കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)
നമ്പർ: കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./
സി1-1162/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയതി: 09/11/2021

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഇ-മെയിൽ:
doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 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, കണ്ണൂർ.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി1-1162/2021

തീയ്യതി: 09/11/2021

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 06-01-2020 മുതൽ 30-09-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 25 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 25 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും

നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ സാബു പി എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	28-09-2021	20-10-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
28-09-2021	20-10-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സിന്ധു ടി പി , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
സബിത കെ , ഓഡിറ്റർ
പ്രമോദ് കെ , ഓഡിറ്റർ
അനു അബ്രഹാം, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ജമീല എം പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	06-11-2020
ശ്രീ കെ എഫ് അലക്സാണ്ടർ	പ്രസിഡന്റ്	31-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ പ്രമോദ് ഡി എൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	08-06-2020

ശ്രീ നിഷാദ് എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	09-06-2020	12-06-2020
ശ്രീ സതീശൻ പുളുക്കു	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-06-2020	21-06-2020
ശ്രീ രാജൻ സി കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	22-06-2020	23-06-2020
ശ്രീ ബാബുരാജ് എം പി	സെക്രട്ടറി	24-06-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി റജീന എ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.വിശ്വലക്ഷ്മി എൽ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ നിഷാദ് എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	12-06-2020
ശ്രീമതി സുജാത നെപ്പോളിയൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	04-07-2020	31-03-2021
ശ്രീ ഫിറോസ് മോൻ എ എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	03-07-2020
ശ്രീ രാജേഷ് എം കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	04-07-2020	31-03-2021
ഡോ.അഭിലാഷ് എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി	01-04-2020	30-01-2021
ഡോ.അനീസ് കെ വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി എച്ച് സി	31-01-2021	31-03-2021
ഡോ. നീമ പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021

ശ്രീമതി സിന്ധു എം	വി ഇ ഒ വയക്കര	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ റിതുൽ രാജ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2020	08-06-2020
ശ്രീ രാജേഷ് ടി ആർ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	09-06-2020	31-03-2021
ശ്രീ ഉണ്ണിക്കണ്ണൻ വി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സതി സി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	11-11-2020
ശ്രീമതി നീതു എം പി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	12-11-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി പ്രീതി പി	ഡെയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ബബിത എ വി	വി ഇ ഒ പുളിങ്ങോം	01-04-2020	31-03-2021

07.11.20 മുതൽ 20.12.20 വരെ സെക്രട്ടറി, കൃഷി ഓഫീസർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരടങ്ങിയ ഭരണനിർവ്വഹണ സമിതി. 21.12.20 ന് പുതിയ ഭരണസമിതി സത്യപ്രതിജ്ഞ ചെയ്തു. അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി 13.06.20 മുതൽ 03.07.20 വരെ ഒഴിവ്

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ	1-2-1
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി നിർമ്മാണപ്രവർത്തനങ്ങൾ- ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-6-1
8	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി- റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ - എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം നടത്തുന്ന സമാന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നു	1-6-2
9	സിറ്റിസൻ ഇൻഫോർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതിലെയും തുക നല്കിയതിലെയും അപാകങ്ങൾ	1-6-3
10	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി- കരാറുകാർ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സാധനങ്ങൾ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്ത് അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്താത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും	1-6-4
11	വിദഗ്ധ/അർദ്ധ വിദഗ്ധ തൊഴിലാളികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിനേക്കാൾ അധികരിച്ച നിരക്കിൽ വേതനം നൽകി.	1-6-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ദേശീയ വാർധക്യകാല പെൻഷൻ - ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷം തുക	1-7-1

	അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി- സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് 598000രൂപയുടെ നഷ്ടം	
14	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ , കർഷക പെൻഷൻ- ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയത്- സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് 287500രൂപയുടെ നഷ്ടം	1-7-2
15	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ- ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റിയത്- സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് 79800രൂപയുടെ നഷ്ടം	1-7-3
16	സർവ്വീസ് പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ തിരിച്ചു പിടിക്കുന്നത്	1-7-4
17	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
18	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
19	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
20	ഗ്രാമസഭ	1-10
21	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന ₹ 1572 -ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-11
22	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഭരണസമിതി യോഗങ്ങളിലെ അജണ്ടയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-12
23	രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പ്	1-13
24	ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം നൽകൽ- ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-14
25	വാറണ്ടി പീരിയഡ് കഴിയുന്നതിനു മുൻപെ കെൽട്രോണുമായി വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടു-₹9,600 നിരാകരിക്കുന്നു.	1-15
26	വിവിധ അങ്കണവാടികൾക്ക് മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ - വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും- 495274.4രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു, 3036രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	1-16

27	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-17
28	വനിതകൾക്ക് പെണ്ണാട് വിതരണം(ജനറൽ)-ചെലവ് രേഖകൾ മുഴുവനായി ഹാജരാക്കിയില്ല- 60000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.	1-18
29	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ശേഖരിച്ചത്-കണക്കുകളിൽ അവ്യക്തത-രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	1-19
30	തുക ചെലവഴിച്ചത് -സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിലും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിലും ഉൾപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല	1-20
31	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-21
32	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തി സംരക്ഷണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ-തൃപ്തികരമല്ല	1-22
33	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ദുരന്ത നിവാരണ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ	1-23
ഭാഗം 2		
1	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവു വന്ന 1572രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	2-1
ഭാഗം 3		
1	വാറണ്ടി പീരിയഡ് കഴിയുന്നതിനു മുൻപെ കെൽട്രോണുമായി വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടു-₹9,600 നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
2	വിവിധ അങ്കണവാടികൾക്ക് മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ - വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും-ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച നിരക്കിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ തുക നല്കി-3036രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ്	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2

