തങ്കമണി അമ്മ	2220310521	കർഷക പെൻഷൻ	31/03/2021	
പരമേശ്വരൻ നായർ	2220288908	കർഷക പെൻഷൻ	02/09/2021	

മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി പെൻഷൻ ഡാറ്റാ നം 63/2021 ധന തിയ്യതി 02.08.2021 പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതു സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

മരണപ്പെടുകയോ പുനർവിവാഹിതരാവുകയോ ചെയ്യുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വി

(സ.ഉ.(എ.എസ്) നം.97/2020/ധന. തീയതി. 23.09.2020) അപ്രകാരം ലഭിച്ച റി
മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 26/12.06.2022)

1-29 വേട്ടാണി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - തുടർവിവരം ആവശ്യപ്പെടുന്നു

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	
പ്രൊജക്ട്	വേട്ടാണി
സാങ്കേതികാനുമതി	62
സാങ്കേതികാനുമതി ഉത്തരവ്	LSGD/TS/2020-
സാങ്കേതികാനുമതി തുക	4,(
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.
കരാർ നിരക്ക്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നി
കരാർ ഉടമ്പടി	32/AE/LSGD/V
എം.ബുക്ക്	7
വൗച്ചർ നമ്പർ, തുക	22001078/25.0

ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ Detailed Estimate പ്രകാരം ബോർവെൽ നിർമ്മാണം, വാട്ടർ ടാ
ലൈൻ, സൈറ്റ് ഇൻസ്പെക്ഷൻ ചാർജ്ജസ്, യീൽഡ് ടെസ്റ്റ്, വാട്ടർ ക്വാളിറ്റി ടെസ്റ്റ്
വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ ആണ് മേൽ വിവരിച്
ചേർക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1) ഫൈനൽ ബിൽ പ്രകാരം സൈറ്റ് ഇൻസ്പെക്ഷൻ ചാർജ്ജസ്, യീൽഡ് ടെസ്റ്റ്, ബോ
സ്ഥാപിക്കൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾക്കാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. യീൽഡ് ടെസ്റ്റ്
വാട്ടർ ക്വാളിറ്റി ടെസ്റ്റ് നടത്താതെ ജലം ഉപയോഗ യോഗ്യമാണോ എന്ന് എങ്ങിനെ

2) പ്രവൃത്തിയിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത സബ്മേഴ്സിബിൾ മോട്ടോർ പമ്പ് സെറ്റ് സ്ഥാപി
നേടില്ല എന്നിരിക്കെ അതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർപ്രവർത്തനം അറിയിക്കേണ്ടതാണ

യുക്തിസഹമായ മറുപടി ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 2,38,537 രൂപ തടസ്സത്തിൽ

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ. 21/

1-30 ഇരട്ടക്കുളം പാറപ്പുറം കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം - തുടർവിവ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	

പ്രൊജക്ട്	ഇരട്ടക്കുളം പാറപ്പുറം
സാങ്കേതികാനുമതി	618
സാങ്കേതികാനുമതി ഉത്തരവ്	LSGD/TS/2020
സാങ്കേതികാനുമതി തുക	3,(
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.
കരാർ നിരക്ക്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നി
കരാർ ഉടമ്പടി	31/AE/LSGD/V
എം.ബുക്ക്	5
വൗച്ചർ നമ്പർ, തുക	22001113/26.02

ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ Detailed Estimate പ്രകാരം വാട്ടർടാങ്ക് നിർമ്മിക്കുന്നതിനും, പൈ മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുമാണ് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ എസ്റ്റി വയ്ക്കുന്നതിനും, 3000 ലിറ്റർ പി.വി.സി ടാങ്ക് വയ്ക്കുന്നതിനും/നിർമ്മിക്കുന്ന സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുമാണ് ഈ പ്രോജക്ട് കൊണ്ട് ഉദ്ദേശിക്കുന്നത് എന്നാണ് രേഖ Estimate പ്രകാരം ഉള്ള പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിച്ചതിനാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ ചേർക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1) നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നവീകരണമാണ് ഈ പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യ മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കാൻ സ്വീകരിച്ച തുടർ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) ഇപ്രകാരം സബ്മേഴ്സിബിൾ മോട്ടോർ പുതുതായി സ്ഥാപിക്കുമ്പോൾ നിലവിലുള്ള തീരുമാനം 1(4-2) കണ്ടാലും) വ്യക്തമാക്കി മറുപടി നൽകേണ്ടതാണ്.

