കേരള സർക്കാർ

കേരളാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്

www.lfa.kerala.gov.in
email-dopkd.ksad@kerala.gov.in

കപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2018-19

നമ്പർ കെഎസ്എ പികെഡി 20-196/2021

കേരളാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
തീയതി 15.03.2021

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്- സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1)കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഇമെയിൽ മുഖേന)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നമ്പർ കെഎസ്എ പികെഡി 20-196/2021 തീയതി 15.03.2021

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.പഞ്ചായത്ത് 27-12-2019 മുതൽ

20.12.2020 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ എൻ.സതീശൻ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	21-12-2020മുതൽ30-12-2020വരെ

ശ്രീ.കെ.ആർ.പ്രകാശ് ബാബു	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ.കെ.പി.മുഹമ്മദ് ഫാറൂക്ക്	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.എ.ബി.സുരേഷ്	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.കെ.വി.രാജൻ	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	സിന്ധു മാവറ	1-4-18 മുതൽ 31-3-19 വരെ
സെക്രട്ടറി	ഷിബു എ	1-4-18 മുതൽ 31-05-18 വരെ
	ഹരി പി (അസി.സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	1-6-2018 മുതൽ 24-6-2018

		വരെ
	ബി.രേഖ	25-06-18 മുതൽ 31-03-19 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ജാസ്മിൻ പി.എച്ച്	1-4-18 മുതൽ 31-03-19വരെ
വി.ഇ.ഒ	രതീഷ് ബാബു ബി	1-4-18 മുതൽ 31-03-19 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	അജിത കുമാരി എൻ	1-4-18 മുതൽ 31-03-19വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	റഫീക്ക് ടി.എം	01-04-18 മുതൽ 25-06-18 വരെ
	ജമീല പി.എം	26-06-18 മുതൽ 01-07-18 വരെ
	വിപിൻനാഥ് എ.എസ്	2-7-18 മുതൽ 8-03-19 വരെ
	ജിഷ എം.വി	9-3-19 മുതൽ 31-3-19 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പിഎച്ച്സി	ഡോ.ബിജുമോൻ ജോസഫ്	1-4-18 മുതൽ 31-03-19 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	ഡോ.പി.കെ.കൃഷ്ണദാസ്	1-4-18 മുതൽ 31-3-19 വരെ
വെറ്ററിനറി സീനിയർ സർജ്ജൻ	ഡോ. പി.കെ.പ്രതാപ്	1-4-18 മുതൽ 31-03-19 വരെ
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	പി.ബീനാകുമാരി	1-4-18 മുതൽ 31-03-19 വരെ
അസി.സെക്രട്ടറി	ഹരി പി	1-4-18 മുതൽ 21-01-19FN വരെ
	ഒഴിവ്	21-1-19ANമുതൽ 7-03-19 വരെ
	രാജേന്ദ്രൻ പി.കെ	08-03-19 മുതൽ 31-03-19 വരെ

<u>**ഉള്ളടക്കം**</u>

ഭാഗം 1

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം-റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം-എ.സി.ആർ പ്രകാരം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
7	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7

8	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-8
9	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-9
10	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-10
11	വ്യാപാര-വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കണം	1-11
12	കടമുറികളിൽ നിന്നുള്ള വാടക- തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണം	1-12
13	ആധാരമെഴുത്തുകാർ, സ്റ്റാമ്പ് വെണ്ടർമാർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കണം.	1-13
14	ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് ലൈസൻസ്- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കണം	1-14
15	കുമരനെല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സ്ഥലം കൈമാറിയത് - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കണം	1-15
16	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ- അധികം നൽകിയ തുക 19950 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കണം.	1-16
17	എസ്.സി. പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം- അർഹതാ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവു തുക 1500000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-17
18	കരാറുകാരന് പ്രവൃത്തിയുടെ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടാർ ബാരലിന്റെ തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-18
19	ഇ-ടെന്റർ ഇനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുക തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്	1-19
20	പഞ്ചായത്ത് വായന ശാലയിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ-ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-20
21	തുല്യത പഠന പ്രൊജക്ട് - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-21
22	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ- വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കണം.	1-22
23	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം-	1-23

	അവലോകനം	
24	IKM വിഹിതം - നൽകിയ തുകയുടെ രസീതിയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രവും ഹാജരാക്കണം	1-24
25	ഓഫീസ് വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗനിർദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല	1-25
26	അസാധാരണച്ചെലവ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല	1-26
27	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-ഒരു അവലോകനം	1-27
27	സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട സുരക്ഷാ പദ്ധതി-അവലോകനം	1-28

ഭാഗം-II

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
ഒന്നുമില്ല

ഭാഗം-III

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ- അധികം നൽകിയ തുക 19950 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കണം	3-1

ഭാഗം-IV

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരം	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്ജ്-സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10

11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11

അനുബന്ധം

1. വാർഷികക്കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാ സാക്ഷ്യപത്രം

2.ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വരവ്-ചെലവ് പത്രികകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

2018-19വർഷത്തെ ബജറ്റ് 24/03/2018 തിയതിയിലെ തീരുമാനം 1(1) പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. വാർഷിക ബജറ്റ് പുതുക്കിയ വാർഷിക ബജറ്റ് 8/2/2019 ലെ തീരുമാനം 1(1) അംഗീകാരം നേടിയിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
21020883	160867500	181888383	168592000	13296383

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2018	17-4-19	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	14264229
വരവ്	60463432
ആകെ	74727661
ചെലവ്	55611903
നീക്കിയിരിപ്പ്	19115758

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ് /ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	14944733	14944733	12847122	2097611
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	6688000	6688000	6184442	503558
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	6937000	6937000	6778427	158573
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	6112666	6112666	3490809	2621857

മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	2086000	2086000	2025128	60872
B R G F		37877	0	37877	0	37877
TSC		124038	1046435	1170473	274911	895562
ICDS		1095990	378975	1474965	380880	1094085
ശുചിത്വ മിഷൻ		769000	1200000	1969000	0	1969000
MGNREGS	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	15406104	15406104	15406104	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	2513	425115	427628	413161	14467
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	9000	1072096	1081096	869040	212056
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	27422	241725	269147	241725	27422
ബി ഫണ്ട്		0	106680	106680	106680	0
ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി A/c		10731602	12076442	22808044	8728256	14079788
<u>തനത് ഫണ്ട്-ബാങ്ക്</u>						
കുമരനെല്ലൂർ SCB A/c no.667		1305370	1608951	2914321	2668958	245363
കനറാ ബാങ്ക്, കുമരനെല്ലൂർ A/c no.32212		1497043	12216692	13713735	10658641	3055094
TSB Joint Venture		9000	3098305	3107305	1633365	1473940

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
190	86674324	123	39335108	0	67	64.73

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	13	13	5029634	3525315	70.09
വി.ഇ.ഒ	8	7	23039556	9172289	39.81
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	7	6	5181480	4665860	90.04
സെക്രട്ടറി	17	12	3782689	2393260	63.26
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	126	68	40757650	13947808	34.22
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	2	2	957095	948643	99.11
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ISM	1	1	700000	700000	100
അസി.സെക്രട്ടറി	2	2	1397220	1397220	100
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	7	7	4189000	1342650	32.05
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	7	5	1640000	1242063	75.73
ആകെ	190	123	86674324	39335108	45.38

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	46680	26
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2854800	674
വിധവാപെൻഷൻ	15129100	3531
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	23036500	5210
വികലാംഗപെൻഷൻ	3821600	881
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	884700	209

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 21-12-2020 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 6253/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ

1. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പൗരാവകാശ രേഖ കാലികമായി പരിഷ്കരിച്ച് പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ ആസ്തികളും അതിൽ ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ അതിന്റെ യഥാർത്ഥ മൂല്യത്തോടെയും, ചട്ടത്തിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന ഡിപ്രീസിയേഷൻ നൽകിയും ചേർത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല.

3. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ സാധനങ്ങളുടെ മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി ഒപ്പു വെച്ച് ആധികാരികമാക്കുന്നില്ല.

4. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരിൽ പലരും പ്രോജക്ട് ഫയലുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. പല പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിലും അവശ്യം വേണ്ട സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുമായുള്ള കരാറിന് പകരം വെറും ഒപ്പിട്ട മുദ്രപത്രങ്ങൾ മാത്രമാണ് കാണുന്നത്.

5. ഓഫീസ് തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് മേലുദ്യോഗസ്ഥരും, ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നില്ല.

6. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി, പരാതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും, ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഹെൽപ്പ് ഡസ്ക്ക് സംവിധാനം ഒരുക്കിയിട്ടില്ല.