3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ധനകാര്യ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 26.03.202
69/20 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 22.02.21 6
തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	24,59,949	1,22,74,514
വരവ്	33,13,86,997	37,58,64,390
ആകെ	33,38,46,946	38,81,38,904
ചെലവ്	32,89,06,338	38,20,77,821
നീക്കിയിരിപ്പ്	49,40,608	60,61,083

ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി പാസാക്കി നല്കുന്ന ബ
അവതരിപ്പിക്കുകയും അടുത്ത മീറ്റിംഗിൽ അംഗീകരിക്കുകയുമാണ്
ചർച്ചകൾ മിനുട്സ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.ജന്ററ്‍ ബജറ്റും പെർഫോമ
തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളുടെ നോൺപ്ലാൻ ഹെഡിനത്തിലുള്ള ബജറ്റ
സ്വീകരിച്ച് ക്രോഡീകരിച്ചതായി മിനുട്സ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ബജറ്റ് ഫയ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ബജറ്റ് മാന്വലിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചു
സമയപരിധിക്കകം വിവിധ നടപടിക്രമങ്ങളിലൂടെ കടന
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകങ്ങ

1.ആസ്തി, ഡിപ്രീസിയേഷൻ മൂല്യങ്ങൾ കണക്കാക്കിയതുമായി ബ
പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക
പത്രികയിലെ അസറ്റ്, ഡിപ്രീസിയേഷൻ ഇനങ്ങളിൽ രേഖപ്പെടുത്ത
കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

2.ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ
മുന്നിരിപ്പുൾപ്പെടെയുള്ള തുക ഹെഡു തിരിച്ചല്ലാതെ
രേഖപ്പെടുത്തുകയാണ് ചെയ്തത്. സംക്ഷിപ്തം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്ര
പി -34, ബി-7 ഷെഡ്യൂളുകളിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടി

3.അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ
അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4.തൊഴിൽ നികുതി , എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ്
സംക്ഷിപ്തമെഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.മറ്റ്
വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഡി സി ബി രജിസ്റ്ററുകളും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

5.അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ കേന്ദ്ര/സംസ്ഥാന
നിന്നും മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ മറ്റ് ഫണ്ടുകളുടെ കൃത്യ
രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാ
ഹെഡുകളിൽ കാണിച്ച തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞ

6.ബി 4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ട വിവിധ ഫണ്ടുകൾ യഥാസമയം വി
സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികളായി തുടരുന്നതിനാലാണ് തുക തിരി
എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	2018-19 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	2019-20 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	2020-21 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
ടി എസ് സി	100314	100314	100314
പൈക്ക	76426	79056	79056
കാനം വയൽ പാലം നിർമ്മാണം	ചേർത്തിട്ടില്ല	12807222	12807222
സംസ്ഥാന സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള മറ്റ് അവാർഡുകൾ	100000	100000	100000

7. എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഇ
ഭാഗമായുള്ള ടെണ്ടർ ഫീസും ഇ എം ഡി യും ഏത് അക്കൗണ്ടി
ചെയ്യപ്പെടുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

8.കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്തു
മുതൽക്കൂട്ടുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

9.ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ 18,28,190രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള
ഷെഡ്യൂളിൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മുൻ വർഷത്തെ (2019-20)
പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് 5,68,190രൂപയും ആർ പി 31 ൽ വരവ് 3,00,0
വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണവും നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുക ഏത് പ്രോജക്
ശേഖരിച്ചതാണെന്നും വിനിയോഗിക്കാതിരിക്കാനുള്ള കാരണം എന്തെ

10.ദുരിതാശ്വാസനിധിയിനത്തിൽ ബി 2 ഷെഡ്യൂളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 1
17ഷെഡ്യൂളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 7519 രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസത്തി
വിശദമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

11.ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജ
വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (സ്പിൽ ഓവർ) പദ്ധതിയുടെ
നമ്പർ 1/17.04.20 ₹453756, ബിൽ നമ്പർ 3/20-21 /15-5-20 , ₹501943/- എന്ന്
വന്നിട്ടുണ്ട്.തുക കാഡ്കോ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്.ഇതിൽ 453756രൂപ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം-അപ്രോപ്രിയേ

രജിസ്റ്ററിലോ സുലേഖ ചെലവു പത്രികയിലോ വന്നിട്ടില്ല. ആയതി
ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഐ-6,ആർ പി – 7 ഷെഡ്യൂളുകളിലും ന
പത്രികയിലും ഇത്രയും തുകയുടെ കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

12.നിലാവ് പദ്ധതി- സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിക്കാ
ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നു.പ്രസ്തുത തുക വിനിയോഗിച്ചത് 2021-2
വർഷത്തിലാണ്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി
ഈ തുക ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നത് അപാകമാണ്.

13.നോട്ട് ഓൺ അക്കൗണ്ട് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്ക

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2021	16.05.21	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ *07.05.21* ലെ *1/21* നമ്പർ തീരു
2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക അംഗീക

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്	4,11,10,300.23
വരവ്	13,26,15,830
ആകെ	17,37,26,130.23
ചെലവ്	15,24,91,143
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,12,34,987.23
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹1,572
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം-ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹12,636
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	₹5,55,274.40

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീ

വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	28139625	28139625	27683869(98.3%)(*)	455
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	1904000	1904000	1845925(96.95%)	580
വികസന ഫണ്ട്-ടി എസ് . പി	0	4092238	4092238	3602645(88%)	489
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	1,54,80,000	1,54,80,000	1,34,42,396 (86.84%)	203
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	7687451	7687451	6993158 (90.97%)	694
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	27073025	27073025	17246522 (63.7%)	982
സാക്ഷരത	36807.96	918	37725.96	0	377
ദുരിതാശ്വാസനിധി	10330 (2019-20 ബി-2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം)	289	10619	0	106 (20
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്	613000	3100994	3713994	1624021	208
എം.പി.എൽ.എ.ഡി	14505	401	14906	0	149
മറ്റ് സർക്കാർ ഏജൻസിക ളിൽ നിന്നുള്ള പ്രത്യേകോ ദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ(*)	800591	12757000 (വിശദാംശ ങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല)	13557591	6775537 (വിശദാംശ ങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല)	678
ടി എസ് സി	100314	190000	100314	190000	100
ഡബ്ല്യു ജി ഡി പി	46092	1243	47335	47335	0
ഐ സി ഡി എസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം	720863	1294600	2015463	1000000	101
പൈക്ക	79056	0	79056	0	790
പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ-കാനംവയൽ സാംസ്ക്കാരിക നിലയം	2259141	..	2259141	673321	158
മറ്റ് ധനകാര്യ സ്ഥാപന ങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള	0	40000	40000	0	400

