

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തച്ചനാട്ടുകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-PKD 9/395/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 18/04/2023
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തച്ചനാട്ടുകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA-PKD 9/395/23 തീയ്യതി: 18/04/2023

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തച്ചനാട്ടുകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തച്ചനാട്ടുകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 23-05-2022 മുതൽ 12-02-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 25 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 20-02-2023 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. പി.എസ്. സാബു	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.	13-02-2023	20-02-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
13-02-2023	20-02-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ബിജു ആന്റണി.യൂ., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീ. ഷർഫുദീൻ. എസ്.എച്ച്, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീ.ഷെഹീർ. എസ്., സീനി. ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ,
ശ്രീ. മോഹനൻ.കെ.എ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. കെ.പി.എ. സലീം	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
സുരേഷ് ബാബു.പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ആനി. പി.എക്സ്.	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2021	14-07-2022
കെ. സുരേഷ്	അസി. സെക്രട്ടറി	15-07-2021	31-03-2022
ഡോ. ലീ മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ശ്രീരാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. നടാഷ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	31-03-2022
അബ്ദുൾ ഗഫൂർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
മേരി മാനസ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022

രാധാകൃഷ്ണൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
ആതിര ആർ കുമാർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	06-09-2021
ശ്രീമതി. റീന.വി.	അസി. എഞ്ചിനീയർ(ഇൻ ചാർജ്)	07-09-2021	20-11-2021
സാഞ്ജോ .പി.സി.	അസി.എഞ്ചിനീയർ	21-11-2021	31-03-2022
അദ്വൈത്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	22-07-2021
ശ്രീ. അഭിജിത്ത്.കെ ദീപക്ക്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	23-07-2021	03-11-2021
ശാന്ത കുമാരി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	04-11-2021	20-01-2022
അരുൺ നാരായൺ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	21-01-2022	31-03-2022
ആനി നവോമി ഫിലിപ്പ് .ജെ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	17-01-2022
ആബിൽ കുമാർ വി.ടി	വെറ്റിനറി സർജൻ	18-01-2022	31-03-2022
ഗിരിജ പി.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	26-11-2021
ശ്രീമതി.അർച്ചന മുരളി	കൃഷി ഓഫീസർ	27-11-2021	16-01-2022
അൻജിത എ.ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	17-01-2022	31-03-2022

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
12	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റും സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ അപാകതകൾ.	1-12
13	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13
14	രശീത് ബുക്ക് കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ	1-14
15	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി - മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-15
16	ഗാർഹിക കക്കൂസ് നിർമ്മാണം - വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/അനുബന്ധ ചെലവ് രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-16
17	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല – തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-17
18	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് നൽകൽ - ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല	1-18
19	കിഴങ്ങ് കൃഷി വികസനം - ഒരേ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക രണ്ട് പ്രാവശ്യം മാറി നൽകിയിരിക്കുന്നു	1-19
20	കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾ - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല	1-20
21	പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് - പരിഷ്കരിച്ച സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്	1-21
22	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-22
23	കുടിവെള്ള ക്ഷാമം രൂക്ഷമായ പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണം- പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-23
24	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ നടന്ന ധനാപഹരണം	1-24
25	അങ്കണവാടികൾക്ക് പോഷകാഹാരം- വാങ്ങലുകളിലെ ബിൽ തുക നൽകുമ്പോൾ ജി.എസ്.ടി- ടി.ഡി.എസ് കുറവ് ചെയ്തില്ല	1-25

26	ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്ന് ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചു. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-26
27	പ്രവൃത്തിയിൽ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല.	1-27
28	ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ പരിഗണിക്കാതെ ബിൽതുക നൽകിയിരിക്കുന്നു.	1-28
29	പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-29
30	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് യഥാസമയം തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുന്നില്ല.	1-30
31	എം.ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-31
32	പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ- പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രം വെള്ളക്കരം അടവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്	1-32
33	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മുഴുവനും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടാതാണ്	1-33
34	പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-34
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	കിഴങ്ങ് കൃഷി വികസനം - ഒരേ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക രണ്ട് പ്രാവശ്യം മാറി നൽകിയിരിക്കുന്നു	3-1
2	അങ്കണവാടികൾക്ക് പോഷകാഹാരം- ബിൽ തുക അധികം നൽകി	3-2
3	ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ പരിഗണിക്കാതെ ബിൽതുക നൽകിയിരിക്കുന്നു. അധികം നൽകിയ തുക തിരിച്ച് പിടിക്കേണ്ടതാണ്.	3-3
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10

11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 175(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഗ്രാമപ
വർഷാവസാനത്തിനു മുൻപും അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക വ
തയ്യാറാക്കേണ്ടതും വകുപ്പ് 214(1) പ്രകാരം ആയത് ബജറ്റിൽ ഉൾക്കൊള്ള
സ.ഉ(സാധാ)നം.3291/2016/തസ്വഭവ തിയ്യതി 02.12.2016 ഉത്തരവ് പ്രകാര
'കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാന
സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി വാ
പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതി നിർദ്ദേശ
ഭാഗമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതും ക്രോ
ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കലും സംബന്ധിച്ച് മാനവൽ പ്രകാരം പാലിക്കേണ്ട നടപട
നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
18.02.2021-ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നമ്പർ 2(1)
വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	₹6914822
പ്രതീക്ഷിത വരവ്	₹245818000
ആകെ വരവ്	₹252732822
ചെലവ്	₹246760002
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹5972820

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2021-22	31-07-2022	20-08-2022	-	-

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം സമയബന്ധിതമായി സമർപ്പിക
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹6640428
വരവ്	₹95699675
ആകെ	₹102340103
ചെലവ്	₹90399925
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹11940178

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സ് ആയതുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ (*)	0	17024513	17024513	15955548	1068965
വികസനഫണ്ട് - എസ്.സി.പി (**)	0	6448687	6448687	5914174	534513

മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ റോഡ്	0	25849000	25849000	21040773	4808227
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ നോൺ റോഡ്	0	5022542	5022542	2024713	2997829
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ-(Tied)-Treasury	0	1448841	1448841	10640	1438201
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ-(Tied)-Bank	0	5444000	5444000	1151450	4292550
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ-(Untied)-Treasury	0	0	0	0	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ-(Untied)-Bank	0	3722706	3722706	2862280	860426
ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	1082093	1204407	2286500	1529581	756919
ശുചിത്വമിഷൻ	3254339	0	3254339	1035200	2219139
MGNREGS	43536	25776904	25820440	25810974	9466
ലൈഫ്-സംസ്ഥാന വിഹിതം	100000	7800000	7900000	6320000	1580000
സാക്ഷരത ഗ്രാന്റ	289	53210	53499	53210	289
ജലനിധി	789625	0	789625	0	789625
വിമുക്തി	115158	0	115158	0	115158

(*) ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ്, അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ ഉ
ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുകയായ 2468487രൂപ മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന
വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(**) ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയ്ക്കുള്ള ചെലവ് തുക
മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന ഫണ്ട് - SCP വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികൾ സ്പിൽ ഓവറാകാതെ വികസന ഫണ്ട് സമ
ചെലവഴിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
305	203408396	205	71308063	0	100	67.21

അംഗീകാരം ലഭ്യമായ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ 67.21% എണ്ണത്തിന് ത ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ 35.06% (തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടേയ ചെലവിന്റേയും വിവരം വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കു അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	12	10	3366980	2385747	70.86
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	3	3	2100000	1780000	84.76
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി	10	9	2250000	1488858	66.17
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	2	2	500000	500000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	2	2	185000	177794	96.10
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	1	783000	91678	11.71
വി.ഇ.ഒ	15	14	125930349	20943219	16.63
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	8	8109087	7423803	91.55
സെക്രട്ടറി	38	25	11020672	7508228	68.13
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	198	122	44115628	24849316	56.33
എച്ച്.എം	6	3	1850000	1608850	86.96
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	3	2	1689020	1064260	63.01
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	4	4	1508660	1486310	98.52
ആകെ	305	205	203408396	71308063	35.06

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	43536	525593	569129	559663	*9466
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		25251311	25251311	25251311	
ആകെ	43536	25776904	25820440	25810974	9466

* MGNREGS കാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം 8466ആണ് നീക്കിബാക്കി രേഖപ്പെടുത്ത 2021ൽ നൽകിയ 1000രൂപയുടെ ചെക്ക് തിരികെ വന്നത് ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം വ്യത്യാസം സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളത്. ജൂ 2022മാർച്ച് 31വരെ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല. ടി തുക പിന്നീട് കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാഷ് ബുക്ക് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ര കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം

1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4175200	260
2	വിധവാ പെൻഷൻ	18224400	1159
3	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	25160800	1701
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	5163100	332
5	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1740200	114
6	വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	60000	2

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 6 (4) പ്രകാരമുള്ള ക പരിശോധന 13-02-2023 തിയ്യതിയിൽ ഉച്ചക്ക് ശേഷം 3.10ന് സെക്രട്ടറിയുടെ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 26270/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/ നീ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ വിഷയങ്ങളെയും സ വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ **ഇന്റേണൽ ഓഡിറ്റിന്റെ** ഭാഗമായി പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭ ഇടവേളകളിൽ പരിശോധന നടത്തുകയും വേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും

ചെലവുകൾ ബജറ്റിനനുസരണമായി നിയന്ത്രിക്കുകയും **ബജറ്റ്** തയ്യാറാക്ക ചർച്ചചെയത് പാസാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചെലവുകൾ ബജറ്റി നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം നിലവിലുള്ള സോഫ്റ്റ്വെയറിലില്ല. നടത്തുമ്പോൾ അക്കൗണ്ടന്റ് ബജറ്റിൽ അനുവദിച്ച തുകയേക്കാൾ കൂട പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടിവരുന്നുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് റൂൾസ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററുക സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്

ഓരോ ഇടപാടും നടത്തുന്ന സമയത്തുതന്നെ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നത് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. അടിയന്തിര സാഹചര്യങ്ങളിൽ മാനുവലായ രശീതികൾ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. ഇതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഉപയോഗിക്കാത്തവ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ചുമതലപ്പെടുത ദിവസത്തെയും വരവ് തുക ക്യാഷിന്റെ ചുമതലയുള്ള സെക്ഷൻ ക്ലാ ഏൽപ്പിക്കുകയും തുകയുടെ കൃത്യത അക്കൗണ്ടന്റ്, ഹെഡ് ക്ലാർക്ക്, സെ പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. തുക അതേ ദിവസം അല്ലെങ പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയും അടവു വിവരം അക്ക ക്ലാർക്ക് എന്നിവർ പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ആയിരം രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള തുകകൾ ചെക്കായിട്ടാണ് നൽകുന്നത്. എല്ലാ മേ
കൈപ്പറ്റ് രശീതി വാങ്ങുന്നുണ്ട്. പേമെന്റ് വൗച്ചർ സെക്ഷൻ ക്ലാർക്ക് തയ്യാറാക
ഹെഡ് ക്ലാർക്ക് എന്നിവർ പരിശോധിച്ച ശേഷം സെക്രട്ടറി ചെക്കിൽ
വൗച്ചറുകളിൽ സെക്രട്ടറി, പ്രസിഡണ്ട് ഇവർ ഒപ്പ് വെച്ച് ആധികാരികമാക
ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീക
നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകളുടെ കാലതാമത്തിന് നിയമപ്
പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എല്ലാ കളക്ഷനുകളും കാഷ് ബുക്ക്, ലെഡ്ജ
ഒരേസമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഉണ്ട്. എന്നാൽ വസ്തുനി
ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്റർ സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. മറ്റു നി
ലൈസൻസ് ഫീസുകളുടെയും ഡി.സി.ബി പ്രത്യേകം മാനവലായി ത
ചെയ്യുന്നത്.