7.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടേയും വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റകൾ, ഗ്രാമ സഭകൾ എന്നിവയുടെയും യോഗങ്ങൾ നിയമത്തിലും, ചട്ടങ്ങളിലും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം കൂടുന്നുണ്ടെങ്കിലും, സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ, പദ്ധതിച്ചെലവുകൾ, ദൈനംദിന പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവയുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. യോഗത്തിന്റെ മിനിറ്റ്സുകൾ, ഗ്രാമ സഭ മിനിറ്റ്സുകൾ എന്നിവ എഴുതി

സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. (ഗ്രാമ സഭ മിനിറ്റ്സ് ബുക്കുകൾ പലതിലും വാർഡ് മെമ്പർ, ഗ്രാമ സഭ കോ ഓർഡിനേറ്റർ എന്നിവർ ഒപ്പിട്ട് ക്ളോസ് ചെയ്യുന്നില്ല). വർക്കിംങ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ഒന്നിച്ച് വർഷത്തിൽ ഒരു യോഗം മാത്രമാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി മോണിറ്ററിംങ് നടന്നതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. 50% ൽ താഴെ തുക മാത്രമേ പദ്ധതികൾക്കായി ചെലവഴിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളൂ. പദ്ധതിനിർവ്വഹണം കാര്യക്ഷമമല്ലെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

8.എസ്.സി.പി മേഖലയിൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിനും നിരീക്ഷണ കമ്മറ്റികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിനും നടപടിയില്ല.

9. വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം 1631616 രൂപ കുടിശ്ശികയുണ്ട്. കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കുവാൻ ഊർജ്ജിത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനങ്ങൾ ശക്തപ്പെടുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയും വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	21-05-2020 മുതൽ 22-05-2020 വരെ	ഏപ്രിൽ 2020	22-05-2020	ഇല്ല
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	13.03.2009 മുതൽ 18-3-2009 വരെ	1997-98മുതൽ 1999-2000വരെ	25-04-09	--

1-10 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്കുകളിലെ RP-40 ആയി ചേർത്തിട്ടുള്ള Capital Work in Progress എന്ന ഇനത്തിലെ 3144973 രൂപ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 വ്യാപാര-വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ-സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കണം

2018-19 വർഷത്തിലെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ, വ്യാപാര-വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതിൽ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു.വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

(എ) ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല

2018-ലെ കേരള നിക്ഷേപങ്ങൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കലും സുഗമമാക്കലും ആക്ടിന് അനുസൃതമായി കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 232 -ൽ വരുത്തിയ ഭേദഗതി അനുസരിച്ച് 31.10.2017-ലെ സ.ഉ (പി) നം. 80/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിൽ ഭേദഗതി ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിക്കുന്നത് ദൈനംദിന വിറ്റുവരവിന് പകരം മൂലധനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണമെന്ന് ചട്ടം 7 പ്രകാരം നിഷ്കർഷിക്കുകയും പട്ടിക രണ്ടിൽ ഇതിനായി മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററും അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ചതിൽ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരം ഫീ പിരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൽപാദനം, സേവനം എന്നീ മേഖലകളിൽ ഏതിലാണ് ഉൾപ്പെടുന്നതെന്നോ മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ തരം ഏതാണെന്നോ അപേക്ഷകളിലോ രജിസ്റ്ററിലോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചുമത്താവുന്ന പരമാവധി ഫീസാണ് ഭേദഗതി ചെയ്ത പട്ടിക രണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നിരിക്കെ സ്ലാബുകൾക്ക് അനുസൃതമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫീസ് നിരക്ക് ചുമത്തുന്നില്ല.

(ബി) ലൈസൻസ് കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് റേഷൻകടകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക ഒന്നിലെ ക്രമ നം. 149 പ്രകാരം റീട്ടെയിൽ റേഷൻകടകൾക്ക് ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയരക്ടറുടെ 22-01-2019 ലെ നം (സി എസ്)എ 9/764/2019 -ാം നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ എല്ലാ റേഷൻ കടകൾക്കും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണെന്ന് സ്പഷ്ടീകരണം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റേഷൻ കടകൾക്ക് നിയമാനുസൃത ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കി ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(സി) വ്യാപാര-വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

സ.ഉ(സാധാ)നം.2511/2017/തസ്വഭവ തിയതി 22-07-2017 പ്രകാരം ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണം ഫലപ്രദമായും കാര്യക്ഷമമായും നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നു. ഹോട്ടലുകൾ, ക്ലബ്ബുകൾ, കല്യാണ മണ്ഡപങ്ങൾ, ഹാളുകൾ, ഭക്ഷണശാലകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മാളുകൾ, റീടെയിൽ കേന്ദ്രങ്ങൾ, ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ, ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ വിൽക്കുന്ന സിനിമാ തിയറ്ററുകൾ, വസ്ത്രശാലകൾ, പാർട്ടികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഭക്ഷണം വിളമ്പുന്ന സ്ഥലങ്ങൾ, കാറ്ററിംഗ് യൂണിറ്റ്, പച്ചക്കറി-പഴം വിപണന കടകൾ, മത്സ്യം, മാസം എന്നിവ വിൽക്കുന്ന കടകൾ, കാന്റീനുകൾ, എന്നിവിടങ്ങളിലെല്ലാം മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് ജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ വേർതിരിച്ച് ശേഖരിച്ച് ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ ഫലപ്രദമായി സംസ്കരിക്കുന്നതിന് ബയോബിൻ, എയ്റോബിക് ബിൻ, ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് പോലുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ 15-09-2017ന് മുമ്പായി സജ്ജീകരിക്കുവാനുള്ള നിർദ്ദേശം സ്ഥാപനങ്ങളോട് നിർദ്ദേശിക്കുവാൻ സർക്കാർ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. അത്തരത്തിൽ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്താത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് റദ്ദാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ജൈവ, അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ സംസ്കരിക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കി മാത്രമേ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കാവൂ എന്നും അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ നിശ്ചിത ഫീസ് ഈടാക്കി തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന് ശേഖരിക്കാവുന്നതാണെന്നും സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിലുള്ളതും പുതുതായി ലൈസൻസ് നൽകുന്നതുമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി കമ്പ്യൂട്ടറൈസ് ചെയ്ത് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 219A മുതൽ 219X വരെയുള്ള വകുപ്പുകൾ, കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ സോളിഡ് വേസ്റ്റ് ചട്ടങ്ങൾ, 2016 ലെ ചട്ടം 4 എന്നിവ നടപ്പാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറിമാർ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണെന്നും സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് 2018-19 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസുകൾ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ(സാധാ)നം.2511/2017 /തസ്വഭവ തിയതി 22-07-2017 ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡി) പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നിരീക്ഷണ സംവിധാനം ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം വിവരം, ന്യൂ ബിൽഡിംഗ് രജിസ്റ്റർ, ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച വാണിജ്യ ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കെട്ടിടനമ്പർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാണിജ്യ ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിലെ സംരംഭങ്ങൾ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്താണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി കാര്യക്ഷമമായ ഒരു സംവിധാനം ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-12 കടമുറികളിൽ നിന്നുള്ള വാടക- തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കടമുറികളും , പഴയ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടവും വാടകക്ക് നൽകിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ താഴെ പറയുന്നവയിലേക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1) നിലവിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടത്തിന്റെ മുൻഭാഗത്തുള്ള കടമുറികളായ 3/334,3/335,3 /339,3/340,3/341,3/342 എന്നീ ആറ് കടമുറികൾ "ഷട്ടർ തകർന്ന നിലയിൽ" എന്ന് വാടക രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കാലപഴക്കം മൂലം ജീർണ്ണാവസ്ഥയിലായ ഇവ പുനരുദ്ധരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്.

2)പഴയ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയമായിരുന്ന 15/486-ാം നമ്പർ കെട്ടിടം കെ എസ് ഇ ബി ലിമിറ്റഡിന് വാടകക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ കെട്ടിടത്തിന്റേതടക്കം 2018-19 വർഷം വാടക ഇനത്തിൽ 274430.00 രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ ജി എസ് ടി നിയമപ്രകാരം ബാധകമായ നികുതികൾ ഈടാക്കി ഒട്ടുക്കിയിട്ടില്ല.

3) 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 10 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് വ്യവസ്ഥയിൽ വാടകയ്ക്കോ, പാട്ടത്തിനോ നൽകുന്ന കടമുറികൾ/ബങ്കുകൾ/സ്റ്റാളുകൾ മുതലായവയുടെ ഓരോ ഇനത്തിലും 10% പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപെട്ട ആളുകൾക്കുവേണ്ടിയും, 3% ഭിന്നശേഷി വിഭാഗങ്ങൾക്കും സംവരണം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതാണ്. മേൽ പ്രകാരം സംവരണം ചെയ്തിട്ടുള്ള മുറികളുടെ വിവരങ്ങൾ വാടക രജിസ്റ്ററിൽ / ഫയലുകളിൽ ലഭ്യമല്ല.