യുക്തിസഹമായ മറുപടി ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 1,96,764 രൂപ തടസ്സത്തിൽ

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ. 22,

1-31 ക്വാളിറ്റി ടെസ്റ്റ് ഉറപ്പുവരുത്താതെ ബിൽ തുക അനുവദിച്ചു നൽകിയ

1997-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങ സംഗതികളിലൊഴികെ, പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു പൊതുമരാമത്ത്പണിയുടെ നടപടി(അനുവർത്തിച്ചുവരുന്ന നടപടിക്രമം തന്നെയാണ്.

01.02.2012 - ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.13/12/പിഡബ്ള്യുഡി - ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുതുക്കിയ 17.10.2012-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം.270/12/തസ്വഭവ - ഉത്തരവ് പ്രകാരം, പുതുക്ക എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിലും നടപ്പാക്കി ഉത്തരവായി.

17.04.2013 - ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.36/13/പിഡബ്ള്യുഡി-ഉത്തരവ് പ്രകാരം പൊതുമ Guidelines, MORTH Specification എന്നിവ സ്വീകരിച്ച് ഉത്തരവായി. 07.05.2014-ൽ

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിൽ CPWD, MORTH, MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നടപ്പിലാക്കുന്ന

10.09.2015 – ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി)നം.1339/2015/പിഡബ്ള്യുഡി-ഉത്തരവ് പ്രകാര അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി. ഈ മാന്വൽ വ്യവസ്ഥ അനുസരിച്ചും, 2012ലെ പിഡബ് സർക്കുലർ നം.10434/C3/2014/PWD അനുസരിച്ചും 15ലക്ഷത്തിന് മുകളിൽ എസ്റ്റ കരാറുകാരൻ ബിൽ സമർപ്പിക്കുന്നുവോ പ്രസ്തുത സന്ദർഭങ്ങളിലെല്ലാം കരാറുകാ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സഹിതം വേണം ബിൽ സമർപ്പിക്കുവാൻ. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായ രേഖയില്ല. ക്വാളിറ്റി ടെസ്റ്റ് ഉറപ്പുവരുത്താതെ ബിൽ തുക അനുവദിച്ചു നൽകിയതിന് ഉ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് വിവരം	സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ,തുക	കരാറുകാര
1	106/21 കൊറ്റുപുറം അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	71168/2019-20 Order No. LSGD/TS/2019-20 /102713 Dtd. 01.10.19 19,99,087.38 രൂപ (Revised TS No. 71168/19-20(1) Dtd. 05.10.20 For 20,00,000)	ശ്രീ. ഉണ്ണികൃഷ്ണ വി.കെ

അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും നിയമവ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കാൻ തുടർ നടപടി

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/2

1-32 കാലിബാരൽ വില ഈടാക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് ബിൽ തുക അനു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിക്കുമ്പോൾ കാലി ബാരൽ തിരികെ ലഭിക്കുകയോ, ക ചെയ്യാതെയാണ് തുക അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചുനൽ ലഭിക്കുന്നതിന് ഇടയായി. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം താഴെ ര

പ്രൊജക്ട് നംപർ	14
പ്രൊജക്ട്	വിരുട്ടാണം ഭഗവര പിണ്ടാലിക്കുന്ന് റേ
സാങ്കേതികാനുമതി	57405
സാങ്കേതികാനുമതി ഉത്തരവ്	LSGD/TS/2019-2(
സാങ്കേതികാനുമതി തുക	4,94,(
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. എ.(
കരാർ നിരക്ക്	എസ്റ്റിമേ
കരാർ ഉടമ്പടി	2/AE/LSGD/VVR/
എം.ബുക്ക്	22/2
വൗച്ചർ നംപർ, തുക	22000404/12.04.