നികുതികൾ യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് അനൗൺസ്മെന്റ്, ക്യാമ്പ് ക
കളക്ഷൻ, തുടങ്ങിയ മാർഗ്ഗങ്ങൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓരോ വർഷവും ആർജ്ജിക്കുന്ന ആസ്തികൾ മുഴുവൻ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉ
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. അനാവശ്യവും കാലഹരണപ്പെട്ടതുമായ ആസ്തികൾ
പാലിച്ചുകൊണ്ട് അതേസമയം നാശോന്മുഖമാകുന്നതിനു മുൻപ് വി
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗിന് മാത്രമാണ് " സകർമ്മ" യിലൂടെ മിനുട്ട്സ് ത
സംവിധാനമുള്ളത്. ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ഇവയുടെ
Online സംവിധാനത്തിലേക്കു മാറേണ്ടതുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

2008-09 മുതൽ 2012-13 വരെയുള്ള എ.ജി.യുടെ ഓഡിറ്റ് പൂർത്തീകരിച്ച് റി
ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും തീർപ്പാക്കിയിട്ടു
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റിന്റെ 11/2022 മുതൽ 12/2022വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് 13.01.2
പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. റിപ്പോർട്ട് 21.01.2023 ന് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള
(തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷ
പ്രദേശത്ത് അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിലോ, കലയിലേ
ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും ബാധകമായ തൊഴിൽ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കേണ്ടതാ
ചെയ്യുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികതി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(A) താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികു
ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	കാലയളവ്
1	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, ചെത്തല്ലൂർ	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
2	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, നാട്ടുകൽ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം

(B) താഴെ പറയുന്ന അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും 2021-22 സാമ്പത്ത് തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	കരാറുകാരന്റെ പേര് (AE യുടെ എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയത്)
1	സൈഫുദ്ദീൻ. പി.
2	സമീഷ് ബാബു. പി.
3	കെ. മുഹമ്മദാലി
4	മുഹമ്മദ് ഷാഫി. ടി.
5	കെ. മുഹമ്മദ്
6	നിയാസ്. പി.
7	ഷമീർ. കെ.
8	മുഹമ്മദ് മുസ്തഫ
9	മുഹമ്മദ് ഷരീഫ്. ടി.പി.
10	പി.അലി
11	അബ്ദുൾ അസീസ്
12	അബ്ദുൾ ഗഫൂർ
13	കെ. ഹുസ്സൈൻ
14	കെ. അബൂബക്കർ
15	അനസ്. പി.
16	കെ. നാസർ
17	കെ.പി. ബഷീർ
18	അബ്ദുൾ റഷീദ്. വി.പി.
19	ഹംസ. സി.
20	യൂസഫ്. പി.
21	ഹസ്സൻ. എം.
22	എം. മുഹമ്മദലി
23	പി.ടി. അലി.
24	അജ്മൽ. സി.പി.
25	അബ്ദുൾ ഗഫൂർ
26	സജിത്ത്
27	എം.കെ. യാക്കൂബ്

(C) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ പൊതു വിതരണ സമ്പ്രദായത്തിനു കീഴിൽ റേഷൻ കട ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 2/15-02-2023 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ (A) ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്ന അംഗികൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക (C) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ റേഷൻ കട ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ ന അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം</u>

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-12 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങ സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ അപാകതകൾ.</u>

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾ
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റും സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങ
വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമാണോ എന്ന് വിലയി
ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെ
താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(എ) 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾ
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ
ക്രമ നം. 149, പ്രകാരം റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസെൻസ് ആവശ്യമാണ്. (സി
കമ്മീഷണറുടെ ഉത്തരവ് നമ്പർ : (സി.എസ്) എ-9-764/2019 തിയതി. 22-01-2019
കടകളെ ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നി
കഴിയില്ലെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്). എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള
പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പഞ്ചായ
റേഷൻ കടകളുടെ എണ്ണം, അവയ്ക്ക് ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കാൻ സ്വീക
എന്നിവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം 16 വാർഡുകളിലായി 2
പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 196 സ്ഥ
ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ള മുഴുവൻ വാർഡും
വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി അനുമതിയില്ലാതെ യാതൊരു
പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 3/15-02-2023 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായ
പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനു
സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും, (B) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന
സ്ഥാപനങ്ങളിലും ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി അനുമതി ഇല്ലാതെ
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിക
അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് ല
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സഞ്ചയയിലെ അസ്സസ്സ്മെന്റ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ ഇ
വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ എന്ന ഗണത്തിൽപ്പെടുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	ഉടമയുടെ പേര് (സഞ്ചയയിൽ ലഭ്യമായ വിവരം)	കുടിശ്ശികയായ വർഷം	നികുതി കുടിശ്ശിക
1	16/859	മറിയുമ്മ (വെഹിക്കിൾ വാട്ടർ സർവ്വീസ്)	2020-21, 2021-22 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം	വർഷം 2626/- രൂപ
2	5/649	മുഹമ്മദ് ബഷീർ (വെഹിക്കിൾ	2019-20, 2020-21, 2021-22 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം	വർഷം 1720/- രൂപ

		വാട്ടർ സർവ്വീസ്)		

വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് R R
നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്, നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന്

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 രശീത് ബുക്ക് കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്ത് അപാകങ്ങൾ

ക്രമ നം.	രശീത് ബുക്ക്	കൈപ്പറ്റിയ ഓഫീസർ / തിയതി	അപാകതകൾ
1	64206	AE/18-05-2020	2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷ കൈപ്പറ്റിയ രശീത് ബുക്ക് 1 മു രെയുള്ള രശീതുകൾ 15-02-202 ഉപയോഗിക്കുകയും, രശീത് ന കൃാൻസൽ ചെയ്തതിനു ശേഷം, രശീത് ബുക്ക 2021-22 സാമ വർഷത്തിൽ (രശീത് നമ്പർ 13 മ വരെ) 13-12-2022 ന ഉപയോഗിക്ക ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. KTC VoI-1- ആർട്ടിക്കി യിലെ കൂറിപ്പ് 2 പ്രകാരം ഒന്നി സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ ഒരേ ബുക്ക് ഉപയോഗി അനുവദനീയമല്ല. രശീത് നമ മുതൽ 30 വരെ ഒറിജിനൽ രശ പണം ഒടുക്കുന്ന നൽകിയിട്ടുള്ളത്.
2	64226	വെറ്ററിനറി സർജൻ/ 29-09-2022	രശീത് നമ്പർ 1 മുതൽ 9 വരെ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗ പല രശീതികളിലും ഒറിജി പണം ഒടുക്കുന്ന നൽകിയിട്ടുള്ളത്.
3	64227	വെറ്ററിനറി സർജൻ/ 04-02-2023	രശീത് ബുക്കിൽ പേജ് നമ്പറു എണ്ണം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4	64225	ആഷറഫ്അലി.സി.പി. കളാർക്ക്/25-08-2022	കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ അതതു ആകെ തുക രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

KTC-Vol-1- Article 90(A) പ്രകാരം മാന്വൽ രശീതികളിൽ ഡബിൾകൈ ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ്. KTC Vol-1- Article 92(B) കുറിപ്പ് 2 പ്രകാരം ഓരോ സൂക്ഷ്മമായി പരിശോധിക്കേണ്ടതും, ഓരോ ബുക്കിലേയും എണ്ണം പരിശോധി ഓഫ് കൗണ്ട് പുറം ചട്ടയുടെ ഉൾഭാഗത്ത് ചേർത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാ കൃാൻസൽ ചെയ്തതിനുശേഷം അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്ക് പുതി ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ്. രശീതിന്റെ അസ്സൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, ഡ്യൂ ഒടുക്കുന്ന ആൾക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്. KTC Vol-1- Article 90(B) കുറിപ്പ്-2 പ്രകാ ഒരു രശീത് പുസ്തകം മാത്രമേ ഉപയോഗിക്കുവാൻ പാടുള്ളൂ.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 24/20-02-2023 ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നൽകി ജോലിയിലെ പരിചയക്കുറവു മൂലം കൃാൻസൽ ചെയ്ത രശീത് ഉപയോഗിക്കുകയും, ഒറിജിനൽ രശീത് പാർട്ടിക്ക് നൽകുകയും ചെയ്ത കുറ്റമറ്റരീതിയിൽ രശീത് ബുക്ക് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് അറിയി അന്വേഷണത്തിന് വെറ്ററിനറി സർജൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

രശീത് ബുക്ക് കൈകാര്യം ചെയ്യുമ്പോൾ കേരള ട്രഷറി കോഡിലെ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി - മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	8/22, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ ജനറൽ	9/22, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എസ് സി
അടങ്കൽ	2000000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)	1750000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - എസ് സി പി)
ചെലവ്	1800000/- രൂപ	1350000/- രൂപ
നിർവഹണം	വി ഇ ഓ	

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം 72 ജനറൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും വീട് വാസയോഗ്യമാക്കലിനായി ആനുകൂല്യം പദ്ധതിയുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

എ) സബ്സിഡി-ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയത ഖണ്ഡിക 6.7(6) പ്രകാരം വീട് വാസയോഗ്യമാക്കലിനായി ജനറൽ ഗുണഭോക്ത പരമാവധി 100000 രൂപയും എസ് സി ഗുണഭോക്താവായ ഒരാൾക്ക് പരമാവധ വകയിരുത്താവുന്നതാണ്. എന്നാൽ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ ജനറൽ ഒരാൾക്ക് 25000 രൂപയും വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എസ് സി പദ്ധതി പ്രകാര രൂപയും മാത്രമാണ് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇതുമൂലം അസി. എഞ്ചിനീ നൽകിയിട്ടുള്ള വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴു ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണം ചുവടെ