4) 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 7(2)(1) പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ഫോറം III ന്റെ മാതൃകയിലല്ല വാടകക്കാരുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടുള്ളത്. ചട്ട പ്രകാരമുള്ള മാതൃകയിൽ കരാർ ചമക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

5).കടമുറികൾ / കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകക്ക് കൊടുക്കുന്നതിനുള്ള ബൈലോ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. കാലാനുസൃതമായ നിബന്ധനകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി 1995 ലെ THE KERALA PANCHAYAT RAJ (PROCEDURE FOR THE MAKING OF BYE-LAWS) RULES, പ്രകാരം പുതിയ ബൈലോ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

1-13 ആധാരമെഴുത്തുകാർ, സ്റ്റാമ്പ് വെണ്ടർമാർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കണം.

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടം 4 പ്രകാരം ആധാരമെഴുത്തുകാർ, സ്റ്റാമ്പ് വെണ്ടർമാർ എന്നിവർ തൊഴിൽനികുതി അടയ്ക്കുന്നതിന് ബാദ്ധ്യസ്ഥരാണ്. കുമരനല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തിക്കുന്ന ആധാരമെഴുത്തുകാർ, സ്റ്റാമ്പ് വെണ്ടർമാർ എന്നിവരിൽ നിന്നും 2018-19 ഒന്നും രണ്ടും അർധ വർഷങ്ങളിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. കുമരനല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാർ /പാലക്കാട് ജില്ലാ രജിസ്ട്രാറിൽ നിന്നും കപ്പൂർ ഗ്രാമ

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ആധാരമെഴുത്തുകാർ, സ്റ്റാമ്പ് വെണ്ടർമാർ എന്നിവരുടെ പട്ടിക ലഭ്യമാക്കി തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് ലൈസൻസ്- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കണം

2018-19 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന ലൈസൻസികൾക്ക് മത്സ്യ/ഇറച്ചിക്കടകൾ നടത്തുവാൻ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ലൈസൻസിയുടെ പേര്	കെട്ടിട നം
1	സി പി ഹംസ	15/77
2	അബ്ദുള്ളക്കുട്ടി	13/177

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും) ചട്ടങ്ങൾ 38 പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ മൃഗത്തിന്റെയോ പക്ഷിയുടെയോ മാംസം വിൽക്കുന്നതിനുള്ള കട സ്ഥാപിക്കുന്നത് അതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥലത്ത് ആയിരിക്കേണ്ടതും, ഇറച്ചിക്കട ചില്ലുവച്ച് മറച്ചതും ഈച്ച മുതലായ പ്രാണികൾ കടക്കാത്തതും, ധാരാളം വായു സഞ്ചാരമുള്ളതുമായിരിക്കേണ്ടതും വഴിയാത്രക്കാർ കാണാത്ത വിധത്തിൽ ഇറച്ചി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, കടയുടെ ലൈസൻസി, തന്റെ പേര്, കടയുടെ നമ്പർ, വില നിരക്കുകൾ എന്നിവ വ്യക്തമാക്കിക്കൊണ്ടുള്ള ബോർഡ് അന്യർക്ക് കാണത്തക്കവിധം കടയുടെ മുൻപിൽ പ്രദർശിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചിക്കടകൾക്ക് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് 229 മുതൽ 231 വരെയുള്ള വകുപ്പുകൾ, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (കശാപ്പുശാലകളും ഇറച്ചിക്കടകളും) ചട്ടങ്ങൾ, ബഹു. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ സർക്കുലറുകൾ (സർക്കുലർ നം.27560/ജെ 2 /2000/തസ്വഭവ തീ.12-07-2000, സർക്കുലർ നം.1173/ഡിബി2 /09/തസ്വഭവ തീ.17-09-2009 , സർക്കുലർ നം. 66771/ഡി ബി 2/09/തസ്വഭവ തീയതി 08-01-2010, സർക്കുലർ നം. 25533/ഡി ബി 2/12/തസ്വഭവ തീയതി 06-04-2012) എന്നിവയിലെ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കുന്നെണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി, ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ ആരോഗ്യവകുപ്പുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി , ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചി വിൽപ്പന കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് എതിരെ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 230 (എ))വകുപ്പ് പ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്, വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. യോഗ്യമായവക്ക് നിയമാനുസൃത വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ച് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കുമരനെല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സ്ഥലം കൈമാറിയത് - തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കണം

പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 30.11.2009 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ 6(3) പ്രകാരം കുമരനെല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് രജിസ്ട്രേഷൻ വകുപ്പിന് 10 സെന്റ് സ്ഥലം കൈമാറുവാൻ തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന് സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) 843/2010 /ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 13.3.2010 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള, കപ്പൂർ വില്ലേജ് സർവ്വേ നമ്പർ 233/9 ൽപ്പെട്ട 7.5 സെന്റ് സ്ഥലത്ത് , ഉടമസ്ഥാവകാശം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലനിർത്തിക്കൊണ്ട് കുമരനെല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് രജിസ്ട്രേഷൻ വകുപ്പിന് അനുമതി നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ സ്ഥലം ഔദ്യോഗികമായി കൈമാറുന്നതിനും , അതിരുകൾ, വഴി എന്നിവ നിശ്ചയിക്കുന്നതിനും ചട്ടാനുസരണം കരാർ ചമക്കുന്നതിനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

കുമരനെല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാറുടെ 6.10.2017 ലെ കെട്ടിട നിർമാണാനുമതിക്കുള്ള

അപേക്ഷയിന്മേൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 31.5.2018 ന് ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് നം ബി 2-4178/17 കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുവാനുള്ള അനുമതി നൽകിയിരുന്നു. കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായതിനെതുടർന്ന് 21.12.18 ന് 'സഞ്ചയ'യിൽ കെട്ടിട നികുതി *"നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിഭാഗത്തിൽ"* ഉൾപ്പെടുത്തി 16/382 -D എന്ന കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചു.

കുമരനല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടം സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 4തീയതി 23-12-2020 നെ തുടർന്ന് ഈ കെട്ടിടം 'സഞ്ചയ'യിൽ "*ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിനുള്ളവ (വ്യവസായ ശാലകളുടെ ഓഫീസ് കെട്ടിടം ഉൾപ്പടെ)* വിഭാഗത്തിൽ" ഉൾപ്പെടുത്തുകയും വാർഷിക വസ്തു നികുതി 13,199.00 രൂപയായി നിർണ്ണയിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ കെട്ടിടത്തിന് 39,597.00 രൂപ കെട്ടിട നികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശികയുണ്ട്. വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശികയടക്കം ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്ഥലത്ത് നിർമ്മിച്ച കുമരനെല്ലൂർ സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടം സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങളിലേക്ക് ഭരണ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1) ഉടമസ്ഥാവകാശം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലനിർത്തിക്കൊണ്ട് സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 7.5 സെന്റ് സ്ഥലം കൈമാറിയതിന് മതിയായ വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയുള്ള കരാർ / ധാരണാ പത്രം രജിസ്ട്രേഷൻ വകുപ്പുമായി ചേർന്ന് ചമക്കേണ്ടതാണ്.

2)കൈമാറിയ സ്ഥലത്തിന്റെ അതിരുകൾ, വഴി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3)സബ് രജിസ്ട്രാർ ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നുള്ള മാലിന്യങ്ങൾ നിർമാർജ്ജനം ചെയ്യുന്നതിന് സ്ഥിരം സംവിധാനം എർപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ- അധികം നൽകിയ തുക 19950 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കണം.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് 3 കമ്പ്യൂട്ടർ 3 പ്രിന്റർ, 1 UPS എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനു വേണ്ടി ടെൻഡർ ക്ഷണിക്കുകയും സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ടെൻഡറുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തപ്പെട്ട ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് സ്വീകരിക്കാതെ കൂടിയ നിരക്ക് സ്വീകരിക്കുക വഴി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	134/19 (2017-18 Spill Over)
പ്രൊജക്ട് അടങ്കൽ തുക	2,50000.00 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	249830.00 (വൗച്ചർ നം, 21800632/ 31.12.2018) ചെക്ക്നം- 251600701/ 31.12.18
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നമ്പർ, തീയ്യതി :-1, 28.11.17	1 / 28.11.17
ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്ത ഏജൻസി	BSGST Agencies, Kuttippuram
തുക കൈമാറിയ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	0401039159125001

മേൽ പറഞ്ഞ ഉപകരണങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ടെന്ററുകൾ , രേഖപ്പെടുത്തിയ നിരക്കുകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം	ടെൻഡർ സമർപ്പിച്ച ഏജൻസിയുടെ പേര്	ഉപകരണങ്ങൾ, രേഖപ്പെടുത്തിയ നിരക്ക് എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ (യൂണിറ്റൊന്നിന്)		
		കമ്പ്യൂട്ടർ	പ്രിന്റർ	UPS
1	BSGST Agencies, Door No. 18/917, Main road , Kuttippuram	44500.00 37850.00	13740.00 9800.00	88850.00
2	BIDCO Trading, Oppo. MES ENGG. College, Kuttippuram.	47800.00	15250.00	132800.00
3	Computer Care, Edappal	39788.14	13135.00	131850.00

മേൽ പറഞ്ഞ പട്ടികയിൽ ക്രമനം. (1) ഏജൻസി, കമ്പ്യൂട്ടറിന് രേഖപ്പെടുത്തിയ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കായ 37850.00 എന്ന തുകക്കുള്ള ടെൻഡർ സ്വീകരിക്കാതെ ടി ഏജൻസി തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഉയർന്ന നിരക്കായ 44500.00രൂപയുടെ ടെൻഡർ സ്വീകരിക്കുകയും 3 കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അതു വഴി ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കും സ്വീകരിക്കപ്പെട്ട നിരക്കും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം യൂണിറ്റൊന്നിന് 6650 രൂപ (3750-44500) വെച്ച് 3 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്ക് ആകെ 19950.00 അധികം ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു.