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ മൂല്യം	
(+) 12% ജി.എസ്.ടി	52729.56
ആകെ	
(-)ആദായനികുതി 1%	4921
(-)ക്ഷേമനിധി വിഹിതം 1%	4921
(-)ജി.എസ്.ടി 2%	9842
ആകെ കിഴിവ്	
കരാറുകാരന് നൽകിയത്	

എം ബുക്ക് പേജ് 40ലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി VG30ബിറ്റുമ ബിറ്റുമിൻ 402.05കി.ഗ്രാം ഉം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. അതുകൊണ്ടുതന്നെ കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ അനു എന്നാൽ കാലി ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള + SS1 ബിറ്റുമിൻ 532.13/182 = 3ബാരൽ ആകെ 9 ബാരൽ). അതുകാരണം കരാറുകാ പട്ടികപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ മൂല്യം	
(+)12% ജി.എസ്.ടി	52
ആകെ	
(-)ആദായനികുതി 1%	
(-)ക്ഷേമനിധി വിഹിതം 1%	
(-)ജി.എസ്.ടി 2%	
(-)കാലി ബാരൽ വില 9 എണ്ണം @ 238/one	
(-)കാലി ബാരൽ വിലയുടെ ജി.എസ്.ടി 18 %	
ആകെ കിഴിവ്	
കരാറുകാരന് അർഹമായത്	
കരാറുകാരന് നൽകിയത്	
അധികം നൽകിയത്	

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം Packed Bitumenന്റെ കാലി ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെ ക
പ്രകാരം (മേൽ പ്രവൃത്തി ഉൾപ്പെടെ) ഓരോ പ്രവൃത്തിയിലും കരാറുകാർക്ക് അധികം
കൈപ്പറ്റിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഏതെങ്കിലും കാരണവശാ
തെറ്റായി തുക അനുവദിച്ചുനൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വ

ക്രമ നംപർ	പ്രോജക്ട്	സാങ്കേതികാനുമതി നംപർ	വൗച്ചർ നംപർ	തുക	എം ബുക്ക
1	142/21	57405/ 2019-20	22000404/ 12.04.20	492143	22/19
2	150/21	27604/ 2019-20	22000402/ 12.04.20	465535	23/19

3	143/21	57364/ 2019-20	22000400/ 12.04.20	305595	28/19
4	148/21	27700/ 2019-20	22000401/ 12.04.20	425561	12/19
5	149/21	28999/ 2019-20	22000407/ 12.04.20	492563	15/19
6	146/21	48295/ 2019-20	22000399/ 12.04.20	404957	24/19
7	147/21	35236/ 2019-20	22000405/ 12.04.20	485119	30/19
8	145/21	28996/ 2019-20	22000403/ 12.04.20	417571	16/19

9	32/21	25313/ 2020-21	22001155/ 22.01.21	399910	20/19
10	87/21	33205/ 2020-21	22001156/ 22.01.21	489746	19/19
11	71/21	29274/ 2020-21	22001160/ 22.01.21	797219	94/19 160/19
12	96/21	25467/ 2020-21	22001157/ 22.01.21	399767	90/19
13	76/21	30808/ 2020-21	22001147/ 04.02.21	328802	51/20

14	88/21	33215/ 2020-21	22001148/ 04.02.21	199847	54/2(
15	93/21	58853/ 2020-21	22001194/ 29.01.21	179858	161/19
16	67/21	30791/ 2020-21	22001195/ 29.01.21	399515	99/19
17	99/21	29266/ 2020-21	22001158/ 22.01.21	697874	96/19
18	65/21	33189/ 2020-21	22001188/ 29.01.21	489672	97/19
19	48/21	25319/ 2020-21	22001159/ 22.01.21	199971	89/19
20	160/21	48302/	22000460/	691977	29/19

		2019-20	17.08.20		
21	158/21	48296/ 2019-20	22000453/ 17.08.20	507545	09/19
22	165/21	28980/ 2019-20	22000454/ 17.08.20	547171	02/19
23	168/21	76625/ 2019-20	22000459/ 17.08.20	746891	27/19
24	162/21	48304/ 2019-20	22000458/ 17.08.20	618853	03/19
25	166/21	28982/ 2019-20	22000457/ 17.08.20	512567	14/19