8/22, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ ജനറൽ				
ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നം.	വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക	പദ്ധതി പ്രകാരം നൽകിയ തുക
1	സൈനബ	15/46	30000	25000
2	അപ്പു	6/116	30000	25000
3	ഇസ്മായിൽ	11/278	30000	,,
4	മുഹമ്മദ് ബഷീർ	15/450	35000	,,
5	ദേവകി	6/20	30000	,,
9/22, വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എസ് സി				
1	ചെരുക്കി	6/176	76000	50000
2	അമ്മുക്കുട്ടി	15/26	70000	50000
3	പേച്ചി എന്ന ബീന	13/283	68000	,,
4	മണ്ണികണ്ണൻ	12/383	65000	,,
5	ശങ്കരൻ	1/149	65000	,,

ബി) സബ്സിഡി-ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ യിലെ ഖണ്ഡിക 6.7(6) പ്രകാരം പുതിയ വീട് നിർമ്മിച്ച് കുറഞ്ഞത് 8 കഴിഞ്ഞവർക്ക് മാത്രമാണ് വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി പ്രകാരം നൽകാവൂ എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അപേക്ഷയോടൊപ്പം കാലപ്പഴക്കം തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറിക്ക് (നം. 05/16.02.2023) വരു
ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തുന്നതാണെന്നും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ന
കാലപ്പഴക്കം തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധത
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുഴുവൻ ആനുകൂല്യങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാ
വകയിരുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ന
കാലപ്പഴക്കം തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടത

1-16 ഗാർഹിക കക്കൂസ് നിർമ്മാണം - വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്ക ചെലവ് രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	297/22, ഗാർഹിക കക്കൂസ് നിർമ്മാണം 2021-22
അടങ്കൽ	2464000 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 544000 രൂപ, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 1920000 രൂപ)
ചെലവ്	1124200 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 248200 രൂപ, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 876000 രൂപ)
നിർവഹണം	വി ഇ ഓ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗാർഹിക കക്കൂസ് നിർമ്മാണത്തിനായി ഒരു ഗുണഭോ
രൂപ നിരക്കിൽ 73 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചതായി
സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറിക്ക് (നം. 06/16.02.2023) ഗുണഭോക്
പ്രവൃത്തിയും പൂർത്തിയാക്കിയെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നും നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിക്ക് വാല്യുവേഷൻ
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാലാണ് വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കാതി
മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഭാവിയിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കായി തുക നൽകുമ്പോൾ ആയതിന
ചെലവ് രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, അതേ കാര്യങ്ങൾ
ഉപയോഗിച്ചത് എന്ന് ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെ കൊണ്ട് പരിശോധിപ്പിച്
സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത എസ് സ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക	കൈപ്പറ്റാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	അവസാ തുക കൈപ്പറ്റി തീയതി

1	രമ്യ W/O രാജേഷ്, നെടുമ്പാറക്കുളം	350000	50000	13.07.2022
2	ശോഭന W/O ജഗൽകുമാർ, കരിമ്പനത്തൊട്ടത്തിൽ	350000	50000	25.08.2022
3	നീലി W/O കോമൻ, കൂളാകുർശ്ശി	350000	50000	13.07.2022
4	ആശാമോൾ W/O ഷിജുകുമാർ, വടക്കേപുരക്കൽ	350000	50000	13.07.2022
5	നീലി W/O കുട്ടൻ, കനടുമ്പാറക്കളം	350000	50000	25.08.2022
6	കുഞ്ഞൻ S/O ഉണ്ണ്യേക്കൻ, അയിലക്കുഴി	340000	60000	13.07.2022
7	ജാനകി D/O കണ്ടൻ, കീഴിയത്തപടി	360000	40000	05.09.2022
8	ഷീബ W/O ചന്ദ്രൻ, പുത്തൻവാര്യത്ത്	340000	60000	04.08.2022
9	രാധാദേവി W/O രാമൻകുട്ടി, ചെറുമ്പത്തപടി	340000	60000	13.07.2022
10	രുഗ്മിണി W/O ഭാസ്കരൻ, കുന്നത്ത്	350000	50000	13.07.2022
11	ശാരദ W/O രാമൻ, കുന്നംപുറത്ത്	300000	100000	13.07.2022
12	ശ്രീവള്ളി W/O അപ്പുട്ടി, കൂളാകുർശ്ശി	310000	90000	30.09.2022
13	വെളുത്തക്കി W/Oരേവി, മേലങ്ങാപ്പെടി	350000	50000	13.07.2022
14	പ്രസന്ന W/O അനീഷ്കുമാർ	340000	60000	13.07.2022
15	വിജയലക്ഷ്മി W/O ചാമി, പൊതിയിൽ	350000	50000	25.08.2022
16	കാളി W/O കുരിക്ക, പൊതിയിൽ	350000	50000	04.02.2022
17	മണി W/O രാമൻ, ചെറുമ്പാടത്തപടി	360000	40000	05.09.2022
18	ശാന്ത W/O അയ്യപ്പൻ, എടത്തോട്ടിങ്ങൽ	320000	80000	30.09.2022
19	ശാരദ W/O ചാത്തൻ, കീഴില്ലത്തപടി	350000	50000	04.08.2022
20	ജാനകി W/O ശിവദാസൻ, മണലിക്കളം	360000	40000	16.09.2022
21	സുലോചന W/Oകോള, കൂളാകുർശ്ശി	350000	50000	05.01.2023
22	സുമതി W/O ബാലകൃഷ്ണൻ, കല്ലിത്തൊടി	360000	40000	19.10.2022
23	കുമാരി W/O ബാലൻകുട്ടി, കാഞ്ഞിരത്തിൽ	360000	40000	19.10.2022
24	കുഞ്ഞക്കി/സുന്ദരൻ, W/O അയ്യപ്പൻ,	350000	50000	22.09.2022

	നെടുമ്പാറക്കളം			
25	സുജാത W/O രാധാകൃഷ്ണൻ, കോങ്കോട്ടിൽ	346492	53508	16.09.2022

സ.ഉ. (എം.എസ്) 362/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 16.11.2013 ലെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ ഭവന നിർമ്മാണം സമയ ബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുമെന്നും, 12 വർഷ ചെയ്യില്ലെന്ന് കരാറിൽ ഏർപ്പെടണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായി ചമച്ച കരാറിലെ ഖണ്ഡിക 4 പ്രകാരം മാസത്തിനകം ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്നും, ഖണ്ഡിക നിർവ്വഹിക്കാത്ത പക്ഷം 12% പലിശ സഹിതം കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരിച്ചടവാ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെയും ആ നൽകിയതിന്റെയും വിവരം ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ 07/16.02.2023) 25 ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും അവസാന ഗഡു വീടിന് നമ്പർ ഇട്ട് അനുവദിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത 25 എസ് സി ഗുണഭോക്താക്ക നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുവാൻ അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത്.

2) ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ബാക്കി നൽക അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് നൽകൽ - ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	19/22, നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് നൽകൽ
അടങ്കൽ	850000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - 425000 രൂപ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 425000 രൂപ)
ചെലവ്	819577 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - 425000 രൂപ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 394577 രൂപ)
നിർവഹണം	കൃഷി ഓഫീസർ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 50 ഹെക്ടർ സ്ഥലത്ത് നെൽക കർഷകർക്ക് നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് ആനുകൂല്യം വിതരണം ചെയ്തിട്ടു പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സ.ഉ.(കൈ) നം.22/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14.02.18 ലെ സബ്സിഡി മാർ നിലവിലുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ പരിഷ്കരിച്ചതു പ്രകാരം ഒരു ഹെക്ടറിന് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക 22000 രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട് (സ 1009/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.05.2020സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി ഖണ്ഡിക സമഗ്രനെൽകൃഷി വികസനം പദ്ധതിയിലൂടെ 50 ഹെക്ടർ കൃഷിക്ക് 819577 കൂലി ചെലവ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി പ്രകാരം ആവശ്യമായ ഇനത്തിൽ വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

2. പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേ സ.ഉ(കൈ)നം. 11/2018/തസ്വഭവ) പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ പ്രവർത്തിച്ച് പ്രൊജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്

തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകെയറിക്ക് (നം. 10/16.02.2023) കൃഷി ഓ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) നെൽ കർഷകർക്ക് പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിലുള്ള ഉഴവ് കൂലി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) പദ്ധതി ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് മേണിറ്ററിംഗ് വിലയിരുത്തേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 കിഴങ്ങ് കൃഷി വികസനം - ഒരേ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക പ്രാവശ്യം മാറി നൽകിയിരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	31/22, കിഴങ്ങ് കൃഷി വികസനം ജനറൽ	34/22, കിഴങ്ങ് കൃഷി വികസനം എസ് സി
അടങ്കൽ	250000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)	100000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - എസ് സി പി)
ചെലവ്	250000/- രൂപ	100000/- രൂപ
ബി ആർ നം./ തീയതി, തുക	459396/25.03.2022, 250000/- രൂപ	459456/25.03.2022, 100000/- രൂപ
നിർവഹണം	കൃഷി ഓഫീസർ	

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം റെയ്ഡ്കോ കേരള ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നും 250 രൂപ ട്യൂബർ കിറ്റുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് (ഇൻവോയ്സ് നം. MKD/355/21-22/24.03.2022, തു പദ്ധതിയുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

1) ഇൻവോയ്സ് നം. MKD/355/21-22/24.03.2022 പ്രകാരമുള്ള തുക മേൽ പദ്ധതിക പ്രാവശ്യം റെയ്ഡ്കോ കേരള ലിമിറ്റഡിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 007 നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇതുമൂലം 100000 രൂപ അധികമായി റെയ്ഡ്കോ കേ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2) സബ്സിഡി-ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയത് ഖണ്ഡിക 6.1(4) പ്രകാരം നെല്ല്, പച്ചില വളം, വിത്തുകൾ, തൈകൾ, കി മുതലായവ കൃഷി വകുപ്പ് ഫാമുകൾ, നാഷണൽ സീഡ് കോർപ്പറേഷൻ, കേ വിത്ത് വികസന അതോറിറ്റി, വി.എഫ്.പി.സി.കെ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് യഥാർത്ഥ വില നൽകുന്നതിനും അവയുടെ വിതരണം കൃഷിഭവൻ/ഇ മുഖേന നടത്തുവാനും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ട്യൂബർ കിറ്റുകൾ മാ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങാതെ റെയ്ഡ്കോ കേ നിന്നും വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു.