ആയതിനാൽ അധികാരപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് സ്വീകരിക്കാതിരിക്കാനുള്ള സാക്ഷ്യപത്രമോ മറ്റു രേഖകളോ ഉള്ള പക്ഷം ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്ത പക്ഷം, ചെലവഴിച്ച അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കാതിരിക്കാൻ വിശദീകരണമെന്തെങ്കിലും ഹാജരാക്കാനുണ്ടെങ്കിൽ ആയതും അടിയന്തിരമായി ഓഡിറ്റ് മുമ്പാകെ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്
(നമ്പർ 05/27.12.2020) വ്യക്തമായ മറുപടി സമർപ്പില്ല.
ആയതിനാൽ വ്യക്തമായ കാരണങ്ങളില്ലാതെ കുറഞ്ഞ തുകയ്ക്കുള്ള ടെൻഡർ സ്വീകരിക്കാത്തതിൽ ഈയിനത്തിൽ അധികം വന്ന തുക 19950.00 രൂപ നഷ്ടോത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കണം. (ഭാഗം-3 ൽ ഖണ്ഡിക 3-1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)

1-17 എസ്.സി. പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം- അർഹതാ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവു തുക 150000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

എസ്.സി പെൺകുട്ടികളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം- സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ട് അർഹതാ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവു തുക 150000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	210/19
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വിവാഹ ധനസഹായം (SC)
അടങ്കൽ തുക	150000 രൂപ വികസന ഫണ്ട് (SCP)
ചെലവ്	150000രൂപ (1)ബിൽനം.26/11.03.19തുക-75000.00 (2)ബിൽനം27/21.03.19 തുക- 75000.00

മേൽ പറഞ്ഞ തുകയിൽ 75000 രൂപ ശ്രീമതി വിജയകുമാരി എന്നിവരുടെ പേരിലുള്ള 34503005686 നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കും, ബാക്കി 75000രൂപ ശ്രീ രാജൻ എന്നയാളുടെ 20221067680 നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2018-19 വർഷത്തെ ധനസഹായങ്ങൾക്കുള്ള മാർഗ്ഗ രേഖ- സ.ഉ (കൈ) നം.22/18/ ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി, 14.02.2018 ഖണ്ഡിക. 7.2 പ്രകാരം വാർഷിക വരുമാനം 3 ലക്ഷം രൂപയോ അതിൽ കുറവോ ഉള്ളവരോ BPL വിഭാഗത്തിൽ പെട്ടവരോ ആയ പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട പെൺകുട്ടികൾക്കാണ് വിവാഹ ധനസഹായത്തിനർഹതയുള്ളത്.വിവാഹത്തിന് 15 ദിവസം മുമ്പോ, വിവാഹം കഴിഞ്ഞ് 90 ദിവസത്തിനകമോ ധനസഹായത്തിനപേക്ഷിക്കണം. ഒരു പെൺകുട്ടിക്ക് ഒരിക്കൽ മാത്രമേ ധനസഹായത്തിനർഹതയുള്ളൂ. ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിൽ അപേക്ഷ നൽകിയവർ തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ അപേക്ഷിക്കാൻ പാടില്ല.

ധനസഹായത്തുക കൈപ്പറ്റിയ രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിൽ നിന്നും ഈ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയുൾപ്പെടെ യോഗ്യത തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ (02/23.12.2020, 07/27.12.2020) മറുപടി സമർപ്പിക്കുകയോ മേൽപ്പറഞ്ഞ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല.

ആയതിനാൽ മാർഗ്ഗ രേഖയിൽ പ്രതിപാദിച്ച വിധം പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതിനു വിധേയമായി ഈയിനത്തിലെ 150000 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 കരാറുകാരന് പ്രവൃത്തിയുടെ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടാർ ബാരലിന്റെ തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2018-19 ൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരാണ് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (with packed bitumin rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത് . എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ

വില ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത് . ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവു പുസ്തകങ്ങളിൽ ബിറ്റുമിൻ adequacy കണക്കാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 282/-രൂപ നിരക്കിൽ ബാരലിന്റെ വില 45966/- രൂപ കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടക്കേണ്ടതാണ്. (ഇതിൽ 8274 രൂപ 18% GST ആണ്. ആയത് നിർദ്ദിഷ്ട ശീർഷകത്തിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്).

ക്രമ നം.	പ്രോജ.നം./പ്രവൃത്തി/ കരാറുകാരൻ	ബിൽ നം.,തുക, അളവുപുസ്തകം	ആവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ (kg) (as per adequacy) ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ബാരലിന്റെ വില @ 282/-
1.	167/18-19 മുള്ളൻകുന്ന്-എറവക്കാട് റോഡ് റീടാറിംങ് --കെ.പി.വാസു	10/26-7-18 1561715/- 853/18-19	VG-30–4559.33/156 =29.22 RS1- 402.50/200 =2.01	31X282 = 8742
2.	27/19ഞാറക്കുന്ന്-കോളനി റോഡ് റീടാറിംങ് --ഇ.വി.അബൂബക്കർ	54/18-3-19 293511/- 1111/18-19	VG-30 – 2465.85/156 15.80 RS1- 241.65/200 1.20	17X282 =4794
3.	32/19- ചിറ-എടപ്പറമ്പ് സ്കൂൾ റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം റീ ടാറിംങ് --ഇ.വി.അബൂബക്കർ	53/18-3-19 390799/- 1118/18-19	VG-30 –3217.052/156 =20.62 RS1- 313.225/200 =1.56	22x282 =6204
4.	177/17-18ഇസ്സാഹിയ-നെല്ലിപ്പടി റോഡ് റീ ടാറിംങ് --ലിജീഷ് ആർ.കെ	26/05-01-19 507189/- 1083/18-19	VG-30 –1875.20/156 =12.02 SS1- 520.735/182 =2.86 RS1- 219.095/200 =1.09	16X282 =4512
5.	161/18-19 ചിറ-പട്ടിശ്ശേരി റോഡ് റീടാറിംങ് ----സൈനുദ്ദീൻ	17/20-8-18 278100/- 162/18-19	VG-30 –2205.38/156 =14.13 RS1- 194.524/200 =0.97	15X282 =4230
6.	154/18-19- കാഞ്ഞിരത്താണി-കോറിക്കുന്ന് റോഡ് റീടാറിംങ് ---സൈനുദ്ദീൻ	16/20-8-18 370800/- 803/18-19	VG-30 –1678.27/156 =10.75 RS1- 208.64/200 =1.04	12x282 =3384
7.	308/18-19-കോഴിക്കര റോഡ് ടാറിംങ് കെ.പി.വാസു	11/26-7-18 478217/- 828/18-19	VG-30 –3311.33/156 =21.22 SS1- 96.90/182 =0.53 RS1- 308.37/200	23x282 =6486

			=1.54	
8.	109/18-19- മോട്ടോർ പട്ടി - കപ്പൂർ പാടം റോഡ് റീടാറിംങ് -ഇ.വി.അബൂബക്കർ	56/18-3-19 295149/- 1113/18-19	VG-30 –2391.70/156 =15.33 RS1- 225.74/200 =1.13	16x282 =4512
9.	18/18-19- കപ്പൂർ സിറ്റി- പൊയിലിയിൽ ക്ഷേത്രം റോഡ് റീടാറിംങ് -ഇ.വി.അബൂബക്കർ	55/18-3-19 197230/- 1108/18-19	VG-30 –1568.90/156 =10.05 RS1- 151.763/200 =0.76	11x282 =3102
			ആകെ	45966/-

1-19 ഇ-ടെന്റർ ഇനത്തിൽ ലഭ്യമായ തുക തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്