26	164/21	35248/ 2019-20	22000456/ 17.08.20	516228	21/19
27	159/21	36351/ 2019-20	22000455/ 17.08.20	757077	07/19
28	79/21	32639/ 2020-21	22001100/ 10.03.21	399362	165/19 167/19
29	175/21	102929/ 2019-20	22000416/ 29.04.20	149589	42/19
30	167/21	27611/ 2019-20	22000420/ 29.04.20	638641	06/18

ആകെ അധികം നൽകിയത് = 1

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നംപർ 24/22.06.22)

1-33 പുറശ്ശേരി കുടിവെള്ളപദ്ധതി ലക്ഷ്യം നേടാത്തത് - തുടർ നടപടി സ

19.03.2021 ലെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനം 1(3) താഴെ ചേർക്കുന്നു.

" പുറശ്ശേരി കുടിവെള്ളപദ്ധതിക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഏകദേശം 12 ലക്ഷം രൂപ കേരള വ
ഒരു പ്രവൃത്തിയും നടന്നിട്ടില്ലെന്നും യോഗം വിലയിരുത്തി. അടിയന്തിരമായി പ്രവൃത്ത
തീരുമാനിച്ചു. കത്തുകൊടുത്തതുകൊണ്ടുമാത്രം കാര്യമില്ലെന്നും നിരന്തരമായ ഇടപെടൽ
"

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ ചേർക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എൻക്വയറി നംപർ. 20/22.06.22) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

1) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഈ 12 ലക്ഷം രൂപ എപ്പോഴാണ് നിക്ഷേപ പ്രതിഫലിക്കുന്നുണ്ടോ? ഇല്ലെങ്കിൽ കാരണം.

2) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ?

3) ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തെ തുടർന്ന് ഈ വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി

4) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഏതെങ്കിലും ഘട്ടത്തിൽ പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യനിർണ്ണ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ കാര്യങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, കുടിവെള്ളപദ്ധതി ജനോപകാരപ്രദ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആവശ്യമായ പ്രതികരണം ന ഉചിതമായ പരിഹാരം തേടേണ്ടതാണ്.

1-34 വനിതാ പരിശീലനകേന്ദ്രം കുടിവെള്ളപദ്ധതി - ബാക്കി തുക കൺ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 125/21

പ്രോജക്ട് - വനിതാ പരിശീലനകേന്ദ്രം കുടിവെള്ളപദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി വൗച്ചർ നമ്പ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഈ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിലേക രൂപയും (CFC Tied) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് മുൻകൂറായി നൽകി. ഫയലിലെ രേ രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ബാക്കി 17,694 രൂപ (126000 - 108306) 307427/10.09.21 ൽ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 19/

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമ

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമ

3-1 കാലിബാരൽ വില ഈടാക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് ബിൽ തുക അനുവ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിക്കുമ്പോൾ കാലി ബാരൽ തിരികെ ലഭിക്കുകയോ, ക ചെയ്യാതെയാണ് തുക അനുവദിച്ചുനൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചുനൽ ലഭിക്കുന്നതിന് ഇടയായി. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം താഴെ ര

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	
പ്രൊജക്ട്	വിരുട്ടാണം ഭഗവതി ടെമ്പിൾ ടാറിം
സാങ്കേതികാനുമതി	5740
സാങ്കേതികാനുമതി ഉത്തരവ്	LSGD/TS/2019-2
സാങ്കേതികാനുമതി തുക	4,94
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. എ
കരാർ നിരക്ക്	എസ്റ്റി
കരാർ ഉടമ്പടി	2/AE/LSGD/VVR
എം.ബുക്ക്	22/
വൗച്ചർ നമ്പർ, തുക	22000404/12.0

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ മൂല്യം	

(+) 12% ജി.എസ്.ടി	52729.56
ആകെ	
(-)ആദായനികുതി 1%	4921
(-)ക്ഷേമനിധി വിഹിതം 1%	4921
(-)ജി.എസ്.ടി 2%	9842
ആകെ കിഴിവ്	
കരാറുകാരന് നൽകിയത്	