3) മേൽ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, അപേക്ഷകൾ, ട്യൂ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖ പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല.

4) പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേ
സ.ഉ(കൈ)നം. 11/2018/തസ്വഭവ) പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ
പ്രവർത്തിച്ച് പ്രൊജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്
തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ
കാണുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം. 09/16.02.2023) കൃഷി ഓ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) ഇൻവോയ്സ് നം. MKD/355/21-22/24.03.2022 പ്രകാരമുള്ള തുക മേൽ പദ്ധതിക
പ്രാവശ്യം റെഡ്കോ കേരള ലിമിറ്റഡിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 007
നൽകിയിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ 100000 ര
ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

2) വിത്തുകൾ/തൈകൾ/കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങുമ്പോൾ സബ്സ
മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പറഞ്ഞിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങുവാൻ ശ്രദ്ധ

3) ട്യൂബർ കിറ്റുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റ
പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള 250000 രൂപ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

4) പദ്ധതി ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് മേണിറ്ററിംഗ്
വിലയിരുത്തേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ
ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾ ലഭ്യമാക്കിട്ടില്ല

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വി
വളങ്ങൾ, ഗ്രോബാഗ് എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	ബ്യി ആർ നം./ തീയതി, തുക	പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ	റിമാർക്സ്
1	20, വാഴകൃഷി വികസനം ജൈവവളം വിതരണം - വനിത	1) 318333/14.03.2022, 132300 രൂപ 2) 59499/25.03.2022, 166050 രൂപ ആകെ തുക – 298350 രൂപ	വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് (13260 കിലോ ഗ്രാം)	സ്റ്റോക്കിലെടു ത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയ രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
2	22, ജൈവ പച്ചക്കറി വികസനം ഗ്രോ ബാഗ് വിതരണം - വനിത	519002/30.03.2022, 180000 രൂപ	ഗ്രോ ബാഗ് (3000 എണ്ണം)	”
3	18, നെൽ വിത്ത് വിതരണം	202284/25.02.2022, 161595 രൂപ	ഉമ നെൽ വിത്ത് (3990 കിലോ ഗ്രാം)	”

4	399, കർഷകർക്ക് ചുണ്ണാമ്പ് വിതരണം	1) 400520/21.03.2022, 78750 രൂപ 2) 459475/25.03.2022, 64575 രൂപ ആകെ തുക – 143325 രൂപ	ചുണ്ണാമ്പ് (13650 കിലോ ഗ്രാം)	,,
5	278, വാഴകൃഷി വികസനം ജൈവവളം വിതരണം - വനിത (സ്റ്റീൽ ഓവർ)	1) 318339/14.03.2022, 70200 രൂപ 2) 459512/25.03.2022, 2700 രൂപ ആകെ തുക – 72900 രൂപ	വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് (3240 കിലോ ഗ്രാം)	,,
6	21, ചേന വിത്ത് വിതരണം ജനറൽ	239273/03.03.2022, 250000 രൂപ	ചേന വിത്ത് (10000 കിലോ ഗ്രാം)	,,
7	23, ചേന വിത്ത് വിതരണം എസ് സി	239282/03.03.2022, 50000 രൂപ	ചേന വിത്ത് (2000 കിലോ ഗ്രാം)	,,

മേൽ പദ്ധതികളുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ

1) സബ്സിഡി-ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയത് ഖണ്ഡിക 6.1(4) പ്രകാരം നെല്ല്, പച്ചില വളം, വിത്തുകൾ, തൈകൾ, കി മുതലായവ കൃഷി വകുപ്പ് ഫാമുകൾ, നാഷണൽ സീഡ് കോർപ്പറേഷൻ, വിത്ത് വികസന അതോറിറ്റി, വി.എഫ്.പി.സി.കെ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന യഥാർത്ഥ വില നൽകുന്നതിനും അവയുടെ വിതരണം കൃഷിഭവൻ/ഇ മുഖേന നടത്തുവാനും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ പ്രകാരം ചേന വിത്തുകൾ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പറഞ്ഞിട്ടുള്ള മേൽ സ്ഥാപന വാങ്ങാതെ റൈഡ്കോ കേരള ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു

2) മേൽ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, അപേക്ഷകൾ, വിത്തുകൾ/ജൈവ ഗ്രോബാഗ് എന്നിവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല.

3) പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേ സ.ഉ(കൈ)നം. 11/2018/തസ്വഭവ) പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് പ്രവർത്തിച്ച് പ്രൊജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം. 11/16.02.2023) കൃഷി ഓ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വാങ്ങിയ വിത്തുകൾ, ജൈവ വളങ്ങൾ, ഗ്രോ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ നൽകുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള 1156170 (298350+180000+161595+143325+7 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2) വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ രേഖ, പദ്ധതിക സബ്സിഡി-ധനസഹായം-അനുബന്ധവിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ കാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണം നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ

3) പദ്ധതി ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് മേണിറ്ററിംഗ് വിലയിരുത്തേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് - പരിഷ്കരിച്ച സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ രോഗികളെ വീട്ടിൽ ചെന്ന് പരിചരിക്കുകയും ആവശ്യമായ മരുന്നുകളു നൽകുകയും ചെയ്തു വരുന്നു. 07.03.2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.553/2019/ത.സ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ സാന്ത്വന പരിചരണ പ്ര പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 07.03.2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.553/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം പാലിയേ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 2.4.1 പ്രകാരം ആഴ്ചയിൽ 4 ദിവസമെങ്കിലും രാവി വൈകീട്ട് 4.30 വരെ ഏകദേശം 8 രോഗികളെ കാണാവുന്ന വിധത്തി സന്ദർശനം ക്രമപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഹോംകെയർ ടീം ഈ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ഏതാനും ഉദാഹരണം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	മാസം/ വർഷം	ഹോംവിസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സന്ദർശനം നടത്തിയ ആകെ ദിവസം
1	ഏപ്രിൽ 2021	11 ദിവസം
2	മെയ് 2021	4 ദിവസം
3	ജൂൺ 2021	12 ദിവസം
4	ജൂലൈ 2021	8 ദിവസം
5	ഓഗസ്റ്റ് 2021	8 ദിവസം

2. പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെ പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി (പി. മാസത്തിലൊരിക്കലോ, ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേരേണ്ടതും പാലിയേ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തി പരിഹാര നടപടികൾ നിർദ്ദേശിക്കേണ്ടതും അവതരിപ്പിക്കുന്ന ഓരോ മാസത്തേയും റിപ്പോർട്ടും വരവ് ചെലവ് അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

എന്നാൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ രണ്ട് പ്രാവശ്യം മാത്രമാണ് പി.എം.ജ ചേർന്നിട്ടുള്ളത് (07.12.2021 & 22.03.22). മാത്രമല്ല പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ വിലയിരുത്തി പരിഹാര നടപടികൾ നിർദ്ദേശിച്ചതായോ ഓരോ മാസത്തേ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും അംഗീകരിച്ചതായോ രജിസ്റ്ററിൽ കാണുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകെയറിക്ക് (നം. 26/17.02.2023) മാർഗ്ഗരേ പാലിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

07.03.2019 ലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.553/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം പാലിയേ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ സാന്ത്വന പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൂടുതൽ നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായ

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നം./ വൗച്ചർ നം.& തീയതി	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക (₹)	റിമാർക്സ്
കേരള ജല അതോറിറ്റി (എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ, ഷൊർണ്ണൂർ)	332/22, പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ- വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അധിക തുക നൽകൽ	22/ 24.12.2021	45000 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തപ്പോൾ ജ അതോറിറ്റിയ കരാർ ചമച്ചിട്ട കൂട്ടാതെ പദ്ധ പൂർത്തീകരി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
കെ.എസ്.ഇ.ബി (ചെർപ്പുളശ്ശേരി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, ശ്രീകൃഷ്ണപുരം ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കുമരംപുത്തൂർ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, താഴെക്കോട് ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ)	291/22, ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	22100581/ 31.03.2022 -₹369257, 22100579/ 31.03.2022- ₹69071	438328 (CFC)	പദ്ധതി പൂർത്തീകരി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തപ്പോൾ കെ.എസ്.ഇ.ബ യുമായി കരാ ചമച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻകെയറി നം.17/17.02.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക

1-23 കുടിവെള്ള ക്ഷാമം രൂക്ഷമായ പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

സ.ഉ(സാധാ)നം.446/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 15-02-2021 പ്രകാരം കുടിവെള്ള ക പ്രദേശങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കും, മ കോർപ്പറേഷനുകൾക്കും തനത് /പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെ യഥേഷ്ടാനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉത്തരവിലെ പട്ടികയിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള കാലയളവ് എന്നിവ അധികമാകുന്ന രീതിയിലുള്ള കുടിവെള്ള വിതരണ

യാതൊരു കാരണവശാലും ഏറ്റെടുക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണ് എന്ന വ്യവസ്ഥ
മുതൽ 31-05-2021 വരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ചെലവഴിക്കാവുന്നത് 11,00
അതുപോലെ ടി ഉത്തരവിൽ സുതാര്യവും കാര്യക്ഷമവുമായി പരാതിക
കുടിവെള്ള വിതരണം നടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് തദ്ദേശ വകുപ്പിന്റെ ജില്ലാതല മേ
വരുത്തി ഇക്കാര്യം സംബന്ധിച്ച് ജില്ലാ കളക്ടർക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാ
വച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ഏറ്റവും കുറവ്
ശ്രീ.മനാഫ്.ഇ.കെ, ഇല്ലിക്കാട്ടുകുർശ്ശി, പാലോട് എന്ന വ്യക്തിയുടെ ടെണ്ട
പാലിച്ചു കൊണ്ട് അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ഭരണ സമിതിയുടെ 2
നമ്പർ തീരുമാനം)

2021-22 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി കുടി
വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം., പേര്, അടങ്കൽ തുക	വൗച്ചർ നം./ തീയതി	കൈപ്പറ്റിയ തുക (₹)	കാലയളവ്	കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തി	കുട്ട ത്ത് ആള (ട്രി 5000 വെ 1550/ എണ്ണ ട്രിപ്പ
295/22, കുടിവെള്ള വിതരണം, 11 ലക്ഷം (ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റ അവാർഡ്-7ലക്ഷം + തനത് ഫണ്ട്-4 ലക്ഷം)	₹699050, 22100580/ 31.3.22, ₹243094-22100357/ 31.1.22, ₹97355-2100083/ 23.1.22, ₹49500 22100540/ 31.3.22-. IT-11001	11 ലക്ഷം	03-05-2021 മുതൽ 12-06-2021 വരെ	ശ്രീ. മനാഫ്.ഇ.കെ, ഇല്ലിക്കാട്ടുകുർശ്ശി, പാലോട് (IFSC-UCBA0002972, A/C No.297201100 34750)	Limit 11,00 (722* 1119

മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 31-05-2021 വരെ മാത്രമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കുടി
നടത്തുന്നതിന് അനുമതിയുള്ളൂ. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അതിനുശേഷ
വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി 31-05-2021 ന് ശേഷം {01-
06-2021 വരെ} കുടിവെള്ള വിതരണം ചെയ്ത വകയിൽ 316200/- **(1550*204) രൂപ**
സർക്കാരിൽ നിന്നും അനുമതി സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

കൂടാതെ ജി.പി.എസ് ഘടിപ്പിച്ച ടാങ്കറുകളിൽ വിതരണം ചെയ്യണമെന്ന്
സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പറയുന്നുണ്ട്. ഈ നിർദ്ദേശവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പാലിച്ച

പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കിയതിൽ മേൽ പറയുന്ന അപാകതകൾക്ക് മറുപ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നം.18/17.02.2023)ക്ക് മറുപടിയാ
ആയിട്ടും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ കുടിവെള്ള ക്ഷ
തുടരുന്നതിനാലാണ് കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയത് എന്നും കരാറുക
തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 13-10-2021 ലെ 9(1) നമ്പർ തീരു
അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നും, വാഹനങ്ങളിൽ ജി.പി.എസ് ഘടിപ്പാക്കാത്
വിതരണം ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ കോവിഡ് രൂക്ഷമായതിനാൽ തുറക്കാതി
എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

31-05-2021 വരെ മാത്രം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം
എന്നതിനാലും, ജൂൺ മാസത്തിൽ വിതരണം ചെയ്ത വിവരം ജില്ലാ
സർക്കാരിനെയോ അറിയച്ചതിന്റെ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിലും ജൂൺ മാസ
ചെയ്ത കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന്റെ ചെലവ് **316200/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെ**

1-24 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ നടന്ന ധനാപഹരണം

2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയും, അനുബന്ധ രേഖകളും പ
സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ മണ്ണാർക്കാട് എസ്.ബി.ഐ ബാങ്കിലുള്ള 67
അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും 29.09.2021 ന് സെൽഫ് ചെക്ക് മുഖേന (ചെക്ക് നം.49515
രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് ILGMS ലും, ബിൽ രജിസ്റ്ററിലു
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പിന്നീട് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക തയ്യാറാക്കുമ
31.3.2022 ന് കോൺട്രാക്ടർക്ക് (കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തുന്നതിന് ശ്രീ. മ
വ്യക്തിക്ക്) 17.08.22 തീയതിലാണ് Pending Task ആയി രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്
No.22100859/31.3.22).

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ഈ തുക രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നുണ്ടെങ്കിൽ
കൊടുക്കുന്നതിനായി ഭരണസമിതി തീരുമാനമെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ ടി തുക സെൽഫ് ചെക്ക് മുഖേനയാണ് പി
ഭരണസമിതിയുടെ അനുമതി ഇല്ലാതെ വ്യാജരേഖ ചമച്ച് തുക പിൻവലിച്ചത
കഴിഞ്ഞത്. ചെക്ക് അക്കൗണ്ടന്റ് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് പകരം സെക്രട്ടറി
കസ്റ്റഡിയിൽ സൂക്ഷിക്കുകയും സെൽഫ് ചെക്ക് മുഖേന പിൻവലിക്കുകയും ര

ക്രമക്കേടുകളിലേക്ക് വഴിവെച്ച സാഹചര്യങ്ങൾ

*ചെക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ
ഉത്തരവാദിത്വത്തിലാണ്. ടിയാൻ ടി ചുമതല കാര്യക്ഷമമായി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടി

*ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടപ്രകാരം മാസം തോറും റീക
നടത്തണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത് 7/2022വരെ നടന്നിട്ടില്ല.

*മാസം തോറും നടക്കാറുള്ള പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിൽ ട്രഷറി/ ബാങ്ക് പിൻ
ആധികാരികത പരിശോധന വിധേയമാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻകയറ
നൽകി. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നിലവിലുള്ള സെക്രട്ടറിയുടെ മറുപടി ത

മതിയായ രേഖകൾ ഇല്ലാതെ തുക പിൻവലിക്കുകയും, പിന്നീട് പ
ക്രമപ്പെടുത്താനുള്ള ശ്രമം നടന്നതുമായാണ് ബോധ്യപ്പെട്ടത് എന്നും, ഈ റ
പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് രേഖാമൂലം അറിയിച്ചതുമാണ്.
കാലയളവിൽ സെക്രട്ടറിയായിരുന്ന സുരേഷ് ബാബു എന്നവർക്ക
സ്വീകരിക്കുന്നതിനും, പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ട തുക തിരികെ ലഭ
ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് സ്റ്റേഷൻ ഹൗസ് ഓഫ
പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ എന്നവരെ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂ
PAN/15672/2022-D10(DP), തീയതി.20.10.2022 പ്രകാരം ഈ കാലയളവിലെ സെക്ര
ബാബുവിനെ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തതാണ്. 21.10.2022 ന് രസീതി നം. 122
ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറി 680000 രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ അ
എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പറഞ്ഞവ പോലുള്ള സംഭവങ്ങൾ നടക്കാതിരിക്കുന്നതിന്
മുൻകരുതലുകൾ എടുക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അക്കൗണ്ടിംഗ് ച
തോറും എല്ലാ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ റീകൺസിലിയേഷൻ ന

നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത് കൃത്യമായി നിർവഹിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്ത
ധനാപഹരണങ്ങൾ നടന്നിട്ടുണ്ടോയെന്ന് അറിയാനായി പ്രസ്തുത സെക്രട്ടറി
മുഴുവൻ പരിശോധന നടത്തി വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ ഭരണസമിതിയോട് ആവ

1-25 അങ്കണവാടികൾക്ക് പോഷകാഹാരം- വാങ്ങലുകളിലെ ബിൽ നൽകുമ്പോൾ ജി.എസ്.ടി- ടി.ഡി.എസ് കുറവ് ചെയ്തില്ല

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി പരിധിയിലുള്ള 26 അങ്കണവാടികളിലെ കുട്ടികൾക്ക് പോഷകാഹാരം വാ ബിസ്മി സ്നേഹ അമൃതം ഫുഡ്സ്, കോട്ടോപ്പാടം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് അനു നിന്നും ടി.ഡി.എസ് കുറവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. ചെലവ് വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടു

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നമ്പരും, പേരും	അടങ്കൽ	ചെലവ്	വൗച്ചർ നം.. തീയതി
1	11/22, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പരിപാടി- ജനറൽ	5007845 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-3507845 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-1500000)	4950322 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ-3507835, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-1442477)	1/5.7.21 (₹539 2/19.7.21(₹138 5/30.7.21(₹479 8/15.11.21(₹25 12/18.2.22(₹26 17/19.3.22(₹69 18/25.3.22(₹11 22100209/ 30.3.21(₹6224 22100464/ 14.3.22(₹4118 22100539/ 31.3.22(₹4082
2	4/22, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം (എസ്.സി.പി)	500000 (വികസന ഫണ്ട് SCP-250000 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-250000)	337104 (വികസന ഫണ്ട് SCP-250000 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-87104)	3/19.7.21(₹303 4/30.7.21(₹403 -11/18.2.22(₹6 16/19.3.22(₹47 20/25.3.22(₹17 21/30.3.22(₹44 22100210/ 30.11.21(₹871

അമൃതം ന്യൂട്രീമിക്സിന് ചെലവഴിച്ച തുക ഉൾപ്പെട്ട ഇൻവോയിസുകളുടെ വിശ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തുക & വൗച്ചർ നം./ തീയതി	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ & തീയതി	അനുവദിച്ച തുക (₹)
വികസന ഫണ്ട്- ₹539604- 1/5.7.21	41/13.1.21	127645
	46/18.2.21	125685
വികസന ഫണ്ട്- ₹1384809- 2/19.7.21	451/18.3.21	108990
	56/20.4.21	126420
വികസന ഫണ്ട്- ₹479425- 5/30.7.21	33/16.11.20	108990
	37/17.12.20	108780
	70/10.5.21	120050
വികസന ഫണ്ട്- ₹264403-12/18.2.22	98/9.12.21	122010
	91/8.11.21	121520
വികസന ഫണ്ട്- ₹119148-18/25.3.22	108/2.2.22	119805
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്- 622416-22100209/30.3.21	58/26.5.21	108360
	73/11.7.21	102900
	78/10.8.21	123235

	83/5.9.21	120540
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-411846-22100464/14.3.22	102/5.1.22	118580
വികസന ഫണ്ട്(SCP)-₹30300-3/19.7.21	55/20.4.21	18620
വികസന ഫണ്ട്(SCP)- ₹30300-3/19.7.21, 40355	66/10.6.21	20580
	57/26.5.21	16590
വികസന ഫണ്ട്(SCP)- 68889-11/18.2.22	90/8.11.21	20825
	94/9.12.21	20580
	101/5.1.22	22050
വികസന ഫണ്ട്(SCP)- 47878-16/19.3.22	104/2.2.22	21070
	109/7.3.22	24181
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്- 87104-22100210/30.11.21	71/11.7.21	18270
	77/10.8.21	20335
	82/5.9.21	21560
	ആകെ	1988171

25.05.2018 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.450/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം അമൃതം ന്യൂട്രീമിക്സ് ഉൾപ്പെടെയാണ് വില നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017, എസ്.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 എന്നിവയിലെ വകു കരാറിന്റെ ആകെ മൂല്യം 2.50 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള സാ സേവനങ്ങളുടെയോ/ രണ്ടിന്റെയുമോ കരാറുകളിൽ, കരാറുകാരുടെ ബില്ല CGST, SGST ഇനങ്ങളിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ജി.എസ്.ടി ബാധകമ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തതിനു ശേഷം തുക അ ആകെ കരാർ തുക 2.50 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമാണെങ്കിൽ 01-10-2018 മുത നിന്നും ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് എന്നിവ കുറവ് വരുത്തേണ്ടതാണെന്ന് കേന്ദ്ര 09-2018 ലെ വിജ്ഞാപനം നം. 50/2018- സെൻട്രൽ ടാക്സ് -പ്രകാരം ജി.എസ്. തുകയിൽ നിന്നാണ് 2% കുറവു ചെയ്യേണ്ടത്.

എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ ബില്ലുകളിൽ സ്ഥാപനത്തിന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോ ടി.ഡി.എസ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

2021-2022 വർഷത്തിൽ 1988171/- രൂപയ്ക്ക് (ജി.എസ.ടി ഒഴികെ) അമൃ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയതിന്റെ ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടി

<u>അങ്കണവാടികൾക്ക് പോഷകാഹാരം- ബിൽ തുക അധികം നൽകി</u>

ബിസ്മി സ്നേഹ അമൃതം ഫൂഡ്സ്, കോട്ടോപ്പാടം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഇൻവോയ പ്രകാരം ആകെ തുക നൽകിയത് 27930 രൂപയാണ്. (ട്രഷറി ബിൽ നം.&തുക 3/1 എന്നാൽ പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം അധികം നൽകിയതായി

വിശദാംശം	അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അധികം നൽകിയത്
അമൃതം ന്യൂട്രീമിക്സ്-266 പായ്ക്കറ്റിന്	18620	18620	-

70 രൂപ വീതം			
GST 5%	9310	931	8379
ആകെ	27930	19551	8379

മേൽ പറഞ്ഞവ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ര എൻകയറി (23/19.02.2023)യ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
(വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-2 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.)

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) 2.5 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമായ വാങ്ങലുകൾ നടത്തുമ്പോൾ ബില്ലിൽ നിന സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്തതിനു ശേഷം മാത്രം തുക അ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) ബിൽ തുക അധികം നൽകിയത് (8379രൂപ) ബിസ്മി സ്നേഹ അമൃതം ഫൂ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്ന് ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ലഭിക്കുന പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചു. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്ന് ഇൻവെസ്റ്റി ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നം., പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	204/22, കണ്ടപ്പാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി
അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	250000, (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ് വിവരങ്ങൾ	246199 , ബിൽ നം. 204/17-2-21, 235559 ബിൽ നം.31/19-7-21, 10640
കരാറുകാരൻ	മുഹമ്മദ് ഷാഫി .ടി.
എം.ബുക്ക് നം.	109/2020-21

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയിൽ ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച ഇൻവെസ്റ്റി 9-3-2021തീയ്യതി പ്രകാരമുള്ളതാണ്. എന്നാൽ എം.ബുക്ക് പ്രകാരം 1-3-2021ന കുഴിക്കുകയും കേസിങ്ങ് പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ നിന്ന് വ്യത്യാസം വരുത്തി കുഴൽക്കിണർ കഴിക്കുന്നതിന് 16-3-202 എടുത്തതായും കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം റിപ്പോർട്ടുകളും തീരുമാനങ്ങളും ര കുഴൽക്കിണർ കുഴിച്ചിരിക്കുന്നു.

മാത്രമല്ല കുഴൽക്കിണർ സ്ഥാപിക്കുകയും ടാങ്കിന് പ്ലാറ്റ് ഫോം കെട്ടുകയും സ്വകാര്യവ്യക്തിയുടെ സ്ഥലത്താണ്. എന്നാൽ സ്ഥലം വിട്ടുകിട്ടി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഗുണഭോക കൈമാറിയ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുമില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ കാലയളവിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി അ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 246199രൂ. തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു

1-27 പ്രവൃത്തിയിൽ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രിമെന്റ്

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പ്രവൃത്തിയിൽ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ട

സ.ഉ (പി) നം. 13/2012/PWD തിയതി 1-12-2012 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച കേരള മാനവലിലെ 2009.6 നം. വകുപ്പ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദി ഫേം പിരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗ മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാ ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസം വരെ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ സഹി വെയ്ക്കാവുന്നതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 2 നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിലും കരാറുടമ്പടി വെക്കാത റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇ.എം.ഡി മുതൽകൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത്തരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തി വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി, എ.പി.എ.സി ബിൽ നം./ തീയതി	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ആയച്ച തീയ്യതി	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി, കരാറുകാരൻ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ(1%) ₹	ഈ യ ₹
1.	SO 238/22-അയിക്കുര തോടിന് നടപ്പാലം നിർമാണം 88944 ബിൽ നം.-53/17-1-2022-84507രൂ. ,	5-9-2020	-	200/AE/LSGD/TNK/19-1-2021 എം. മുഹമ്മദ്	1000	0
2.	SO 240/22-വെള്ളക്കുന്ന് മാട്ടാൻ റോഡ് സൈഡ് കെട്ടല് 88476 ബിൽ നം. 26/12-7-2021, 99362രൂ.	26-11-2020	-	190/AE/LSGD/TNK/ 24-12-2020 നിസാർ	1000	0
3	SO 345/22-മാണിക്കപ്പറമ്പ് റോഡ് വൈഡനിങ്ങ് 673447 ബിൽ നം.-53/17-1-2022-754261രൂ. ,		2-2-2022	98/AE/LSGD/TNK/23-2-2022 എം. ഹസ്സൻ	6734	0
4	SO 345/22-കാവുവട്ടം തൊമരാകുന്ന് അംഗൻവാടി ഷീറ്റ് മേയൽ 109888 ബിൽ നം.-53/17-1-2022-113362രൂ. ,	5-9-2020	-	157/AE/LSGD/TNK/23-10-2020 കെ. നാസർ	1099	0
5	SO 247/22-നറുക്കോട്ട് ഹെൽത്ത്	23-9-2020	-	154/AE/LSGD/TNK/21-10-2020 അനസ് .പി.	1000	0

	സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം 88668 ബിൽ നം.- 24/12-7-2021- 100000രൂ. ,					
6	SO 250/22- ചെത്തല്ലൂർ മൃഗാസ്പത്രി പുനരുദ്ധാരണം 89150 ബിൽ നം.- 17/12-7-2021- 96562രൂ. ,	23-9-2020	-	154/AE/LSGD/TNK/23-10-2020 കെ. നാസർ	1000	0
7	SO 248/22- ചെത്തല്ലൂർ നോർത്ത് അംഗൻവാടി പുനരുദ്ധാരണം 84363 ബിൽ നം.- 20/12-7-2021- 89141രൂ. ,	23-9-2020	-	154/AE/LSGD/TNK/23-10-2020 കെ. നാസർ	1000	0
ആകെ						

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (14/16-2-23) ലഭ്യമാക്ക കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കാം എന്ന് ആയതിനാൽ പിഴ ഇനത്തിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചിട്ടുള്ള തുക12833രൂ. ഉത്തരവ എഞ്ചിനീയർമാരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ പരിഗണിക്കാതെ ബിൽതുക നൽകിയ

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെസൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രവൃത്ത വേരിയേഷൻ പരിഗണിക്കാതെ ബിൽതുക നൽകിയിരിക്കുന്നു. വിശദാം ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നം., പേര് : SO 247/22- നറുക്കോട് ഹെൽത്ത് സെന്റർ പുനരുദ്ധാര

അടങ്കൽ	100000 (ഇമെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺ റോഡ്)
ബിൽ വിവരങ്ങൾ	ബിൽ നം.- 24/12-7-2021- 100000രൂ.
കരാറുകാരൻ	അനസ് .പി.
എഗ്രിമെന്റ് നം.	154/AE/LSGD/TNK/21-10-2020
എം.ബുക്ക് നം.	132/20-21
പി.എ.സി.	88668
ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ	14% -Below

മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയിൽ ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ പരിഗണിക്കാതെയ നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പ്രവൃത്തിയിൽ വർക്ക് സ്ലിപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുമില്ല. നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	നൽകാവുന്നത്	നൽകിയത്.
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	89285	89285

ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ (14 % Below-12500)	76785	പരിഗണിച്ചില്ല.
ജി.എസ്.ടി.	9214	10715
ആകെ തുക	85999	100000
അധികം നൽകിയത്.	14001	

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (16/16-2-2023) ലഭ്യമാക്ക ടി കാലയളവിലെ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി അ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ തുക 14001രൂ. അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-29 പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയി നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകി 13/2012/PWD, Dt 1-2-2012 മുഖേന പ്രസിദ്ധീകരിച്ച 2012 ലെ PWD Manual ലെയും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും തമ്മിലുണ്ടാക്കിയ കരാറിലെയും വ്യവസ്ഥപ്രക പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ കരാറുകാരന്റെ അ തീരുമാനമെടുത്ത് സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കണം എന്നും പ്രവൃത്ത വൈകിയതിന് താഴെസൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണം എന വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

Fines For Extension Of Time

Period	Rate Of Fine
First Extension (Shall Not Exceed 25% Of The Original Time Or Six Months Whichever Is Less)	1% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 1000 And Maximum Of Rs. 50000
Beyond First Extension	2% Of The PAC Subject To A Minimum Of Rs. 2000 And Maximum Of Rs. 100000

പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികളു ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ടിന്റെ നം. , പേര് : SO 268/22- തൊടുകാപ്പ് തൊണ്ണൂറാം പള്ളിയാൽ റോ

ചെലവ്: , ബിൽ നം. , തീയ്യതി	രൂ. 320000 ബിൽ നം. 1/12-7-2021, 132716രൂ. , ബിൽ നം. 216/9-2-2021, 187284രൂ
കരാർ നം., അളവു പുസ്തകം:	53/AE/LSGD/TNK/ 27-8-2019 MB No.145/20-21

പി.എ.സി.	285684
കരാറുകാരൻ:	കെ. നാസർ
സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി.	27-8-2019
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	27-2-2020 (6 മാസം)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി:	7-1-2021
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ (3%)	8570
ഈടാക്കിയത്	0
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്:	8570

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി 6 മാസം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള (ടെക്നി പ്രകാരം) ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനായി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനാ അപേക്ഷ നൽകുയിട്ടില്ല. സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല. ഭരണസ എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (20/17-2-2023) ലഭ്യമാക്ക കുറവ് സംഭവിച്ചിട്ടുള്ള തുക ഉത്തരാവാദികളായ കരാറുകാരിൽ ന് അടവാക്കാം എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പിഴ ഇന സംഭവിച്ചിട്ടുള്ള ആകെ തുക 8570രൂ. ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് യഥാസമയം തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുന

ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തുമ്പോൾ ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിൽ തുകകൾ അസി. അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വരുന്ന തുകകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ടി അടവാക്കുന്നില്ല.