വിവിധ വർഷങ്ങളിലായി പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഇ- ടെന്റർ നടത്തിയ വകയിൽ പഞ്ചായത്തിനു ലഭിക്കേണ്ട ടെന്റർ ഫോറം വില അതാത് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ലഭിക്കേണ്ടതിനുപകരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചുവന്നിരുന്നത്. ഇക്കാര്യം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചതിനെ തുടർന്ന് 39512.50രൂപ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ 00000036548431846/SBI കുമരനെല്ലൂർ എന്ന അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ടിൽ നാളിതുവരെ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല. തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പഞ്ചായത്ത് വായന ശാലയിലേക്ക് ഫർണീച്ചർ-ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 144/19 – പഞ്ചായത്ത് വായന ശാലയിലേക്ക് ഫർണീച്ചർ(തനത് ഫണ്ട്)

അടങ്കൽ - – 50000.00(തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ്- 50000.00(ചെക്ക് നം 2648854/തീ.-27.3.19 രൂ.50000.00)

നിർവഹണം-ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ് , ജി.എൽ.പി.എസ് , കുമരനല്ലൂർ

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് വായന ശാലയിലേക്ക് ഫർണീച്ചർ വാങ്ങുനനതിനായി 50000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 9 തീയതി 31-12-2020 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നില്ല. ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

1.ജി.ഒ (പി) 259/2010) തസ്വഭവ തീയതി 08/11/2010 ലെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും, സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം 25000 രൂപക്ക് മുകളിലും 100000 താഴെയും രൂപ മതിപ്പ് തുകയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ രീതി അവലംബിച്ച് മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് വാങ്ങലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്. പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിൽ ഈ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.ടെണ്ടർ രീതി സ്വീകരിക്കാതെ നേരിട്ടാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2.ചെലവ് രേഖകൾ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ കൈമാറിയതിന് അടിസ്ഥാനമാക്കിയ ഇൻവോയ്സ് / ബിൽ ഹാജരാക്കിയില്ല. ഇതുമൂലം ചെലവിന് ആധികാരികത ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

എ). Anju- a/c no 318765000392 SBI Rs. 28000.00

ബി. Palace Furniure a/c no 00130083320471050 Catholic Syrian Bank Ltd Rs. 22000.00

ടെണ്ടർ നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങളും, ഇൻവോയ്സ് / ബില്ലുകളും ഹാജരാക്കത്തതിനാലും 50000.00 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മതിയായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സവാദം നീക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 തുല്യത പഠന പ്രൊജക്ട് - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 200/19 – തുല്യത പരിപാടി

അടങ്കൽ -100000/-(വികസന ഫണ്ട് -50000.00 + തനത് ഫണ്ട് – 50000.00)

ചെലവ്-79000 /- (ബിൽ നം 4 / തീയതി 23.3.19 രൂ.35000.00 +ചെക്ക് നം 2648849/തീ.-23.3.19 രൂ. 44000.00)

നിർവഹണം-ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ് , ജി.എൽ.പി.എസ് , കുമരനല്ലൂർ
മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പത്താം തരം തുല്യത പരീക്ഷക്ക് 20 പഠിതാക്കൾക്കായി 35000.00 രൂപയും , പ്ലസ് വൺ തുല്യത പരീക്ഷക്ക് 20 പഠിതാക്കൾക്കും വേണ്ടി 44000.00 രൂപയും (ആകെ 79000.00 രൂപ) കേരളാ സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

(എ) സർക്കുലർ നമ്പർ 48360 / എഫ്.എം.1 / 2009 ത .സ്വ.ഭ.വ. തീയ്യതി- 06-10-2009ൽ, പട്ടികജാതി / പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക്കുള്ള തുല്യതാ പഠനഫീസും മറ്റു ചെലവുകളും പട്ടികജാതി / പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പുകൾ വഹിക്കുമെന്നും അതിനാൽ അവരുടെ ഈയിനത്തിലെ ചെലവുകൾ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ വഹിക്കാൻ പാടില്ലെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടികയിൽ പട്ടികജാതി/ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇല്ലെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(ബി) കൈപ്പറ്റിയതിനുള്ള കേരളാ സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്നും 79000.00 രൂപക്കുള്ള കൈപ്പറ്റ് രശീത് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(സി)പ്രൊജക്ട് സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച എല്ലാ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്കും, പദ്ധതി - സബ് സിഡി മാർഗ്ഗരേഖകൾക്കും അനുസൃതമായി തുല്യത പഠന പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ- വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കണം.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിലെ ഇല. പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു വേണ്ടി പടിഞ്ഞാറങ്ങാടി വൈദ്യുതി ബോർഡ് ഓഫീസിൽ താഴെ പറയും വിധം തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	138/19
അടങ്കൽ തുക	89946.00 (പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)
ചെലവ്	88110.00 രൂപ
ബിൽ നം, തീയ്യതി	(1) 07/19.07.18- 47084.00 രൂപ (2) 12/26.09.18- 25790.00

	രൂപ (3) 25/11.03.19- 7423.00 രൂപ (4) 33/28.03.19- 7813.00 രൂപ
നിർവഹണ ഏജൻസി	വൈദ്യുതി ബോർഡ്

മേൽ പറഞ്ഞ വിധം നിക്ഷേപിച്ച 88110.00 രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം- അവലോകനം

കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി വലിയ തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ട്. വിവിധ രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>എ. വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്</u>

പ്രതിമാസം ശരാശരി 46793 രൂപ വൈദ്യുത ചാർജ്ജായി അടവാക്കുന്നുണ്ട്. 2018-19 വർഷം വൈദ്യുത ചാർജിനത്തിൽ 561516 രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

<u>ബി. സാധനസാമഗ്രികളുടെ വാങ്ങലുകളും അറ്റകുറ്റപണിയും</u>

വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കൂടാതെ അറ്റുകറ്റപണികൾക്കും, സാധന സാമഗ്രികളുടെ വാങ്ങലിനുമായി പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 695000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ	ചെലവ്
10/2019, എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ	495000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	483018
133/19-തെരുവു വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണി	200000.00 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	200000.00

<u>സി. തെരുവുവിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ</u>

തെരുവുവിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഇപ്പോഴും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കാതെ *Burning Hours ന്റെ* അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് അടവാക്കുന്നത്. നാളിതുവരെയും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം നിലവിൽ വന്നിട്ടില്ല. നാളിതുവരെയും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തിനായി പ്രോജക്റ്റുകൾ വെച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ലാമ്പുകളേയും മീറ്ററിനു കീഴിൽ കൊണ്ടു വന്നാൽ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ കുറവ് പ്രതീക്ഷിക്കാവുന്നതാണ്.

<u>ഡി. നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണമാണ്. വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, വാങ്ങലുകൾ, അറ്റകുറ്റപണികൾ, ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവയ്ക്കായി പ്രതിവർഷം ശരാശരി 11ലക്ഷം രൂപയെങ്കിലും

വേണ്ടിവരുമെന്ന് മേൽകണക്കുകൾ സൂചിപ്പിക്കുന്നു. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് ശേഖരിച്ച് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിലേക്കായി കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്.

2. ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ള ലാമ്പുകൾ ഘട്ടം ഘട്ടമായി മാറ്റി പകരം ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കുറവുള്ള ലാമ്പുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. എല്ലാ തെരുവു വിളക്കുകൾക്കും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4. സ.ഉ(പി)നം.259/2010/തസ്വഭവ, തിയതി 08-11-2010 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകൾക്കായുള്ള മാർഗരേഖയിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് അനുസരിച്ചായിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിനായി കാര്യക്ഷമമായ തുടർനടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചാൽ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജും പരിപാലനച്ചെലവും ഗണ്യമായി കുറയ്ക്കുവാൻ സാധിക്കുമെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ഈ വിഷയത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കുന്ന തുടർനപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 IKM വിഹിതം - നൽകിയ തുകയുടെ രസീതിയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രവും ഹാജരാക്കണം

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം കപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് IKM വിഹിതമിനത്തിൽ 80033 രൂപ, ബിൽ നമ്പർ 6/09.07.18 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് പിൻ വലിച്ച് IKM ന്റെ SBI – 57047023512 നമ്പർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയുടെ രസീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഓഫീസ് വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗനിർദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗനിർദേശങ്ങൾ സ.ഉ(എം.എസ്)170/2007/ ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 30.6.2007 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലോഗ് ബുക്കുകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ, ചെലവ് രേഖകൾ എന്നിവ അടിസ്ഥാനമാക്കി പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>വാഹനം -Mahindra Bolero-</u> (രജിസ്ട്രേഷൻ നം- KL-52C-2110)

ഓരോ അർദ്ധ വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ, മുൻ അർദ്ധ വർഷത്തിൽ ഓരോ വാഹനത്തിനും ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നില്ല.

- ഓരോ വാഹനത്തെ സംബന്ധിച്ചും കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ താഴെ പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1. ലോഗ് ബുക്ക്

2. ഇന്ധനത്തിനുള്ള ഓർഡർ ബുക്ക്

3. റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ

4. ഫ്യുവൽ രജിസ്റ്റർ

എന്നാൽ ലോഗ് ബുക്ക് മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നത്. ബാക്കിയുള്ള രജിസ്റ്ററുകൾ മേൽ പറഞ്ഞ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആകയാൽ വാഹനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനക്ഷമത ഓഡിറ്റിന് വിലയിരുത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ല.