എം ബുക്ക് പേജ് 40ലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി VG30ബിറ്റുമ ബിറ്റുമിൻ 402.05കി.ഗ്രാം ഉം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. അതുകൊണ്ടുതന്നെ കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ അനു എന്നാൽ കാലി ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള + SS1 ബിറ്റുമിൻ 532.13/182 = 3ബാരൽ ആകെ 9 ബാരൽ). അതുകാരണം കരാറുകാ പട്ടികപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ മൂല്യം	
(+)12% ജി.എസ്.ടി	
ആകെ	
(-)ആദായനികുതി 1%	
(-)ക്ഷേമനിധി വിഹിതം 1%	
(-)ജി.എസ്.ടി 2%	
(-)കാലി ബാരൽ വില 9 എണ്ണം @ 238/one	
(-)കാലി ബാരൽ വിലയുടെ ജി.എസ്.ടി 18 %	
ആകെ കിഴിവ്	
കരാറുകാരന് അർഹമായത്	
കരാറുകാരന് നൽകിയത്	
അധികം നൽകിയത്	

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം Packed Bitumenന്റെ കാലി ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെ കു പ്രകാരം (മേൽ പ്രവൃത്തി ഉൾപ്പെടെ) ഓരോ പ്രവൃത്തിയിലും കരാറുകാർക്ക് അധികം ന കൈപ്പറ്റിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഏതെങ്കിലും കാരണവശാ തെറ്റായി തുക അനുവദിച്ചുനൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വ

ക്രമ	പ്രോജക്ട്	സാങ്കേതികാനുമതി	വൗച്ചർ	തുക	എം ബുക്ക

നമ്പർ		നമ്പർ	നമ്പർ		
1	142/21	57405/ 2019-20	22000404/ 12.04.20	492143	22/19
2	150/21	27604/ 2019-20	22000402/ 12.04.20	465535	23/19
3	143/21	57364/ 2019-20	22000400/ 12.04.20	305595	28/19
4	148/21	27700/ 2019-20	22000401/ 12.04.20	425561	12/19
5	149/21	28999/ 2019-20	22000407/ 12.04.20	492563	15/19

6	146/21	48295/ 2019-20	22000399/ 12.04.20	404957	24/19
7	147/21	35236/ 2019-20	22000405/ 12.04.20	485119	30/19
8	145/21	28996/ 2019-20	22000403/ 12.04.20	417571	16/19-
9	32/21	25313/ 2020-21	22001155/ 22.01.21	399910	20/19
10	87/21	33205/ 2020-21	22001156/ 22.01.21	489746	19/19-
11	71/21	29274/ 2020-21	22001160/ 22.01.21	797219	94/19- 160/19

12	96/21	25467/ 2020-21	22001157/ 22.01.21	399767	90/19
13	76/21	30808/ 2020-21	22001147/ 04.02.21	328802	51/20
14	88/21	33215/ 2020-21	22001148/ 04.02.21	199847	54/20
15	93/21	58853/ 2020-21	22001194/ 29.01.21	179858	161/19
16	67/21	30791/ 2020-21	22001195/ 29.01.21	399515	99/19
17	99/21	29266/ 2020-21	22001158/ 22.01.21	697874	96/19

18	65/21	33189/ 2020-21	22001188/ 29.01.21	489672	97/19
19	48/21	25319/ 2020-21	22001159/ 22.01.21	199971	89/19
20	160/21	48302/ 2019-20	22000460/ 17.08.20	691977	29/19
21	158/21	48296/ 2019-20	22000453/ 17.08.20	507545	09/19
22	165/21	28980/ 2019-20	22000454/ 17.08.20	547171	02/19
23	168/21	76625/ 2019-20	22000459/ 17.08.20	746891	27/19

24	162/21	48304/ 2019-20	22000458/ 17.08.20	618853	03/19
25	166/21	28982/ 2019-20	22000457/ 17.08.20	512567	14/19
26	164/21	35248/ 2019-20	22000456/ 17.08.20	516228	21/19
27	159/21	36351/ 2019-20	22000455/ 17.08.20	757077	07/19
28	79/21	32639/ 2020-21	22001100/ 10.03.21	399362	165/19 167/19