ഗ്രാന്റുകൾ(കെ എസ് എഫ് ഇ – ഓൺലൈൻ വിദ്യാസഹായി)					
മറ്റ് ഗ്രാന്റുകൾ- കാനം വയൽ നടപ്പാലം- കോർപ്പസ് ഫണ്ട്	1,28,07,222	0	1,28,07,222	0	1,2
എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ്- 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയ വർക്കുള്ള ബോണസ്	0	3,57,000	3,57,000	3,57,000	0
സംസ്ഥാന സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള മറ്റ് അവാർഡുകൾ	100000	0	100000	0	100

(*)4,53,756രൂപയുടെ ചെലവ് ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. ഖണ്ഡിക 1-2-1 (ക്രമനമ്പർ 11) കേന്ദ്രസംസ്ഥാന സർക്കാരുകളിൽ നിന്നും മറ്റു ഏജൻസികളിൽ തുകകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വരവു ചെലവുകൾ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ വാർഷിക ധനകാ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ് ചേർത്തത്.

വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന തുക മാനദണ്ഡങ്ങൾ യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കാനും വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേ തിരിച്ചടക്കാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കി കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർ കരി പ്രോ ക്കുക എണ്ണ
282	196498634	227	1133,21,895	66	55	161

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചുള്ള ചെലവു വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പദ്ധതി
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	4504600	3232040
വെറ്റിനറി സർജൻ	6	6	4750000	3636000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പിഎച്ച്സി	8	7	4365000	3351831
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	2	2	650000	648976
വി ഇ ഒ	21	16	84207859	32849856
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	6	9405568	7770713
സെക്രട്ടറി	20	18	8910083	8702988
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12	12	3789797	3208449
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	3	3	642649	640859
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	190	148	70033126	46122278
എസ് ഐ ഫിഷറീസ്	2	1	2166000	83953
ഡെയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	3073952	3073952
ആകെ	**282**	**227**	**19,64,98,634**	**11,33,21,89**

1-6-1 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി നിർമ്മാണപ്രവർത്തനങ്ങൾ- ആ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകളുമായി പൊരുത്തപ

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാ റോഡു പ്രവൃത്തികളിൽ റീച്ച് രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, പ്രവൃത്തി ചെയ്തു അതിനനുസരിച്ച മാറ്റങ്ങൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ വരുത്തുകയോ ചെയ്യുന്

ഉദാഹരണമായി പുളിയന്മാവ് തെക്കന്മാവ് റോഡ് 2.54 കിലോമീറ്റർ നീള വീതിയിലും ടാർ ചെയ്തതായിട്ടാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആ

ചേർത്തിട്ടുള്ളത്(2018-19 വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ) . എന്നാൽ അതേ റോ
21 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലായി കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടു

വർക്ക് കോഡ്	നീളം	ചെലവ്	എം ബുക്ക് നമ്പർ
ആർ സി /321707	140മീ	4.88 ലക്ഷം	148/20-21
ആർ സി/321708	140മീ	4.79ലക്ഷം	256/20-21
ആർ ,സി/273905	575മീ	19.69ലക്ഷം	29/20-21

പ്രവൃത്തികൾക്ക് മെറ്റീരിയൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് ഒരുമി
ക്ഷണിക്കാതെ വ്യത്യസ്ത ടെണ്ടറുകൾ ക്ഷണിച്ചതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

രാജഗിരി അൽഫോൻസ് റോഡ്

പ്രസ്തു റോഡിന്റെ ഫസ്റ്റ് റീച്ചിൽ 140മീറ്റർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് നടത്തുന്നതായാണ് എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ 2018-19,19-20 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളില റീടാറിംഗ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പ്രസ്തുത റോഡ് 1.24കിലോമീറ്റർ റോഡ് ആണെന്നാണ് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉള്ളത്. ഏതു ഭാഗത്താ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതെന്നും ടാർ റോഡിൽ മൺപണി മുതലുള്ള നടത്തി കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യാനിടയായ സാഹചര്യം എന്തെന്നും വ്യക്തമ

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പൊ സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുമ്പോൾ , ആസ്തി സൃഷ്ടിക്കുന്ന സ്ഥലം ഗ്രാ നിയമപരമായി കൈമാറി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും പുതിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കാലികമാക്കേണ്ടതുമാണ്. സ്വീകരിക്കേണ്ടതിലേക്കായി വിഷയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

<u>1-6-2 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ - എഞ്ചിനീയറിം നടത്തുന്ന സമാന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്ത എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നു</u>

ഒരേ തരത്തിലുള്ള ജ്യോഗ്രഫിക്ക് ഏരിയയിൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വി ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി വിഭാഗവുംറോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് വ്യത്യസ്തമായ രീതിയിലാ അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള സെക്വയർ സോഫ്റ്റ് വെയറിലാണ് ഗ്രാമീ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്കു വേണ്ടിയു തയ്യാറാക്കപ്പെടുന്നത് എന്നതിനാൽ ഈ പൊരു