അസി. എൻജിനിയർ ഇ-ടെണ്ടർനടത്തുമ്പോൾ ടെണ്ടർ ഫീ എസ്.ബി.ഐയിൽ പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങണമെന്ന് സ.ഉ.(ന ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി. 2-10-2017 സർക്കാർ ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഈ അ ഉണ്ടാകുന്ന തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് മുത നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അസി.എൻജിനിയർ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തുമ്പോ അടവാക്കുന്നതിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (നം. 37364602191 ബാലൻസുള്ള 149526.5രൂ. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ 25-7-2022വരെ അ 26-7-2022 ൽ മാത്രമാണ് ആയത് അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക വർഷം അ തുകകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് കൈമാറാൻ ഇത്രയും വൈകിയതിന് കാരണ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (13/16-2-2023) ഇനി ശ്രദ്ധിക്കാം എന്ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യങ്ങൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റി ശ്രദ്ധയിലേക്ക് സമർപ്പിക്കുന്നു.

1-31 എം.ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

താഴെ രേഖപ്പടുത്തിയിട്ടുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും കാലികമാക്കി സൂക്ഷി
1. തൻവർഷം നടത്തിയിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ അളവുകൾ രേഖ എം.ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2- ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടി

3- റോഡ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (21/17-2-2023) ലഭ്യമാക്ക
ഇവയെല്ലാം ഭാവിയിൽ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കാം എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-32 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ- പ്രവർത്തനക്ഷ പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രം വെള്ളക്കരം അടവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ

പ്രോജക്റ്റ് നം.5/22, പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ

അടങ്കൽ-1072756 (MG- Non Road)

ചെലവ്- 1061250 (നം.2/19.5.21-₹106125മുതൽ 9 ട്രഷറി ബില്ലുകൾ)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വകയിരുത്തി
പരിധിയിലെ പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപ
പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് വാട്ടർ അതോറിറ്റി വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്
നാളിതുവരെയും തുക അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
പ്രവർത്തനക്ഷമമുള്ള പൊതു ടാപ്പുകളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത
അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് അവസാനമായി സംയുക്ത പരിശോധന
ഭാഗമായി 185 പൊതുടാപ്പുകൾ നിലവിലുള്ളതായി കണ്ടെത്തി. ആയതിന
പദ്ധതികൾ നിലനിർത്തി ബാക്കിയുള്ള 178 പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്ക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2022-23ൽ 2ലക്ഷം രൂപ വാട്ടർ അതോറ്റിക്ക്
വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ജൽ ജീവൻ മിഷൻ മുഖേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഗാർഹിക കുടിവ
നൽകാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയി

പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്ത് ജൽ ജീവൻ മിഷൻ മുഖേന ഗ്രാമപഞ്ചായത
കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓ
നം.29/20.02.2023)

1-33 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മുഴ മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടാതാണ്

12-03-2013-ലെ സർക്കുലർ നം.65529/ഡി.സി.3/2012 ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം എല്ലാ ത
സ്ഥാപനങ്ങളും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തോട് കൂടിയ ഓട്ടോമാറ്റിക്ക് തെര
സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനുള്ള സാങ്കേത
കെ.എസ്.ഇ.ബി നൽകുന്നതും ഇതിന് ആവശ്യമായ തുക കെ.എസ്.ഇ.ബി-യ
ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മീറ്റർ ഘടിപ്പിക്കാത്ത തെരുവ് വിളക്കുക
ഉപഭോഗത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല മറിച്ച് തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കായി ഉ
ബിൾബുകളുടെ തരം, എണ്ണം, *Burnig Hours* എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
കെ.എസ്.ഇ.ബി നൽകുന്ന ബിൽ പ്രകാരമാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വൈദ്യുതി
വരുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ഭൂരിഭാഗം തെരുവ്
മീറററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയു
നമ്പറിലുള്ള തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർ
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	കൺസ്യൂമർ നം.	പ്രതിമാസ ബിൽ തുക
കുമരംപുത്തൂർ	1167421013175	78963

താഴെക്കോട്	1167101008803	12151
ആകെ		91114

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം തെരവ് വിളക്ക് വൈദ്യുത ചാർജിനത്തിൽ ആകെ 1434889രൂപ ചെലവഴിച്ചതിൽ 1093368 (91114*12) രൂപ ചെലവഴിച്ചത് മീറ്റ ഏർപ്പടുത്താത്ത തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കാണ്.

ആകസ്മിക കാരണങ്ങളാൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാതെ വരുന്ന തെരുവ് പഞ്ചായത്ത് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടവാക്കേണ്ട സാഹചര്യം ഉണ്ടാവുന്നത് അടയ്ക്കുന്ന വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിന്റെ കണക്കുകളിൽ കൃത്യത കൈവരിക്കു സംവിധാനം അനിവാര്യമാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്താൻ ബാക വിളക്കുകൾക്കു കൂടി മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടു ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (28/20.02.2023) ക്ക് മറുപടിയായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രകാരം 850 LED ബൾബുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും, ആയതിന്റെ ഭാഗമായി ഗണ്യമായി കുറഞ്ഞിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു.

മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്താൻ ബാക്കിയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാ

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പി.എം.എ. കൈമാറൽ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും, പേരും	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം./ തീയതി	റിമാർക്സ്
330/22, പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം-ജനറൽ	210000	210000	20/24.12.21	3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 70000 രൂപ വീതം
333/22, പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം-എസ്.സി.പി	180000	180000	21/24.12.21	4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 45000 രൂപ വീതം

മേൽ പറഞ്ഞ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോ സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും വിനിയോഗ ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നം.19/17.2.2023) നൽക ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീ

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

3-1 കിഴങ്ങ് കൃഷി വികസനം - ഒരേ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക മാറി നൽകിയിരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	31/22, കിഴങ്ങ് കൃഷി വികസനം ജനറൽ	34/22, കിഴങ്ങ് കൃഷി വികസനം എസ് സി
അടങ്കൽ	250000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)	100000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - എസ് സി പി)
ചെലവ്	250000/- രൂപ	100000/- രൂപ
ബി ആർ നം./ തീയതി, തുക	459396/25.03.2022, 250000/- രൂപ	459456/25.03.2022, 100000/- രൂപ
നിർവഹണം	കൃഷി ഓഫീസർ	

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം റെയ്ഡ്കോ കേരള ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നും 1000 ട വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് (ഇൻവോയ്സ് നം. MKD/355/21-22/24.03.2022, തുക – 250000 രൂ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ഇൻവോയ്സ് നം. MKD/355/21-22/24.03.2022 പ്രകാരമുള്ള തുക മേൽ പദ്ധതിക പ്രാവശ്യം റെയ്ഡ്കോ കേരള ലിമിറ്റഡിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 007 നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇതുമൂലം 100000 രൂപ അധികമായി റെയ്ഡ്കോ കേ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2) സബ്സിഡി-ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി ഖണ്ഡിക 6.1(4) പ്രകാരം നെല്ല്, പച്ചില വളം, വിത്തുകൾ, തൈകൾ, കി മുതലായവ കൃഷി വകുപ്പ് ഫാമുകൾ, നാഷണൽ സീഡ് കോർപ്പറേഷൻ, കേ വിത്ത് വികസന അതോറിറ്റി, വി.എഫ്.പി.സി.കെ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന യഥാർത്ഥ വില നൽകുന്നതിനും അവയുടെ വിതരണം കൃഷിഭവൻ/ഇ മുഖേന നടത്തുവാനും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ട്യൂബർ കിറ്റുകൾ മാ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങാതെ റെയ്ഡ്കോ കേ നിന്നും വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു.

3) മേൽ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, അപേക്ഷകൾ, ട്യൂ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖ പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല.

4) പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേ സ.ഉ(കൈ)നം. 11/2018/തസ്വഭവ) പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് പ്രവർത്തിച്ച് പ്രൊജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം. 09/16.02.2023) കൃഷി ഓ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) ഇൻവോയ്സ് നം. MKD/355/21-22/24.03.2022 പ്രകാരമുള്ള തുക മേൽ പദ്ധതിക പ്രാവശ്യം റെയ്ഡ്കോ കേരള ലിമിറ്റഡിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 007

നൽകിയിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ 100000 ര ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

2) വിത്തുകൾ/തൈകൾ/കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങുമ്പോൾ സബ്സ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പറഞ്ഞിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങുവാൻ ശ്രദ്ധ

3) ട്യൂബർ കിറ്റുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റ പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള 250000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

4) പദ്ധതി ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് വിലയിരുത്തേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 അങ്കണവാടികൾക്ക് പോഷകാഹാരം- ബിൽ തുക അധികം ന

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പരും, പേരും	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ/വൗച്ചർ നം.&തീയതി	നിർവഹ ഉദ്യോഗസ
4/22, അംഗണവാടി പോഷകാഹാരം (എസ്.സി.പി)	500000 (വികസന ഫണ്ട് SCP-250000 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-250000)	337104 (വികസന ഫണ്ട് SCP-250000 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-87104)	₹30300-3/19.7.21, ₹40355-4/30.7.21, ₹68889-11/18.2.22, ₹47878-16/19.3.22, ₹17994-20/25.3.22, ₹44584-21/30.3.22, ₹87104-22100210/30.11.21	ഐ.സി.ഡ എസ് സൂപ്പർവൈ

ബിസ്മി സ്നേഹ അമൃതം ഫുഡ്സ്, കോട്ടോപ്പാടം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഇൻവോയ പ്രകാരം അമൃതം ന്യൂട്രീമിക്സിന് ആകെ തുക നൽകിയത് 27930 രൂപയാണ നം.&തുക 3/19.7.21-₹30300 ഉൾപ്പെട്ടത്) എന്നാൽ പരിശോധനയിൽ താഴെ അധികം നൽകിയതായി കണ്ടെത്തി.

വിശദാംശം	അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അധികം നൽകിയത്
അമൃതം ന്യൂട്രീമിക്സ്-266 പായ്ക്കറ്റിന് 70 രൂപ വീതം	18620	18620	-
GST 5%	9310	931	8379
ആകെ	27930	19551	8379

മേൽ പറഞ്ഞവ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ര എൻകയറി (23/19.02.2023)യ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ബിൽ തുക അധികം നൽകിയത് (8379 രൂപ) ബിസ്മി സ്നേഹ അമൃതം ഫൂ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ പരിഗണിക്കാതെ ബിൽതുക നൽകിയി അധികം നൽകിയ തുക തിരിച്ച് പിടിക്കേണ്ടതാണ്.

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെസൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രവൃത്ത വേരിയേഷൻ പരിഗണിക്കാതെ ബിൽതുക നൽകിയിരിക്കുന്നു. വിശദാം ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നം., പേര് : SO 247/22- നറുക്കോട് ഹെൽത്ത് സെന്റർ പുനരുദ്ധാര

അടങ്കൽ	100000 (ഇമെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺ റോഡ്)
ബിൽ വിവരങ്ങൾ	ബിൽ നം.- 24/12-7-2021-100000രൂ.
കരാറുകാരൻ	അനസ് .പി.
എഗ്രിമെന്റ് നം.	154/AE/LSGD/TNK/21-10-2020
എം.ബുക്ക് നം.	132/20-21
പി.എ.സി.	88668
ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ	14% -Below

മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയിൽ ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ പരിഗണിക്കാതെയ നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പ്രവൃത്തിയിൽ വർക്ക് സ്ലിപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുമില്ല. നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	നൽകാവുന്നത്	നൽകിയത്.
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	89285	89285
ടെണ്ടർ വേരിയേഷൻ (14 % Below-12500)	76785	പരിഗണിച്ചില്ല.
ജി.എസ്.ടി.	9214	10715
ആകെ തുക	85999	100000
അധികം നൽകിയത്.	14001	

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (16/16-2-2023) ലഭ്യമാക്ക ടി കാലയളവിലെ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി അ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ തുക 14001രൂ. അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കി വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2021-22	13.02.2023 മുതൽ 20.02.2023 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	43420	ലൈഫ് മിഷൻ	0	43420
മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	105000	പ്രവാസി ചിക്കൻ ഫാം	0	105000
മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	60478	പെയ്ഡ് ആനറ പാലിയേറ്റീവ് പ്രോഗ്രാം	0	60478
	2020-21	153000	ഒ.ഡി.എഫ് ബ്ലോക്ക് ഷെയർ	0	153000
	ആകെ	**361898**	**ആകെ**	**0**	**361898**
	2021-22	394577	19/22, നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ നൽകൽ	394577	0

മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്ത്	2021-22	90134	202/22, പെയിൻ ആന്റ പാലിയേറ്റീവ്	90134	0
മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്ത്	2021-22	450000	285/22, ലൈഫ് മിഷൻ എസ്.സി.പി (സ്പിൽ ഓവർ)	450000	0
മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്ത്	2021-22	300000	12/22, ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക സ്കോളർഷിപ്പ്	300000	0
മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്ത്	2021-22	204570	52/22, കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി	204570	0
മണ്ണാർക്കാട് ബ്ലോക്ക പഞ്ചായത്ത്	2021-22	210000	44/22, പാലിന് സബ്സിഡി (മിൽക്ക ഇൻസെന്റീവ്)	210000	0
	ആകെ	**1649281**	**ആകെ**	**1649281**	**0**
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	140000	282/22, ലൈഫ് മിഷൻ- ജനറൽ (സ്പിൽ ഓവർ)	140000	0
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	5570000	212/22, ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം- എസ്.സി	5570000	
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	160000	285/22, ലൈഫ് മിഷൻ എസ്.സി.പി (സ്പിൽ ഓവർ)	160000	
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	300000	12/22, ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക സ്കോളർഷിപ്പ്	300000	0
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	100000	44/22, പാലിന് സബ്സിഡി (മിൽക്ക ഇൻസെന്റീവ്)	100000	0
	ആകെ	**6270000**	**ആകെ**	**6270000**	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	ബാക്കി
കേരള ജല അതോറിറ്റി	332/22, പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ- വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അധിക തുക നൽകൽ	22/ 24.12.2021	45000 (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)	45000 (വിനിയോ സാക്ഷ്യപ ലഭ്യമായ
കെ.എസ്.ഇ.ബി	291/22, ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	22100581/ 31.03.2022 -₹369257, 22100579/	438328 (CFC)	438328 (വിനിയോ സാക്ഷ്യപ ലഭ്യമായ

		31.03.2022-₹69071		

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അ നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. മുൻവർ ലോണിൽ 4910667 രൂപ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം അവേശഷിക്കുന്ന 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	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	-	100000	15116355	2024000	-	13192355

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 1368 രൂപയുടെ വിശദ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	തുക (₹)	രസീതി നം./ തിയതി	തുക ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യാഗപേരും
2021-22	3-4	1368	1210103034/ 14.03.2022	ഡോ.നടാഷ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

(എ) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)(₹)	102340103
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്(₹)	90399925
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം(₹)	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക(₹)	122380
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക(₹)	1968569

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ (₹)	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ (₹)	

3-1		100000	ശ്രീമതി. അൻജിത.എ.ആർ, കൃഷി ഓഫീസർ
3-2	-	8379	ശ്രീമതി.മേരി മാനസ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
3-3		14001	ശ്രീമതി. ആതിര ആർ കുമർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	-	122380	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	250000	ശ്രീമതി. അൻജിത.എ.ആർ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-20	1156170	ശ്രീമതി. അൻജിത.എ.ആർ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-23	316200	ശ്രീ. സുരേഷ് ബാബു, സെക്രട്ടറി
1-26	246199	ശ്രീ. സാഞ്ചോ പി.സി, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	1968569	

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-27	8833	ശ്രീ. സാഞ്ചോ പി.സി, അസി.എഞ്ചിനീയർ
	4000	ശ്രീമതി. ആതിര ആർ കുമർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-29	8570	ശ്രീമതി. ആതിര ആർ കുമർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
	21403	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെട്ടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും.

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.അൻജിത.എ.ആർ, കൃഷി ഓഫീസർ	താൽക്കാലികം	അതിയാരത്ത് (കോട്ടക്കമ്പൽ പ 680540

ശ്രീമതി.മേരി മാനസ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	തവനൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, മലപ്പുറം	അരങ്ങശ്ശേരി വ കോട്ടപ്പടി (പി.ഒ തൃശ്ശൂർ ജില്ല 680505
ശ്രീമതി. ആതിര ആർ കുമർ, അസി.എഞ്ചിനീയർ	-	വൈശാഖം വീട് പെരുംതുരുത്ത് വെസ്റ്റ് കലവൂർ പി.ഓ
ശ്രീ. സുരേഷ് ബാബു, സെക്രട്ടറി	സസ്പെൻഷനിൽ	പക്കത്ത് വീട് അലനല്ലൂർ പി.ഒ പാലക്കാട് ജില്ല. 678601
ശ്രീ. സാഞ്ചോ പി.സി, അസി.എഞ്ചിനീയർ	താൽക്കാലികം	പുരത്തൂർ ഹൗസ് ഐശ്വര്യ നഗർ കോട്ടപ്പടി പി.ഓ തൃശ്ശൂർ 680505

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	L.F.P-(9)/1334/07/28.7.08	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
1997-98	L.F.P-(9)/1335/07/28.7.08	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
1998-99	L.F.P-(9)/1336/07/28.7.08	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
1999-00	L.F.P-(9)/1337/07/28.7.08	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2000-01	L.F.P-(9)/1338/07/28.7.08	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2001-02	L.F.P-(9)/1339/07/28.7.08	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2002-03	L.F.P-(9)/427/09/7.12.09	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2003-04	L.F.P-(9)/428/09/7.12.09	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2004-05	L.F.P-(9)/429/09/7.12.09	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2005-06	L.F.P-(9)/430/09/7.12.09	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2006-07	L.F.P-(9)/431/09/7.12.09	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2007-08	L.F.P-(9)/1971/11/16.12.11	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2008-09	L.F.P-(9)1972/11/16.12.11	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2009-10	L.F.P-(9)/1973/11/16.12.11	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2010-11	L.F.P-(9)/1350/13/16.12.13	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.
2011-12	L.F.P-(9)/2258/14/24.3.15	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും.

2012-13	KSA-PKD 9/1114/15/Dt.5.10.2015	എല്ലാ വണ്ടികകളും.
2013-14	KSA-PKD 9/1417/2016 Dt.9.8.2017	എല്ലാ വണ്ടികകളും.
2014-15	KSA-PKD 9/1417/2016 Dt.9.8.2017	എല്ലാ വണ്ടികകളും.
2015-16	KSA-PKD 9/120/2017Dt.31.1.2017	എല്ലാ വണ്ടികകളും.
2016-17	KSA-PKD 9/1744/2017 Dt. 08.11.2017.	എല്ലാ വണ്ടികകളും.
2017-18	KSA-PKD 9/470/2019/20-06-2019	എല്ലാ വണ്ടികകളും.
2018-19	KSA-PKD 9/470/2019/20-06-2019	9
2019-20	KSA-PKD 9/1234/2022/30-07-2022.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2020-21	KSA.PKD(9)/1235/22 /30-7-2022	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

൧

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 പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തച്ചനാട്ടുകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

	Thachanattukara Grama Panchayat **BALANCE SHEET**		
	For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-23133768.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	100512279.00
	Total Reserve & Surplus		**77378511.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	10991832.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**10991832.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	13192355.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**13192355.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	554780.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1530160.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**2084940.00**
	TOTAL LIABILITIES		**103647638.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	962781.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	386118.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	4689637.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	15268516.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	97095745.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-51177613.00
	Total Fixed Assets		**67225184.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**0.0**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	7072313.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	13172355.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	11940178.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4237608.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**36422454.00**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	**0.0**	

	TOTAL ASSETS	**103647638.00**

	Thachanattukara Grama Panchayat **INCOME & EXPENDITURE STATEMENT**		
	For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	4503338.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	0.0
140000000	Fee & User Charges	I-4	555150.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	383706.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	158604974.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	206989.00
180000000	Other Income	I-9	1368.00
190000000	Prior Period Income	I-19	-5688.00
	Total Income		**164255525.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	9827411.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	922047.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	2857681.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	757.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	5243247.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	38489636.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	21106296.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	25810974.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	54525120.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	53200.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	9547443.00
	Total Expenditure		**168383812.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-4128287.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-4124093.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-9882.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)	**4194.00**	

	Thachanattukara Grama Panchayat **RECEIPT & PAYMENT STATEMENT**		
	For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	6562743.00
Cash	Cash	RP-40(a)	77685.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	969740.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	431850.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	381739.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	66880844.00
171000000	Interest Earned	RP-9	206406.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	4500.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	1366.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	702.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	5428.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	19620170.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	6476315.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	2000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	1368.00
330000000	Secured Loans	RP-31	100000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	244100.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	373147.00
	Grand total		**102340103.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
190000000	Prior Period Income	RP-11	-9920.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	1710563.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	322985.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	1406034.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	6857631.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	24156702.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-18	16872198.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-21	8.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	88252.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	1143723.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	160640.00
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	4346081.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	5601435.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	1409030.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	170425.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	26119138.00
413000000	Annual Plan- Capital Expences (Productive Sector)	RP-40	45000.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	11940148.00
Cash	Cash	RP-40(b)	30.00
	Grand Total		**102340103.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