- ഇന്ധന ഉപഭോഗത്തെ സംബന്ധിച്ചും, യാത്ര ചെയ്ത ദൂരത്തെ സംബന്ധിച്ചുമുള്ള സംക്ഷിപ്ത കുറിപ്പ് മാസാന്ത്യം ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
- ഇന്ധനം വാങ്ങിയതിന്റെ (ബിൽ നം., വൗച്ചർ നമ്പർ എന്നിവ) വിവരങ്ങൾ ലോഗ്ബുക്കിൽ ചേർക്കുന്നില്ല.
- മൈലേജ് ടെസ്റ്റ് 2018-19 നു ശേഷം നാളിതുവരെയും നടത്തിയിട്ടില്ല.

കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ ഇടയ്ക്കിടെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ച് ക്രമപ്രകാരമാണെന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ വ്യവസ്ഥയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ രജിസ്റ്റകളും രേഖകളും പരിപാലിക്കുകയും നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-26 അസാധാരണച്ചെലവ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസാധാരണ ചെലവുകൾ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം അസാധാരണ ചെലവുകൾ നടത്തുവാൻ അനുവദനീയമായ ഇനങ്ങൾ എന്തൊക്കെയെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മുൻവർഷത്തെ മിച്ചഫണ്ടിന്റെ 20% വരെ (പരമാവധി 1 ലക്ഷം രൂപ) ആണ് അസാധാരണ ചെലവ് പരിധി. പഞ്ചായത്ത് അസാധാരണ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച ഒരു രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിൽ ചെലവാക്കിയ തുക, പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം നമ്പർ, തിയതി, ആകെ ചെലവ് തുക എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തണം. ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ രേഖകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. അസാധാരണ ചെലവുകളുടെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രത്യേകമായി ഗ്രാമസഭകളിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ചെലവുകൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്നും ചെലവ് പരിധി പാലിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും മേലുദ്യോഗസ്ഥർ പരിശോധിക്കുകയോ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി. 2018-19 വർഷത്തെ തനത്ഫണ്ട് ചെലവ് രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ അസാധാരണ ചെലവിനങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന തുകകൾ ദൈനംദിന ചെലവായി പരിഗണിക്കുന്നതായി കണ്ടെത്തി. അസാധാരണ ചെലവിന്റെ ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

വൗച്ചർ നം./ തിയതി	തുക	ചെലവിനം
21800738 31.01.19	15000.00	പഞ്ചായത്ത് ദിനത്തോടനുബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയത്
21800794/28.02.19	10,000	ബധിര കായിക മേളക്ക് സംഭാവന
21800255/21.06.18	5000.00	കുഞ്ചൻ

		ദിനാഘോഷം-പഞ്ചായത്ത് സംഭാവന
21800234/07.06.2018	5000.00	വിജയോത്സവം-പരിപാടി- ചെലവ് തുക

അസാധാരണ ചെലവ് നടത്തുമ്പോൾ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.അസാധാരണചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഇനങ്ങൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതും നിയമാനുസൃത പരിധി പാലിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-27 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-ഒരു അവലോകനം

തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിൻകീഴിൽ തൻ വർഷം ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ.നം	പ്രവൃത്തി വിഭാഗം	പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക
1	IHHL	3	27000
2	പരമ്പരാഗത ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	2	100000
3	തൊഴുത്തു നിർമ്മാണം	2	70000
4	ഭൂവികസനം	135	3870000
5	റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംങ്	3	700000
6	മൺറോഡ് നിർമ്മാണം	26	1300000
7	കിണർനിർമ്മാണം	29	1653000
8	അഴുക്ക് ചാൽ നിർമ്മാണം	1	111595
9	കിണർ ആൾമറ നിർമ്മാണം	32	1280000
10	നഴ്സറി നിർമ്മാണം	1	36156
11	റോഡരികിൽ മരം വെച്ച് പിടിപ്പിക്കൽ	21	2100000
12	തോട് പുനരുദ്ധാരണം	14	1358000
13	പൊതു ഭൂസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ	12	300000
14	ലൈഫ് ഭവനം (90 ദിവസം)	16	390240
15	IAY ഭവനം (90 ദിവസം)	12	292680
	ആകെ പ്രവൃത്തികൾ	309	13588671

1-28 സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട സുരക്ഷാ പദ്ധതി-അവലോകനം

കേരളത്തിലെ എല്ലാ ഭവന രഹിതർക്കും ഭൂരഹിത-ഭവനരഹിതർക്കും ഭവനം പൂർത്തിയാക്കാത്തവർക്കും നിലവിലുള്ള പാർപ്പിടം വാസയോഗ്യമല്ലാത്തവർക്കും സുരക്ഷിതവും മാന്യവുമായ പാർപ്പിട സംവിധാനം ഒരുക്കി നൽകുക എന്നതാണ് സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട സുരക്ഷാ പദ്ധതി (ലൈഫ്) യുടെ ലക്ഷ്യം. ലൈഫ് മിഷന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(എം.എസ്)നം.151/2017/തസ്വഭവ തിയതി 31-7-2017 പ്രകാരം ലൈഫ് മിഷൻ സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ(കൈ)നം. 34/2018/തസ്വഭവ തിയതി 16-3-2018 പ്രകാരം 2018-19 വർഷത്തെ ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
2018-19 വർഷത്തിൽ കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>ലൈഫ് പദ്ധതി ഒന്നാംഘട്ടം</u>

ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതിയുടെ ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഭവനങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി തൻവർഷം പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെയുണ്ടായിരുന്ന 1 എസ്.സി ഗുണഭോക്താവ് ഭവനനിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചു. പദ്ധതിക്കായി 2018-19 വർഷത്തിൽ വകയിരുത്തിയ 180000/- രൂപയിൽ 46800/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു.

<u>ലൈഫ് പദ്ധതി രണ്ടാം ഘട്ടം</u>

ലൈഫ് മിഷന്റെ രണ്ടാം ഘട്ടത്തിൽ സ്വന്തമായി സ്ഥലമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് നിർമാണത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടിരിരുന്നത്. അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ 165 ഉം എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ 36 ഉം എസ്.ടി വിഭാഗത്തിൽ 0.ഉം ഗുണഭോക്താക്കളാണുള്ളത്. ആയതിൽ എസ്.സി, വിഭാഗത്തിലുൾപ്പെട്ട 4 ഗുണഭോക്താക്കളടക്കം ആകെ 34 പേരാണ് തൻവർഷം എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടുള്ളത്.
ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 400000/- രൂപയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
ആകെ 4 ഗഡുക്കളായി തുക അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ലോൺ, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം എന്നിവയാണ് ഫണ്ട് സ്ത്രോതസ്സുകൾ .

a) ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് നിർമ്മാണം - ജനറൽ (പ്രൊജക്ട് നം 35)

രണ്ട് സർക്കിളുകളായി 34 ഗുണഭോക്താക്കൾ തൻവർഷം പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായി കരാർ വച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിൽ നാളിതു വരെയുള്ള കണക്ക് പ്രകാരം 32 ഗുണഭോക്താക്കൾ മുഴുവൻ തുകയും കൈപ്പറ്റി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവസാനഗഡു മാത്രം കൈപ്പറ്റാൻ ബാക്കിയുള്ളത് 2 ഗുണഭോക്താക്കളാണ്. 2018-19 ൽ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	2018-19	
	അടങ്കൽ	ചെലവ്
പ്ലാൻ ഫണ്ട് + തനത് ഫണ്ട്	3000000	3000000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	516577	516577
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	24125	24125
മറ്റിനം(വായ്പ)	14241698	2986087
ആകെ	18000000	6744389

<u>b) പദ്ധതി - ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് നിർമ്മാണം (Proj No 36) – എസ്.സി.പി</u>

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
പ്ലാൻ ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	2100000	960000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	212056	-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	-	-
തനതു ഫണ്ട്	0	0

മറ്റുളവ	-	-
ആകെ	2312056	960000

ആകെയുള്ള 201 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 34 പേർ കരാർ വെച്ചിട്ടുണ്ട്. 32 പേർ മുഴുവൻ തുകയും കൈപ്പറ്റി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവസാനഗഡു മാത്രം കൈപ്പറ്റാൻ ബാക്കിയുള്ളത് 2 ഗുണഭോക്താക്കളാണ്.

ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റി നിർമ്മാണം തുടരാൻ കഴിയാത്തവർ

മൂന്നു പദ്ധതികളിലും കൂടി 16 ഗുണഭോക്താക്കൾ ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുടർ നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടില്ല. ഏറ്റവും അർഹരായ ചിലർക്ക് സർക്കാർ നൽകുന്ന ധനസഹായം നൽകിയാലും ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാനോ ചിലർക്ക് പൂർത്തിയാക്കാനോ കഴിയില്ല. ലഭിക്കുന്ന ധനസഹായത്തിന് പുറമെ ഒരു രൂപ പോലും അധിക ധനസമാഹരണം നടത്തുന്നതിന് ഇവർക്ക് സാധിക്കില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം വീടുപണി തുടങ്ങാൻ കഴിയാത്ത ഈ ഗണത്തിൽപ്പെട്ടവരെ സഹായിക്കുന്നതിന് ലൈഫ് മിഷൻ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (എം.എസ്) നം 151/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 31.07.17 പ്രകാരം താഴെ പറയുന്നതു പോലെയുള്ള മാർഗ്ഗങ്ങൾ അവലംബിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്.

1. ഇവർക്ക് ആവശ്യമായ അധിക മാനവശേഷി നൽകിയും പ്രാദേശികമായി ധനസമാഹരണം നടത്തിയും ഭവനനിർമ്മാണത്തിൽ പങ്കാളികളായും സഹായിക്കാവുന്നതാണ് . ഇതിനായി കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾ, എൻ.എസ്.എസ് പ്രവർത്തകർ, മറ്റ് സാമൂഹിക സന്നദ്ധപ്രവർത്തകർ എന്നിവരുടെയും സേവനം ഉറപ്പു വരുത്താവുന്നതാണ്.

2. നിരാശ്രയർക്ക് സ്പോൺസർഷിപ്പ് വഴി ഭവനം പൂർണ്ണമായി നിർമ്മിച്ചു നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

3. തങ്ങളുടെ സ്കൂളിൽ അല്ലെങ്കിൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്ന ഏതെങ്കിലും വിദ്യാർത്ഥികൾ ലൈഫ് മിഷനിലെ ഗുണഭോക്താവ് ആണെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിലെ വിദ്യാർത്ഥികളിൽ നിന്നും ധനശേഖരണം നടത്തിയും മാനുഷികശേഷി ഉപയോഗിച്ചും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്.

വീടുപണി തുടങ്ങാൻ /പൂർത്തിയാക്കാൻ കഴിയാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കാര്യത്തിൽ ആവശ്യമെങ്കിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

ഹഡ്കോ ലോൺ

ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും KURDFC മുഖേന നാളിതു വരെ 7090000/- രൂപ വായ്പ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. തുക സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട്നം - 36508146925.– SBI PADINJARANGADI BRANCH ബാങ്ക്) നിക്ഷേപിച്ച് ചെലവ് നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ വിഹിതം

സർക്കാർ വിഹിതമായി ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും 1 ലക്ഷം രൂപ വീതം ലഭ്യമാകുമെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2018-19 സർക്കാരിൽ നിന്നും തുകയൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഭവനനിധി രൂപീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ലൈഫ് മിഷൻ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രധാനമായും ഒന്നാം ഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും മറ്റ് രീതികളിലും ഫണ്ട് സ്വീകരിച്ച് സെക്രട്ടറിയുടേയും പ്രസിഡണ്ടിന്റേയും പേരിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. 10% പേർക്കെങ്കിലും ഈ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അനുവദിക്കുവാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. പഞ്ചായത്തിൽ ഭവനനിധി രൂപികരിച്ചിട്ടില്ല.

മോണിറ്ററിംഗ്

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതിന്റെ പൂർണ്ണ ചുമതല സെക്രട്ടറിക്കാണ്. ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതരുടെ വ്യക്തിഗത ഭവന നിർമ്മാണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന്റെ മേൽനോട്ടച്ചുമതലയും സെക്രട്ടറിക്കാണ്. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളും മോണിട്ടറിംഗ് കാര്യക്ഷമമായി നർവഹിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1. വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലുള്ള ഭവനങ്ങളുടെ നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്.
2. സർക്കാരിൽ നിന്നും മറ്റ് സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുവാനുള്ള തുക ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.
4. മറ്റ് മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അർഹരായവരും എന്നാൽ റേഷൻ കാർഡില്ലാത്ത കാരണത്താൽ ഒഴിവായിപ്പോയ അഗതികളെ ഗുണഭോക്താക്കളായി പരിഗണിച്ച് റേഷൻ കാർഡ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരം സന്ദർഭങ്ങളിൽ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശുപാർശയിൽ ജില്ലാ കളക്ടറുടെ അനുമതിയോടു കൂടി പേർ ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിൽ ചേർക്കാവുന്നതും തുടർന്ന് ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം നൽകാവുന്നതുമാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വീടില്ലാത്ത ആശ്രയ ഗുണഭോക്താക്കളെ ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
5. ഭവനത്തോടൊപ്പം അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികളുടെ സംയോജന സാദ്ധ്യത പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്.
   പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

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]

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ- അധികം നൽകിയ തുക 19950 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കണം

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം , പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് 3 കമ്പ്യൂട്ടർ 3 പ്രിന്റർ, 1 UPS എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനു വേണ്ടി ടെൻഡർ ക്ഷണിക്കുകയും സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ടെൻഡറുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തപ്പെട്ട ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് സ്വീകരിക്കാതെ കൂടിയ നിരക്ക് സ്വീകരിക്കുക വഴി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	134/19(2017-18 Spill Over)
പ്രൊജക്ട് അടങ്കൽ തുക	2,50000.00 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ്	249830.00 (വൗച്ചർ നം, 21800632/ 31.12.2018) ചെക്ക് നം, 251600701/ 31.12.18
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നമ്പർ, തീയ്യതി :-1, 28.11.17	1 / 28.11.17
ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്ത ഏജൻസി	BSGST Agencies, Kuttippuram
തുക കൈമാറിയ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	0401039159125001

മേൽ പറഞ്ഞ ഉപകരണങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ടെന്ററുകൾ , രേഖപ്പെടുത്തിയ നിരക്കുകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം	ടെൻഡർ സമർപ്പിച്ച ഏജൻസിയുടെപേര്	ഉപകരണങ്ങൾ, രേഖപ്പെടുത്തിയ നിരക്ക്എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ (യൂണിറ്റൊന്നിന്)		
		കമ്പ്യൂട്ടർ	പ്രിന്റർ	UPS
1	BSGST Agencies,Door No. 18/917,Mainroad,Kuttippuram	44500.00 37850.00	13740.00 9800.00	88850.00
2	BIDCO Trading,Oppo. MES ENGG. College, Kuttippuram.	47800.00	15250.00	132800.00
3	Computer Care, Edappal	39788.14	13135.00	131850.00

മേൽ പറഞ്ഞ പട്ടികയിൽ ക്രമനം. (1) ഏജൻസി, കമ്പ്യൂട്ടറിന് രേഖപ്പെടുത്തിയ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കായ 37850.00 എന്ന തുകക്കുള്ള ടെൻഡർ സ്വീകരിക്കാതെ ടി ഏജൻസി തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഉയർന്ന നിരക്കായ 44500.00രൂപയുടെ ടെൻഡർ സ്വീകരിക്കുകയും 3

കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അതു വഴി ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കും സ്വീകരിക്കപ്പെട്ട നിരക്കും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം യൂണിറ്റൊന്നിന് 6650 രൂപ (3750-44500) വെച്ച് 3 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്ക് ആകെ 19950.00 അധികം ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു.

ആയതിനാൽ അധികാരപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് സ്വീകരിക്കാതിരിക്കാനുള്ള സാക്ഷ്യപത്രമോ മറ്റു രേഖകളോ ഉള്ള പക്ഷം ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്ത പക്ഷം, ചെലവഴിച്ച അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കാതിരിക്കാൻ വിശദീകരണമെന്തെങ്കിലും ഹാജരാക്കാനുണ്ടെങ്കിൽ ആയതും അടിയന്തിരമായി ഓഡിറ്റ് മുമ്പാകെ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നമ്പർ 05/27.12.2020) വ്യക്തമായ മറുപടി സമർപ്പില്ല.
ആയതിനാൽ വ്യക്തമായ കാരണങ്ങളില്ലാതെ കുറഞ്ഞ തുകയ്ക്കുള്ള ടെൻഡർ സ്വീകരിക്കാത്തതിൽ ഈയിനത്തിൽ അധികം വന്ന തുക 19950.00 രൂപ നഷ്ടോത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കണം.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തിയതി
2018-19	10-7-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി-21/997 /2019(19) തി.26-8-19

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19				0
		516577	ലൈഫ് മിഷൻ തുക വക യിരുത്തൽ (35/18-19)	516577	0
		130963	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി-ജനറൽ(96/18-19)	130963	
		424556	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി-വനിത(105/18-19		212056
		4500	കർഷകർക്ക് ഉഴവുകൂലി -വനിത(187/18-19)	4500	
		4500	കർഷകർക്ക് ഉഴവുകൂലി -ജനറൽ(188/18-19)	4500	0
ജില്ലാ	2018-19	241725	ലൈഫ് മിഷൻ തുക വക യിരുത്തൽ-	241725	0