സാങ്കേതികാടിസ്ഥാനം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അ മറുപടിയായി , എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് പ്രവൃത്തികള തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള സെക്വയർ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഈ ഇന മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത് എന്നതിനാലാണ് ഇങ്ങനെ ചെയ്തത് എന്നാണ് അ സൈറ്റിൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ ആവശ്യമായ പ്രവൃത്തികൾക്കു വേണ്ടി തയ്യാറാക്കേണ്ടത് എന്നതിനാൽ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. ഒബ്സർവ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കു യഥാർത്ഥത്തിൽ ആവശ്യമില്ലാത്ത ഇനം ചേർത്തത് ഗുരുതരമായ അപ

എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ 3m വീതി വരുന്ന വില്ലേജ് ഫൗണ്ടേഷൻ കോൺക്രീറ്റ് നുള്ള നിരക്കാണ് (1: 3: 6 കോൺക്രീറ്റ് മിക്സ് 1: 2: 4 കോൺക്രീറ്റ് മിക്സ് 7.5cm കനത്തിലും) നല്കുന്നതെങ്കിൽ തൊഴിലു Upto Plinth Level നുള്ള നിരക്കും ആയതിനുള്ള സെന്ററിംഗ് & ഷട്ടറിംഗ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. റോഡരികിൽ പലക വെക്കുകയല്ലാതെ മറ്റ് തട്ടടിക്കലുകൾ ഒന്നും തന്നെ ചെയ്യുന്നില്ല എന്നാണ് പ്രവൃത്തിക പരിശോധിക്കുമ്പോൾ വ്യക്തമാകുന്നത്. അതുകൊണ്ടു തന്നെ 2019-20 മീറ്ററും 2020-21 ൽ 416/ചതുരശ്രമീറ്ററും നിരക്കുകൾ സെന്ററിംഗിന് അ മെറ്റീരിയലുകൾ വിതരണം ചെയ്ത കരാറുകാർക്ക് അനധികൃതമായ അനുവദിക്കാനിടയായിട്ടുണ്ട്. (എല്ലാ പ്രവൃത്തികളുടെയും സാധന ചെയ്യുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലാണ് കരാർ ഏറ്റെടുത്തിട്ട നല്കിയിട്ടുള്ളതും).

ഇതു സംബന്ധിച്ച കൂടുതൽ അന്വേഷണം നടത്തി അധികതുക നല്ക ആയത് തിരിച്ചു പിടിക്കുന്നതിലേക്കായി വിഷയം വികസന കാ കമ്മറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

<u>1-6-3 സിറ്റിസൻ ഇൻഫോർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപി തുക നല്കിയതിലെയും അപാകങ്ങൾ</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ സി ഐ ബി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി ചെലവ വിശദാംശങ്ങൾ എം ബുക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സാധന ചെയ്യുന്ന കരാറുകാർക്കു തന്നെയാണ് തുക വാക്കാൽഅറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കരാറുകാരൻ ബോർഡു സ്ഥാപ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തിരുന്നില്ല. ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിലും പ്രസ്തുത ഇനം ഉൾ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നമ്പർ 17/07.10.2021) നല്കിയതിനെ തു കൺസ്ട്രക്ഷൻസ്, ഇടക്കര സ്റ്റോർ – തിരുമേനി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ച ഇനത്തിൽ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാ എന്നാൽ തുക നിശ്ചയിച്ചതിന്റെയോ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി തെരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെയോ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് തൃപ്തികരമല്ല.

ബോർഡിന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷനും എസ്റ്റിമേറ്റും അടിസ്ഥാന തുക നല്കേണ്ടത് എന്നതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഈ രീതിയിൽ ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഫയലുകളിൽ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ട

നഷ്ടം കണക്കാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. സ്ഥാപിച്ച ബോർഡുകൾ അധികത്തുക നല്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിലയിരുത്തേണ്ടതും അടിസ്ഥാനത്തിലല്ലാതെ തുക നല്കിയതിന് തൃപ്തികരമായ നല്കേണ്ടതുമാണ്.

1-6-4 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ കരാറുകാർ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സാധനങ്ങൾ സ്റ്റാക്ക് അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്താത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളു

1.ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & സെയിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

2.സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതുമ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ഈടാക്കാതിരുന്നത് അപാകമാണ്.

3.ഇ ടെണ്ടർ നടപടികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഇ എം ഡി യും ടെണ്ട അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഗ്രാമപ ഒടുക്കുന്നത് എന്നാണ് മറുപടി നല്കിയതെങ്കിലും അന പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

4. മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയുമാ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ സഉ(കൈ തസ്വഭവ തീയതി 31.03.12 ലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
5.പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്ത് കരാറുകാർ ഇറക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ സ്റ്റാക്ക് ര രേഖപ്പെടുത്തി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വിതരണക്കാര നല്കേണ്ടതെങ്കിലും മെഷർമെന്റ് ബുക്കിൽ സ്റ്റാക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയത് ഗുരുതരമായ അപാകമാണ്.അളവുക ഉറപ്പു വരുത്തിയ ശേഷം മാത്രം കരാറുകാർക്ക് തുക നല്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേ
6.പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനുട്സിൽ ടെണ്ടർ ചെയ്യേണ്ട പ്രവൃത്തികള മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്.തുടർനടപടികൾ നിരീക്ഷ കമ്മറ്റികളിൽ അംഗങ്ങളുടെ പ്രാതിനിധ്യവും കുറവാണ്.സർക്കാ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള അംഗങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് പ്രൊക്യു പുനസ്സംഘടിപ്പിക്കേണ്ടതും നിയമപരമായ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ നിറ ഉറപ്പു വരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതിലേക്കായി വിഷയം ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.
7.പ്രവൃത്തികൾ തുടങ്ങുന്നതിനു മുമ്പും പ്രവൃത്തി നടക്കുമ്പോ അവസാനിച്ച ശേഷവുമുള്ള വർക്ക് സൈറ്റിന്റെ ഫോട്ടോക ഉൾപ്പെടുത്താനും ഒരു പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മുഴുവൻ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
8.സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും വാറ്റ് ഇനത്ത ആയി 2% വരുന്ന തുക ഈടാക്കി ഒടുക്കാതിരുന്നതും അപാകമാണ്.