29	175/21	102929/ 2019-20	22000416/ 29.04.20	149589	42/19
30	167/21	27611/ 2019-20	22000420/ 29.04.20	638641	06/18

ആകെ അധികം നൽകിയത് = 1

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 24/22.06.22)

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗത്തിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	812084	നെൽകൃഷി വ
	990000	നെൽകൃഷി ക്ല വിതരണ
	300000	ഭിന്നശേഷി കുട്ട സ്കോളർ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വടക്കാഞ്ചേരി	990000	നെൽകൃഷി ക്ല വിതരണ

	171000	ഭിന്നശേഷി കുട്ട സ്കോളർഷ
	600000	ലൈഫ് ഭവന (സ്പിൽ ഓ
	20000	വിശപ്പ് രഹിത
	250000	ക്ഷീര കർഷകർ സബ്സി
	1500000	ലൈഫ് ഭവന (സ്പിൽ ഓ
	3800000	ലൈഫ് ഭവന (ജനറ
	8360200	ലൈഫ് ഭവന (എസ്.റ

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ രണ്ട് ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങളിൽ കരു പരിശീലന കേന്ദ്രം കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്. ആയതിനാൽ പ്രസ്തു

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ എടുത്തതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം വരവ്
ഹഡ്കോ ലൈഫ് പദ്ധതി	-	-	4434706	0

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

1	വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന ന
2	തൻവർഷം നിക്ഷേപിച
3	ആകെ
4	തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച
5	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന

ഇൻവെസ്റ്റുമെന്റുകൾ ഭൗതിക പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അവ

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിര അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളു
3-1	1,11,775	ശ്രീ. അജി അസി.എ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയാ ഉദ്യോ
1-29	2,38,537	ശ്രീ. അജിഫ്രാ എ
1-30	1,96,764	ശ്രീ. അജിഫ്രാ എ
ആകെ	4,35,301	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തി

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ മേൽവിലാസ
3-1	ശ്രീ. അജിഫ്രാൻസിസ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. അജിഫ്രാൻസ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ വരവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും ഒടുവിലത്തെ കത്ത
82-83	എൽ.എഫ്.ടി.ഓ
83-84	എൽ.എഫ്.ടി.ഓ

84-85	എൽ.എഫ്.ടി.(
85-86	എൽ.എഫ്.ടി.(
86-87, 87-88	എൽ.എഫ്.ടി.(
88-89, 89-90	എൽ.എഫ്.ടി.(
90-91	എൽ.എഫ്.ടി.(
91-92	
92-93, 93-94	എൽ.എഫ്.ടി.20-1
96-97	എൽ.എഫ്.ടി.20-
97-98	എൽ.എഫ്.ടി.20-
98-99	എൽ.എഫ്.ടി.20-59
99-2000	എൽ.എഫ്.ടി.17-1
2000-01	എൽ.എഫ്.ടി.17-
2000-01, 2001-02 (ജനകീയാസൂത്രണം)	എൽ.എഫ്.ടി.17-1
2001-02	എൽ.എഫ്.ടി.17-(
2002-03	എൽ.എഫ്.ടി.17-1
2003-04	എൽ.എഫ്.ടി.17-1047/
2004-05	എൽ.എഫ്.ടി.17-
2005-06	എൽ.എഫ്.ടി.17-
2006-07	എൽ.എഫ്.ടി.17-321
07-08 മുതൽ 10-11 വരെ	എൽ.എഫ്.ടി.(പി.1
2011-12	എൽ.എഫ്.ടി.(പി.5
2012-13	എൽ.എഫ്.ടി.(പി.5)-192
2013-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ 18-02-16,
2014-15	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ തീ. 22.07.1
2015-16	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ തീ. 16.01.1
2016-17	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ തീ :13.(
2017-18	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ തീ :07.
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എ തീ :11.(
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എ

	തീ. 02.

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

ഡെപ്യൂട്ടി
ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്
കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ വരവൂർ 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്
കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന
ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്