			ജനറൽ (35/18-19)		
പഞ്ചായത്ത്		27422	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി-ജനറൽ(96/18-19		27422

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നം./ തീയ്യതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
KSEB	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-KSEB തുക അടവാക്കൽ (138/18-19)	7/19-7-18	47084	വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല
		12/26-9-18	25790	
		25/11-3-19	7423	
		33/28-3-19	7813	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 2986087 രൂപ വരവുണ്ട്. തൻവർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
HUDCO ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	-	2986087	0	0	0	2986087

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന തുക	575254
പലിശസഹിതം പുനർനിക്ഷേപിച്ചത്	621274
31-03-2019ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	621274
സ്ഥാപനം	PDC ബാങ്ക്, പടിഞ്ഞാറങ്ങാടി
നിക്ഷേപ നമ്പർ/തിയ്യതി	02503020300064-9/3-4-18

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം തുകയൊന്നും അടവാക്കിയിട്ടില്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട

വിഷയങ്ങൾ ഇല്ല

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ)	74727661
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	55611903
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഒന്നുമില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	65916/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	200000/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	0	19950	ബി.രേഖ, സെക്രട്ടറി

(സി). ഭാഗം 1 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	45966/-	1.വിപിൻനാഥ് എ.എസ്, അസി. എഞ്ചിനീയർ (27354/- രൂപ) 2.ജിഷ എം.വി,അസി. എഞ്ചിനീയർ(18612/- രൂപ)

ഡി.ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	1,50,000/-	ബി.രേഖ, സെക്രട്ടറി
1-20	50,000/-	പി. ബീനാകുമാരി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്

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

ഒന്നുമില്ല

(എഫ്) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ജി)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്നസമയത്തെ) ഔദ്യോഗികമേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ബി.രേഖ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി,കുറ്റൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്,പത്തനംതിട്ട ജില്ല	ഭാവരമ, തൊടിയൂർ പി.ഒ കരുനാഗപ്പള്ളി കൊല്ലം ജില്ല
പി. ബീനാകുമാരി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്,G.L.P.S കുമരനെല്ലൂർ	ഭൂമിജ,വട്ടേനാട്, കൂറ്റനാട് പി.ഒ പാലക്കാട് ജില്ല പിൻ-679533
വിപിൻനാഥ് എ.എസ്. അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ,LSGD സെക്ഷൻ, കുഴൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അനഘ, രവിവർമ്മ ലൈൻ ബി-5, ആറ്റിങ്ങൽ തിരുവനന്തപുരം ജില്ല
ജിഷ എം.വി,അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ, കപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ചോലയിൽ മന, തൃത്താല പാലക്കാട് ജില്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

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

1997-98	LFP6-18568/00 /11-12-00	മുഴുവൻ ഖണ്ഡികകളും
1998-99	LFP6-18568/00 /11-12-00	-do-
1999-00	LFP11-28/05 /29-08-2005	-do-
2000-01	LFP11-733/06 /16-10-2006	-do-
2001-02	LFP11-734/06 /16-10-2006	-do-
2002-03	LFP11-1617/08 /2-1-2010	-do-
2003-04	LFP11-1618/08 /2-1-2010	-do-
2004-05	LFP11-1619/08 /2-1-2010	-do-
2005-06	LFP20-1006/11/3011-11	-do-
2006-07	LFP20-1007/11/3011-11	-do-
2007-08	LFP20-1008/11 /30-11-11	-do-
2008-09	LFP20-75/13/22-3-13	-do-
2009-10	LFP20-75/13/22-3-13	-do-
2010-11	LF6-20/75/13/22-3-13	-do-
2011-12	LFP20-1276/14 /10-10-2014	-do-
2012-13	LFP20/882 /15/26-08-2015	-do-
2013-14& 2014-15	KSA-PKD20/1103/2016 /31-07-2016	-do-
2015-16	KSA-PKD20/90 /2017/12-1-17	-do-
2016-17	KSA-PKD20/1815/17 /12.10.17	13
2017-18	KSA-PKD20/858 /2019/17-8-19	മുഴുവൻ ഖണ്ഡികകളും

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടികളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>അനുബന്ധം 2</u>

<u>ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം</u>

I) INCOME & EXPENDITURE STATEMENT
For the period from 01-April-2018 to 31-March-20

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	4800896.00
130000000	Rental Income from Panchayat	I-3	247608.00

	/ Municipal Properties		
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	515132.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	176609.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	106594437.00
170000000	Income from Investments	I-7	46020.00
171000000	Interest Earned	I-8	44918.00
180000000	Other Income	I-9	13.00
	Total Income		112425633.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	9255173.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1054768.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1237432.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	11680.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	5529940.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	32165196.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	3098329.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	192431.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	45839380.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6758939.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	10000.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	5016396.00

	Total Expenditure		110169664.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		2255969.00
280000000	Prior Period Item	I-18	2399436.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-143467.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

II)RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	14176014.00
Cash	Cash	RP-40(a)	88215.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	913940.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	453120.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	176609.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	42739973.00
171000000	Interest Earned	RP-9	44918.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	522600.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	5001015.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	161098.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	46020.00
180000000	Other Income	RP-10	13.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	4940.00
330000000	Secured Loans	RP-32	2986087.00
340000000	Deposits Received	RP-34	246226.00
341000000	Deposit Works	RP-35	1261884.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1399268.00

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	4487721.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	18000.00
	Grand total		74727661.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3199331.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1054768.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1237432.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	5485940.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	18207920.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	3092065.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	RP-18	192431.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	112680.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6532975.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	10000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	1755939.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	310731.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4202953.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	11680.00
340000000	Deposits Received	RP-34	92000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2302944.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	3424173.00

412000000	Capital work in Progress	RP-40	3144973.00
420000000	Investments	RP-41	621274.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	0.0
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	619694.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	19002335.00
Cash	Cash	RP-40(b)	113423.00
	Grand Total		74727661.00

III) BALANCE SHEET
For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	16859458.30
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	527540.00
312000000	Reserves	B-3	42604383.00
	Total Reserve & Surplus		59991381.30
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	5002064.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		5002064.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	2986087.00
	Total Loans		2986087.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	522652.00
341000000	Deposits Works	B-8	1261884.00
350000000	Other Liabilities	B-9	2202745.70
	Total Current Liabilities and Provisions		3987281.70
	TOTAL LIABILITIES		71966814.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	55336178.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-6037596.00

412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	1099788.00
	Total Fixed Assets		50398370.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	621274.00
	Total Investments		621274.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1074817.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	-205155.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	19115758.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	961750.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		21152325.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		-205155.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		71966814.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>അനുബന്ധം 1</u>

<u>വാർഷികകണക്കുകളുടെ പരിശോധനാ സാക്ഷ്യപത്രം</u>

കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.21/997(19)/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
ഫോൺ - 04912-520145
തീയതി 26.08.2019
ഇ-മെയിൽ - dopkd.ksad@kerala.gov.in

<u>സാക്ഷ്യപത്രം</u>

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തെിലെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും, പാഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ

കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31.03.2019-ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ പരിശോധന നിർവഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു,

ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ **കപ്പൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ** 2018-19 വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വരവ് -ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>അനുബന്ധം</u>

<u>ന്യൂനതകളുടെ സംഗ്രഹം</u>

1) ആസ്തികൾക്ക് ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ലാത്ത തിനാൽ ചാർജ്ജ് ചെയ്ത തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

2) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ വാല്യൂ ബേസ്ഡ് ആക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3) സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് -കളക്ഷൻ- ബാലൻസ് തുക ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് ചെയ്താണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങളടങ്ങിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

4) തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5) 31.03.2019 ലെ റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

No. KSA PKD21-997(19)/2019

Kerala State Audit Department,
District Audit Office, Palakkad.
Dated 26.08.2019
Phone Number-04912 520145
email-dopkd.ksad@kerala.gov.in

<u>CERTIFICATE</u>

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of Kappur Grama Panchayat for the year ended on 31.03.2019 in Palakkad District in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Ran Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the Certification of Accounts of Panchayathi Raj Institutions.

In my openion the Financial Statement of Kappur Grama Panchayat for the year 2018-19 subject to the observations in the Annexuree, properly presents the picture of Income, expenditure and closing balance.

DEPUTY DIRECTOR

<u>Annexure</u>

<u>Abstracts of defects/Discrepencies</u>

1 Depreciation has been recorded for the assets but the asset register is not complete and the accuracy of the

charged amount could not be ascertained.

2 The Stock Register is not kept as a value based.

3 Property Tax Demand-Collection-Balance in Sanjaya Software is matched to the Annual Financial Statement by Book Adjustments. But details of the adjustment were not made available for inspection.

4 In the Profession Tax Demand Register the abstract has been prepared and certified by the Secretary.

5 Bank Reconcilliation statement as on 31.03.2019 has not been certified by the Secretary.

DEPUTY DIRECTOR