1-6-5 വിദഗ്ദ/അർദ്ധ വിദഗ്ദ തൊഴിലാളികൾക്ക് എസ്റ്റി പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിനേക്കാൾ അധികരിച്ച നിരക്കി നൽകി.

2020-21 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടത്തിയ റോഡ് കോൺക്ര
നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയ മെറ്റീരിയൽ വർക്കുകളുടെ ഫയലുകൾ പരി
താഴെപ്പറയുന്ന വർക്കുകളിൽ വിദഗ്ധ/അർദ്ധ വിദഗ്ധ തൊഴിലാളിക
പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിനേക്കാൾ അധികരിച്ച നിരക്കിൽ വേതനം നൽകി

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എം ബുക്ക് നമ്പർ	വിദഗ്ധ/അർദ്ധ വിദഗ്ധ ഗണത്തിലുള്ള തൊഴിൽ ദിനങ്ങളുടെ എണ്ണം	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം കൂലി (*) @	നല്കിയ കൂലി @
ഇരുട്ട് തോട് തെക്കന്മാവ്റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	213/20-21	63	700, 750, 800	1300
രാജഗിരി അൽഫോൻസ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	586/20-21	30,10	700, 750, 800	1250,1200
ചുണ്ട വാഴക്കുണ്ടം ലിങ്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	283/20-21	38	700,750,800	1300
മണിമലക്കുന്ന് എരിക്കില്ലക്കുളം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	204/20-21	24,24	700,750,800	1100,975
തിരുമേനി കോക്കടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	171/20-21	37	700,750,800	1300
ഡ്രെയിനെജ് വർക്ക് ചൂണ്ട വിളക്കുവട്ടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	395/20-21	57	700,800,850, 900	1300
ചുളിയിട്ട പൊയിൽ തുറുവേലിക്കവല റോഡ് റീച്ച് 1	348/20-21	60	700,750,800	825
ഓമാല കൊട്ടത്തലച്ചി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	596/20-21	60	700,750,800	825

പാലച്ചുവട് പൊയ്യക്കടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	251/20-21	8	700,750,800	1750
സാധുമുക്ക് മേലുത്തന്നി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	270/20-21	38	700,750,800	1300
പാണക്കാട്ട് അരീക്കോട്ട് കവല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	328/20-21	30	700,750,800	1200
ചുളിയിട്ട പൊയിൽ തുറുവേലിക്കവല റോഡ് റീച്ച് 3 കോൺക്രീറ്റ്	533/20-21	18,6	700,750,800	1200,1050
പള്ളിമുക്ക് ചെമ്മഞ്ചോരി ഇരുട്ടതോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	210/20-21	23	700,750,800	900
കോഴിച്ചാൽ-ചതുപ്പുചാൽ-ജോസ്ഗിരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	528/20-21	24,24	700,750,800	1100,975
കുഞ്ഞിലെക്കാട്-ഉദയപുരം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	21/20-21	60	700,750,800	825
ചുണ്ട വിളക്കുവട്ടം റോഡിൽ ഡ്രെയിനേജ് നിർമ്മാണം	130/20-21	57	700,800,850, 900	1300
കോഴിച്ചാൽ-ചതുപ്പുചാൽ-ജോസ്ഗിരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്-റീച്ച് 2	498/20-21	24,24	700,750,800	1100,975
സാധുമുക്ക് മേലുത്താന്നി	444/20-21	38	700,750,800	1300

റോഡ്				

(*)എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള കൂലി നിരക്കുകൾ

തരം	കൂലി @
ബിസ്റ്റി	₹700
മേസൻ(ആവറേജ്)	₹750
ഫിറ്റർ	₹800
മേസൻ(ക്ലാസ് I-ബ്രിക്ക് ലേയർ)	₹900
മേസൻ(ക്ലാസ് II)	₹850

ആയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻകയറിക്ക് (
എസ്റ്റിമേറ്റിലുള്ള ആകെ തുകയിൽ അധികമാവാത്ത
കൂലിനല്കിയതെന്നും ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി
മസ്റ്റർ റോളിൽ ചേർത്തതിനേക്കാൾ കൂടുതൽ മനുഷ്യദിന
അനുവദനീയമല്ലാത്തതിനാൽ, എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ആകെ കൂലിയിൽ
എന്ന മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല.
വിദഗ്ദ്ധ , അർദ്ധ വിദഗ്ദ്ധ തൊഴിൽ ഘടകങ്ങൾ മസ്റ്റർ റോളിൽ
കാണിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഓരോരുത്തർക്കും അധികം നല്കിയ കൂലി
കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. മസ്റ്റർ റോളിൽ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും അധികം നല്കിയ തുക കണക്കാക്കി തിരിച്ചു പിടിക്കേ

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയി
ഭരണചെലവുകൾ	2,28,647	14,80,300	17,08,947	14,86,728	2,22,219
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	61958428	61958428	61958428	0
ആകെ	2,28,647	63,438,728	6,36,67,375	6,34,45,156	2,22,219

വിദഗ്ദ്ധ ,അർദ്ധവിദഗ്ദ്ധ തൊഴിലാളികളുടെ കൂലിയിനത്തിൽ 87.95
മെറ്റീരിയൽ വിലയിനത്തിൽ 93.4ലക്ഷം രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.6
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഇ എഫ് എം എസ് വഴി നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്നാണ്
പെർഫോമൻസ് റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ
തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. ഭരണച്ചെലവു
ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്നത്.

1-7-1 ദേശീയ വാർധക്യകാല പെൻഷൻ - ഗുണഭോക്ത മരണപ്പെട്ട ശേഷം തുക അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി- സം സർക്കാരിന് 598000രൂപയുടെ നഷ്ടം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഡെത്ത് രജിസ്റ്ററിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ആ സേവന പെൻഷൻ സർച്ച് മുഖേന പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ മരണ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് പെൻഷൻ കൈമാറ്റം ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടു.

ക്രമ നം	പേര്	ആധാർ നമ്പർ	പെൻഷണർ ഐ ഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ (അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
1	ജോൺ നെടുംപള്ളിയിൽ	745811067655	111070201460	7.04.20	2/21വരെ
2	സാറാമ്മ ചാക്കോ	957402193442	111070201973	18.12.20	2/21വരെ
3	രാഘവൻ റ്റി.എ	851760859668	111070201583	18.05.2020	2/21വരെ
4	വിശ്വനാഥൻ	882502043089	111070200978	21.11.2020	2/21വരെ
5	ജോസഫ് പി ജെ വെസ്റ്റ് എളേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	980627375970	112110200649	03.03.21	8/21വരെ ആക്ടീവ്
6	ജോൺ പുരയിടത്തിൽ നടുവിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	540744892255	111180200390	22.02.21	8/21വരെ ആക്ടീവ്
7	സൂസമ്മ മാത്യു വെസ്റ്റ് എളേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	211178121645	112110202815	04.03.21	8/21വരെ ആക്ടീവ്
8	തങ്കപ്പൻ.കെ.എസ്സ് കാഞ്ഞങ്ങാട് മുനിസിപ്പാലിറ്റി	506381148660	102230200394	07.03.21	6/21വരെ ആക്ടീവ്
9	വർക്കി എൻ ജെ ഈസ്റ്റ് എളേരി	597676629612	112090200944	27.03.21	6/21വരെ ആക്ടീവ്
10	ചാക്കോ	443202313285	111070200922	23.02.21	8/21വരെ ആക്ടീവ്
11	സാറാമ്മ വെസ്റ്റ് എളേരി	542527037339	112110200289	11.04.19	7/19വരെ
12	ജോസഫ് വി എം	323721797107	111070202310	24.12.19	8/21വരെ

					ആക്റ്റീവ്
13	സാറാമ്മ ആലക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	782741855324	111200200974	17.01.20	8/21വരെ ആക്റ്റീവ്
14	മാത്യു റ്റി ഡി	327043037671	111070202074	18.01.2020	8/21വരെ ആക്റ്റീവ്
15	മറിയം	707132518349	111070202658	16.01.20	8/21വരെ ആക്റ്റീവ്
16	മാത്യു പി വി	911811153409	112090200903	25.01.20	4/20വരെ ആക്റ്റീവ്
17	ദേവസ്യ തോമസ് ഈസ്റ്റ് എളേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	620834947391	112090200983	31.01.20	10/20വരെ ആക്റ്റീവ്
18	മത്തായി വി എ	378593198985	111070201579	06.02.2020	8/20വരെ
19	അബ്ദുൾ ജബ്ബാർ	998614172867	111070201141	25.01.20	8/21വരെ ആക്റ്റീവ്
20	എലിയാമ്മ ഫിലിപ്പോസ്	565847417633	111070200316	13.03.20	4/21വരെ
21	വർഗ്ഗീസ്	559643579014	111070200614	24.12.19	4/21വരെ
22	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ ഈസ്റ്റ് എളേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	842217851995	112090200189	30.04.20	8/21വരെ
23	മോനിക്ക -വെസ്റ്റ് എളേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	916640531936	112110202087	09.06.20	8/21വരെ
24	നൈനാൻ പി എം	558210888627	111070202396	14.06.20	4/21വരെ
25	ത്രേസ്യാമ്മ ജോർജ് പടിയാനിക്കൽ	529807251863	111070201305	20.06.20	2/21വരെ
26	ജോസഫ് ഈസ്റ്റ് എളേരി	376863114386	112090201942	20.06.20	8/21വരെ Active
27	അബ്രഹാം പി ടി	982293040892	111070201357	20.06.20	1/21വരെ
28	മേരി ജോസഫ് ബളാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	382199528742	111990200099	08.06.20	8/21വരെ Active
29	മാധവൻ	247071714543	111070202846	08.08.20	4/21വരെ

29	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
30	ലൈല കെ	737393893913	111070202326	8.08.20	11/20വരെ
31	അന്നമ്മ ജോസഫ്	989324049555	111070203060	8.07.20	2/21വരെ
32	കമലാക്ഷി	848351908634	111070200518	29.08.20	4/21വരെ
33	റോസമ്മ	392391392346	111070200450	05.07.20	8/21വരെ
34	ഏലിയാമ്മ ജേക്കബ്	399486689880	111070200968	12.09.20	9/21വരെ Active
35	അഹമ്മദ്ഖാൻ റാവുത്തർ	893537623398	111070201634	30.09.20	4/21വരെ
36	ദേവസ്യ തോമസ് ബളാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	597642016670	111990200595	23.09.20	9/21വരെ Active
37	കേശവൻ	578091537910	111070202686	11.10.20	4/21വരെ
38	മറിയക്കുട്ടി ദേവസ്യ	558849868650	111070200689	8.11.20	4/21വരെ
39	മേരി വർഗ്ഗീസ്	413018271494	111070200937	29.11.20	4/21വരെ
40	ഡൊമിനിക്ക് വെസ്റ്റ് എളേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	490871067020	112110200695	08.01.21	8/21 വരെ ആക്ടീവ്
41	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ്	776794841027	111070203261	18.03.20	4/21വരെ
					ആകെ

(നോട്ട്-ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര് രേഖപ്പെടുത്താത്ത ഗുണഭോക്താ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കളാണ്.)

ഡെത്ത് റിപ്പോർട്ടുകളുമായി ഒത്തുനോക്കി നിജസ്ഥിതി പരിേ അധികം നല്കിയ തുക തിരിച്ചടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെടുമ്പോൾ സേ വെയറിൽ ആധാർ നമ്പർ ചേർത്തു നോക്കി പെൻഷൻ ഗുണഭോക്ത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും അതാത് തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തെ വി യഥാസമയം പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുേ ഗുണഭോക്താവിന്റെ മരണശേഷമുള്ള കുടിശിക അനുമതിയില്ലാത്തതിനാൽ ആയത് ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് കണ

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 26.07.18 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 69/18 ൽ മരണ പുനർ വിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി വർ ആശാവർക്കർമാരുടെയും സഹായത്തോടെ ശേഖരിച്ച് അതാതു മാസ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ സെക്രട്ടറിമാർക്ക് നിർദ്ദേശം നല്കിയ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓ വിതരണത്തിനു ശേഷവും മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ബന്ധ സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കാനും പ്രസ്തുത സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശമു

യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യുകയെന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെ
ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിന്റെയും ചുമതലയാണ്

മരണമടഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ഗ്രാ
ലഭ്യമായിരുന്നിട്ടും ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും യഥാസമയം ഒഴ
ഗുരുതരമായ പിഴവായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. തുടർ നടപടിക
വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത മരണങ്ങളുടെ വി
പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അധിക ചെലവാണിത്. മുൻകാലങ്ങ
മരണപ്പെട്ടവരുടെ ആനുകൂല്യങ്ങൾ ഇതേരീതിയിൽ കൈമാറ്റപ്പെട
കൂടി പരിശോധന വിധേയമാക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ

ഇതു സംബന്ധിച്ചു ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി ബാങ്കുക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കും കൃഷി ഭവനുകൾക്കും കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ടെ
ബാങ്കിലെ ഗുണഭോക്താവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട തുക തിരി
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നല്കിയ ശേഷം അന്വേഷണം നടത്തുന്നതിനായി
നിയോഗിക്കുന്നതിനായി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

1-7-2 കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ , കർഷക പെൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷം അക്കൗണ്ടിലേക സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് 287500രൂപയുടെ നഷ്ടം

കൃഷി വകുപ്പ് നല്കുന്ന കർഷക പെൻഷനും കർഷക തൊഴിലാ
അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമ നം	പേര്	ആധാർ നമ്പർ	പെൻഷണർ ഐ ഡി	മരണ പ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ തരം	പെ വി സ സ്ഥ വി ങ്ങ
1	Thresiamma Mathew	697373 300784	2220336018	16.02.21	Agriculture Department Pension	4/21
2	Radha Amma P	308125 568712	2220239231	27.02.21	Agriculture Department Pension	4/21
3	ജോസഫ് പി ജെ വെസ്റ്റ് എളേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	980627 375970	2220355056	03.03.21	Agriculture Department Pension	8/21 ആ
4	വർക്കി എൻ ജെ ഈസ്റ്റ് എളേരി	597676 629612	2220256928	27.03.21	Agriculture	6/21 ആ

					Department Pension	
5	കല്ല്യാണി ഈസ്റ്റ് എളേരി	986792 531678	112090100340	24.12.19	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6/21
6	മത്തായി വി എ	378593 198985	2220336110	06.02.20	Agri.Dept	08/2 ആ
7	ഏലിയാമ്മ	3766118 46688	111070100427	15.01.20	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8/21 ആ
8	SEBASTIAN K J ഈസ്റ്റ് എളേരി	206951 332226	2220257018	20.02.20	Agri Dept	10/2 ആ
9	JOSEPH T S East Eleri	521703 860435	2220354273	14.04.20	Agri.Dept	2/21
10	THOMAS P C East Eleri	431095 444309	2220257056	21.04.20	Agri.Dept	8/21
11	കെ.ജി.ജനാർദ്ദനൻ	991480 994849	111070100719	06.06.20	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2/21
12	കുഞ്ഞപ്പൻനായർ - ഈസ്റ്റ് എളേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	946447 355257	112090100656	10.07.20	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8/21 Acti
13	,,	,,	2220257364	10.07.20	Agri.Dept	8/21 ആ
14	ലീലാമ്മ	917857 092541	111070101111	8.07.20	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4/21
15	Ramachandran Nair TK	600582 055183	2220239168	25.08.20	Agri.Dept	10/2
16	CICILY MATHEW	726227 671072	2220241310	30.08.20	Agri.Dept	8/21 Acti
17	ദേവസ്യ തോമസ് ബളാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	597642 016670	2220350597	23.09.20	Agri.Dept	8/21
18	PHILIP K J West Eleri	880416 787218	2220259281	9.11.20	Agri.Dept	8/21 Acti
19	കെ വി കുര്യൻ	277445 767227	2220082499	03.12.20	Agri.Dept	8/21

20	ജേക്കബ് ജോർജ്ജ്	334925 975618	2220335592	9.12.20	Agri.Dept	8/21

ഡെത്ത് റിപ്പോർട്ടുകളുമായി ഒത്തു നോക്കി നിജസ്ഥിതി പരി അനർഹമായി കൈമാറിയ തുക നിശ്ചിത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിര ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-7-3 ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ- ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷം അക്കൗണ്ടിലേക സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് 79800രൂപയുടെ നഷ്ടം

ക്രമ നം	പേര്	ആധാർ നമ്പർ	പെൻഷണർ ഐ ഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ	അധി നല്കിയ തുക
1	യശോദ	903323659285	111070600342	14.12.20	2/21 വരെ	19900
2	മേരി തോമസ്	358332281737	111070600793	03.04.20	4/21വരെ	23000
3	സിസിലി	699762595503	111070600307	19.09.20	8/21വരെ	11700
4	മേരി ചാക്കോ	966803005456	111070600748	08.10.20	4/21വരെ	10300
5	പൊന്നമ്മ ഐസക്ക്	821616484062	111070600091	25.11.20	4/21വരെ	8900
6	വത്സമ്മ ഈസ്റ്റ് എളേരി	990872494290	112090600191	01.04.19	7/19വരെ	6000
					ആകെ	₹79800

ഡെത്ത് റിപ്പോർട്ടുകളുമായി ഒത്തു നോക്കി നിജസ്ഥിതി പരി അനർഹമായി കൈമാറിയ തുക നിശ്ചിത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിര ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-7-4 സർവ്വീസ് പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ തിരിച്ചു പിടിക്കുന്നത്

താഴെ പറയുന്ന സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ സ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവരാണെന്നും ആയതിനാൽ സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ തിരിച്ചു പിടിക്കേണ്ടതാണെന്നും പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടർ അറിയിച്ച തുക തിരിച്ചടക്കുന്നതിനായി 2021 മാർച്ച് മാസം ഗ്രാമപഞ്ചായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഐ.ഡി.	കൈപ്പറ്റിയ തുക
രുഗ്മിണി	111070101202	47800
തമ്പായി പി പി	111070101215	47800
ലക്ഷ്മി കെ പി	111070202508	38200
കല്യാണി	111070203206	35400
കമലാക്ഷി	111070600953	48800
ഏലിക്കുട്ടി	111070203544	9000

തുക കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി പെൻഷൻ ലിമിറ്റഡിന്റെ പേ സംസ്ഥാന സഹകരണ ബാങ്കിന്റെ 001101023000269 നമ്പർ
തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (സർക്കുലർ ന തീയതി 23.01.2020)

ഗ്രാമസഭകളിൽ പ്രത്യേക അജണ്ട വച്ചും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത അംഗങ്ങളുടെയും അങ്കണവാടി വർക്കർമാരുടേയും ആശാവർ സഹായത്തോടെയും മറ്റ് പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളു പുനപ്പരിശോധിക്കേണ്ടതും അനർഹരെ ഒഴിവാക്കി അ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തിരിച്ചു പിടിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	11,944,900	775
വിധവാപെൻഷൻ	15,764,800	1059
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	42,278,200	2961
ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	5,950,100	399
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിത കൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	898,100	60

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാ ബാലൻസ് പരിശോധന 28.10.2021 ന് സ്ഥാപനതലവന്റെ

നടത്തുകയുണ്ടായി. 10305രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പ
ബോധ്യപ്പെട്ടു .

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ചുമതലാ വിഭജനം നടത്തുകയു നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും സെക്ഷനുകളുടെ (കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കപ്പെടുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തു (നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും സൂക്ഷിക്കാത്തത് പരിശോധനയ്ക്ക് തടസ്സം സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്.(ഖണ്ഡിം കാണുക). സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ് ചേർന്ന് ജീവനക്കാർക്ക് ആവശ്യമായ നല്കുന്നുണ്ട്.

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താക്ക പരിശോധന നടത്തുന്നതിനായി സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള പ്ര നിയോഗിച്ചിട്ടില്ല. അതുകൊണ്ടു തന്നെ മരണപ്പെട്ടശേഷവും ഗുണ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് പെൻഷൻ കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെടാനും അനർഹർക്ക് പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യാനും ഇടയാകുന്നുണ്ട്.

ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം കാലികമാക്കാത്തതും ഗുരുതരമായ വീഴ്ച്ചയാണ്. പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ അ പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ഓവർലാപ്പിംഗ് വരാൻ സാധ്യത സൂക്ഷിപ്പ് കുറച്ചു കൂടി കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്. വിവിധ ഏജൻസ ലഭ്യമാകുന്ന ഫണ്ടിനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വരവു ചെലവുകളുടെ പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-10 ഗ്രാമസഭ

കോവിഡ് പ്രതിസന്ധി നിലനില്ക്കുന്നതിനാൽ 2020-21 സാമ്പത്തിം മുതൽ 5.02.21 തീയതികളിലായി ഒരു തവണ മാത്രമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായ വാർഡുകളിൽ ഗ്രാമസഭകൾ സമ്മേളിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത ഗ്രാമസഭയിൽ രൂപീകരണം, 2020-21 പദ്ധതി അവലോകനം, 2020-21 ലെ ഗു അംഗീകരിക്കൽ, ദുരന്ത നിവാരണ പദ്ധതി, മഹാത്മാഗാന്ധി ദേ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി തുടങ്ങിയ വിഷയങ്ങൾ അജണ്ടകളായി ഉൾപ്പെട നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഗ്രാമസഭാ മിനുട്സുകൾ ഗ്രാമസഭകളിൽ പങ്കെടു സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഒപ്പു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്നത് അപാകമാണ്.

1-11 വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന ₹ 15 -ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം 10 വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നിശ്ച നിരക്ക് ച.മീറ്ററിന് 60 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന നടത്തിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ യഥാർത്ഥ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് അനുസ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം	വാർഡ് നമ്പർ/ കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം/ ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	കെട്ടിട വിസ്തീർണ്ണം ച.മീറ്റർ	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം കെട്ടിട വിസ്തീർണ്ണം ച.മീറ്റർ	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം ഈടാക്കിയ നികുതി @60/ച.മീ ₹
1	1/525 W	വടക്കെ പുര യിൽ അബ്ദുൾ ഖാദർ	89.21 (ക്രമവത് കരണ ഫീസ് ഈടാക്കി ക്രമവത് കരിച്ചത്) (ക്രമവൽക്കരണ ഫീസ് ₹1784 റസീറ്റ്നമ്പർ 120030101320/30.09.20)	66.53	66.53 X 60=3991.8 10% ഇളവ് - 399.18 20% വർദ്ധനവ്- 798.36 ഇളവും വർദ്ധനവും കഴിച്ച് ആകെ - 4390.98 ലൈബ്രറി സെസ്സ് 5% - 219.55 ആകെ തുക - ₹4611 റസീറ്റ്നമ്പർ 120030101321/ 30.09.20)

12.06.2020 ന് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ മുകളിൽ പരാമർശിച്ച അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി 6183 രൂപ ഈടാക്കുന്നതിന് പകരം ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് .വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ 1572 വരുവാനുണ്ടായതിന്റെ കാരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 20/ 20.10.2021) -ന് മറുപടിയൊന്നും ല കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഭരണസമിതി യോഗങ്ങളിലെ അജണ്ടയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല