കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കണ്ണൂർ

e-mail:doknr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ട സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/130/2020.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497 2707698
തീയതി : 11.06.2020.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.

സർ,

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

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാ ഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം-1-ലെ 12, 13, 14

ഖണ്ഡികകളിലേക്കു് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1), 1996-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20,23, 1997ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1),(2)എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (എയിംസ് മുഖേന)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,കണ്ണൂർ (ഇ-മെയിൽ വഴി)

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/130/2020.

തീയതി:11.06.2020.

<u>കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള</u>

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 11-03-2019 മുതൽ 19-01-2020 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ അതത് സമയം

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ് മറുപടി ലഭിച്ചത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു

ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകങ്ങളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)<u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീ ശശികുമാർ എം.പി., ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	20-01-2020 മുതൽ 31-01-2020 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		

ശ്രീ.എം.ബാബുരാജ്	:	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ.ആൽബർട്ട് ജോസ്	:	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.സുമതി.ടി.ഒ		സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.ശ്രീജ.കെ	:	ഓഡിറ്റർ

(ബി)<u>നിർവ്വഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡണ്ട്	ശ്രീമതി.സെലിൻ മാണി	01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.സുതേശൻ മമ്മാലി	01-04-2018 മുതൽ

		31.05.2018 വരെ
	ശ്രീ.കെ.പി.ബാലകൃഷ്ണൻ	01.06.2018 മുതൽ 28.06.2018 വരെ 11-08-2018 മുതൽ 14-10-2018 വരെ
	ശ്രീ.സത്യൻ.കെ	29.06.2018 മുതൽ 10.08.2018 വരെ
	ശ്രീ. ബാബു തോമസ്	15-10-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്

കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.ജോർജ്ജ് കെ. ജെ	01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.ജോൺസൺ പോൾ	01-04-2018മുതൽ 31-03-2019വരെ
അസി.എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.ജോമോൻ പൗലോസ്	01-04-2018മുതൽ 18-03-2019വരെ
	ശ്രീ.ധനീഷ്.ടി.എം	19-03-2019

		മുതൽ 31-03-2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എ)ച്ച്.സി)	ഡോ. സദാനന്ദൻ.എ)	01-04-2018മുതൽ 31-03-2019വരെ
മെഡിക്കൽഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	ഡോ.ഡോണിയ തോമസ്	01-04-2018മുതൽ 31-03-2019വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ. മനോജ് കുമാർ, ടി.ജി.	01-04-2018മുതൽ

		31-03-2019വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി അമിത എം കേളപ്പൻ	01-04-2018മുതൽ 31-03-2019വരെ
ഹെഡ് മാസ്ററർ	ശ്രീ. ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ.കെ.വി	01-4-2018മുതൽ 31-03-2019വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി ഷൈമ.കെ	01-04-2018മുതൽ 31-03-

		2019വരെ
അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.കെ.പി.ബാലകൃഷ്ണൻ	01-04-2018മുതൽ 31-03-2019വരെ
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീമതി റിനു വർഗ്ഗീസ്	01-04-2018മുതൽ 31-03-2019വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	

1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10

11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	എഫ്.ടി ഇ& ഒ.എസ് ലൈസൻസ് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡിമാന്റിൽ നിന്നും ഒഴിവായിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്	1-12
13	വസ്തുനികുതി ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് അന്തിമ വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-13
14	കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗ ക്രമത്തിനനുസരിച്ച് നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല	1-14
15	അധിക നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിക്കാതെ കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചു	1-15

16	കശുമാവ് വിതരണം അപാകതകൾ	1-16
17	ഇ-ടെണ്ടർ – ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-17
18	സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് പേവ്മെന്റുകൾ /റോഡുകൾ മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം നിർമ്മിക്കുന്നില്ല	1-18
19	ഷ്രഡഡ് പ്ലാസ്റ്റിക്ക് റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല	1-19
20	റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കുന്നില്ല	1-20
21	വാഹന ഇൻഷുറൻസ് സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പ് വഴി തന്നെ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.	1-21

22	കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം -ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-22
23	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി – ആസ്തി നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച്	1-23
24	മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ സെന്ററർ നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച്	1-24
25	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-25
26	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മോട്ടോർ,ടാങ്ക്,പൈപ്പ് വാങ്ങൽ പദ്ധതി-പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം	1-26

	,മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല	
27	അങ്കണവാടികൾക്ക് ന്യൂട്രിമിക്സ് നൽകിയത് ലാബ് പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-27
28	അങ്കണവാടികളുടെ ഫിറ്റനസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-28
	ഭാഗം **2**	
	വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	ഇല്ല	
	ഭാഗം **3**	
	ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	

	ഇല്ല	
	ഭാഗം 4	
	പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
29	വാര്‍ഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്‍കിയതിന്‍റെ വിവരം	4-1
30	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകള്‍ക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
31	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികള്‍ക്ക് നല്‍കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങള്‍	4-3
32	മൊബിലൈസേഷന്‍ അഡ്വാന്‍സ് വിവരങ്ങള്‍	4-4
33	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
34	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6

35	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
36	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
37	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
38	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
39	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
40	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം-1
41	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-1
42	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-2

43	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം-2-3

ഭാഗം -1

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

വർഷം	2018/19	
	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
തീരുമാനം നമ്പർ തിയതി	32/2018 തീ. 24/03/2018	02/19 തീ.05/01/2019
മുന്നിരിപ്പ്	20,23,425.00	20,23,425.00

വരവ്	7,73,24,750.00	10,73,25,500.00
ആകെ	7,93,48,175.00	10,93,48,925.00
ചെലവ്	7,85,65,000.00	10,71,86,000.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	7,83,175.00	21,62,925.00

1-2 വാർഷിക കണക്ക് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2019	17-05-2019	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	53,16,724.00
വരവ്	5,90,90,323.00
ആകെ	64,407,047.00
ചെലവ്	5,88,37,980.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	55,69,067.00

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	1,22,81,230.00	1,22,81,230.00	1,22,81,230.00	0
വികസന ഫണ്ട്-	0	4,51,761.0	4,51,761.0	4,51,761.0	0

എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	0	0	
വികസന ഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	38,88,737.00	38,88,737.00	38,88,737.00	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	69,34,057.00	69,34,057.00	69,34,057.00	0
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	15,46,482.00	15,46,482.00	15,46,482.00	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	51,07,491.00	51,07,491.00	51,07,491.00	0

(ACRപ്രകാരം)						
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി (സാധനങ്ങളുടെ വില ഉൾപ്പെടെ)	0	2,27,48,383.00	2,27,48,383.00	2,27,48,383.00	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ്	1000	5,95,447.00	5,96,447.00	5,95,296.00	1151.00

	ചെലവ്					
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ഐ.സി.ഡി.എസ്		4,16,284.00	3,60,242.00	7,76,256.00	3,84,625.00	3,91,901.00
ടി.എസ്.സി		4,26,179.00	1,39,430.00	5,65,609.00	1,46,289.00	4,19,320.00
സാക്ഷരത		5,610.00	43,339.00	48,949.00	43,017.00	5,932.00
ശുചിത്വ മിഷൻ		5,16,025.00	20,00,000.00	25,16,025.00	20,00,000.00	5,16,025.00
ഡബ്യ്യൂ.ജി.ഡി.പി		3,42,336.00	6,847.00	3,49,183.00	0	3,49,183.00
ജോയിന്റ്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	7,87,536.00	4,60,000.00	12,47,536.00	6,61,536.00	5,86,000.00

വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	7,90,903.00	23,10,170.00	31,01,073.00	21,10,178.00	9,90,895.00
ബി ഫണ്ട്		0	1,58,000.00	1,58,000.00	1,58,000.00	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	27,42,290.00	40,62,299.00	68,04,589.00	38,93,384.00	29,11,205.00

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
154	6,32,46,739.00	103	4,31,71,706.00	-	51	58

ക്രമനം	നിർവ്വഹണോ	അംഗീരിച്ച	നടപ്പിലാക്കിയ	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ചെലവി

	ദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രാേജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പ്രാേജക്ടുകൾ				ന്റെ ശതമാനം
			എണ്ണം	ശതമാനം			
1	കൃഷി ഓഫീസർ	12	10	83.33	18,26,755.00	15,02,036.00	82.22
2	വെറ്റിനറി സർജൻ	8	5	62.5	31,55,000.00	21,01,000.00	66.59
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി	5	4	80	6,44,000.00	4,97,504.00	77.25

	എച്ച്സി)						
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	1	1	100	4,00,000.00	4,00,000.00	100
5	വി ഇ ഒ	10	9	90	1,88,58,923.00	1,60,00,274.00	85
5	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	7	7	100	29,63,000.00	27,29,412.00	92.11
6	സെക്രട്ടറി	22	16	72.72	46,13,955	34,76,985	75.35

					.00	.00	
7	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	4	3	75	10,25,000.00	7,79,396.00	76.03
8	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	75	39	53.33	2,76,78,817.00	1,40,12,674.00	50.62
9	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	5	5	100	8,82,289.00	7,77,014.00	88.06
10	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ	1	1	100	9,00,000.00	6,00,000.00	66.66

	ഓഫീസർ						
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	4	4	100	2,99,000.00	2,95,411.00	99
ആകെ		154	103	67	6,32,46,739.00	4,31,71,706.00	68.25

അംഗീകാരം ലഭിച്ച 154 പ്രോജക്ടുകളിൽ 103 (67%) എണ്ണം ആണ് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മരാമത്ത് മേഖലയിലെ പദ്ധതിച്ചെലവ് 50% മാത്രമാണ്. അംഗീകരിച്ച 75 പദ്ധതികളിൽ 40 എണ്ണം മാത്രമേ നടപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളൂ. സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) ഇനത്തിൽ 56% തുകയും വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) ഇനത്തിൽ 68% തുകയും മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാമസഭകൾ

2018-19 വർഷത്തെ കരട് പദ്ധതി രേഖ ചർച്ചക്കായി മാർച്ച് 2018 ലും ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പിനായി ജൂൺ 2018 ലും ഗ്രാമസഭകൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. നവമ്പർ 2018 മാസം ചേർന്ന ഗ്രാമസഭകളിൽ 2019- 20 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതി, തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ആക്ഷൻ പ്ലാൻ എന്നിവ ചർച്ച ചെയ്തു. ഗ്രാമസഭ രേഖകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതുവേ തൃപ്തികരമായ പങ്കാളിത്തവും ഗ്രാമസഭകളിൽ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ

ആസൂത്രണ പ്രക്രിയയിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പങ്ക് സുപ്രധാനമാണ്. അതത് വിഷയ മേഖലകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിഷയങ്ങൾ ആഴത്തിൽ പരിശോധിച്ച്,

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രത്യേകതകൾക്ക് ഇണങ്ങുന്നതും ജനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമുള്ളതുമായ പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കുകയും നിർദേശിക്കുകയും ചെയ്യുക, പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിന്റെ മോണിറ്ററിങ്ങ് നടത്തുക എന്നിങ്ങനെയുള്ള സുപ്രധാനമായ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങളാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് നിർവ്വഹിക്കാനുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ ഗൗരവം ഉൾക്കൊണ്ടു കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് സാധിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. 2018-19 വർഷത്തിൽ 10/18, 11/18, മാസങ്ങളിലായി രണ്ട് തവണ മാത്രമാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യോഗം ചേർന്നതായി കാണുന്നത്. തുടർന്ന് 3/1/2020-ന് മാത്രമാണ് യോഗം ചേർന്നു കാണുന്നത്. 2019 കലണ്ടർ വർഷത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ ഒരു യോഗം പോലും നടന്നതായി കാണുന്നില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളിലെ

അംഗസംഖ്യ 15 വരെ ആകാമെങ്കിലും യോഗങ്ങളിലെ ഹാജർ നില മെച്ചമല്ല. പദ്ധതി പ്രവർത്തന പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച ഇടക്കാല വിലയിരുത്തൽ നടത്തുക, പദ്ധതികളുടെ സുഗമമായ പൂർത്തീകരണവും ലക്ഷ്യപ്രാപ്തിയും ഉറപ്പുവരുത്തുന്ന വിധത്തിൽ കൃത്യമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് നടത്തുക തുടങ്ങിയ ഉത്തരവാദിത്വം നിർവ്വഹിക്കാൻ പര്യാപ്തമായ തലത്തിലേക്ക് വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പുകളെ ഉയർത്തേണ്ടതുണ്ട്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

ഭരണചെലവുകൾ	1,000.00	5,95,447.00	5,96,447.00	5,95,296.00	1151.00
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത് (സാധനവില ഉൾപ്പെടെ)	0	2,27,48,383.00	2,27,48,383.00	2,27,48,383.00	0
ആകെ	1,000.00	2,33,43,830.00	2,33,44,830.00	2,33,43,679.00	1151.00

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം

തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	12,20,200.00	97
വിധവാപെൻഷൻ	64,01,700.00	526
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,50,16,800.00	1294
ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	20,72,500.00	169
50 വയസിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2,87,700.00	27

1-8 കേഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം

വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് പരിശോധന 29-01-2020 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹5074യുടെ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റികൾ പ്രതിമാസം യോഗങ്ങൾ ചേരുകയും ചുമതലയേൽപ്പിക്കപ്പെട്ട വിഷയങ്ങളുടെ നിർവഹണം സംബന്ധിച്ച ചർച്ചകൾ നടത്തുകയും തീരുമാനങ്ങൾ കൈക്കൊള്ളുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് പ്രവൃത്തി നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സമഗ്രമായ ജോലി വിഭജന ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിക്കുകയും കാലാകാലങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ പുതുക്കലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ട്.

പദ്ധതി നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ

പരിശോധിച്ചതിൽ അവയുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ , ഓഫീസ് നടപടിച്ചട്ടങ്ങളിലെ (MOP) വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. എം.ഒ.പി.യിലെ വ്യവസ്ഥകൾ അനുസരിച്ച് ഫയൽ കുറിപ്പുകൾ, ഓഫീസ് ഫയലുകളുടെ അനിവാര്യ ഭാഗമാണ്. സെക്ഷൻ ക്ലർക്കും മറ്റ് ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഫയലിൽ എഴുതിയ അഭിപ്രായങ്ങൾ, ഫയൽ സമർപ്പിച്ച തീയതി, കത്തുകളുടെ കരട് അംഗീകരിച്ച തീയതി, തുടർ നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നു തുടങ്ങി ഫയൽ നീക്കത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കുന്ന നോട്ട് ഫയൽ , എല്ലാ ഫയലുകൾക്കൊപ്പവും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിനോടുള്ള സ്ഥാപനത്തിന്റെ സമീപനം തൃപ്തികരമല്ല. 24 ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണങ്ങളിൽ 8 എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ് മറുപടി ലഭിച്ചത്. ഓഡിറ്റ്

അന്വേഷണങ്ങൾക്ക് യഥാസമയം മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ സെക്രട്ടറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഭാഗത്തു നിന്ന് ആവശ്യമായ ജാഗ്രത ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ ഓഡിറ്റ്	05-09-2011	2008-09ൽ മുതൽ 2010-11വരെ	06-02-2012
പെർഫോമൻസ്	17-01-2020	12/2019	ഇല്ല

ഓഡിറ്റ്			

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല
2) 2018-19 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ആർ.പി.43 പ്രകാരം തൻവർഷത്തെ റസിഡൻഷ്യൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി വരവ് 969029 രൂപയും കുടിശ്ശിക വരവ് 24417 രൂപയും ആണ്. എന്നാൽ സഞ്ചയ പ്രകാരം ഇത് യഥാക്രമം 993467 രൂപ, 29292 രൂപ എന്നിങ്ങനെയാണ്.

1-12 എഫ് ടി ഇ& ഒ എസ് ലൈസൻസ് - സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡിമാന്റിൽ നിന്നും ഒഴിവായിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ

പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ 13 വാർഡുകളിലായി ആകെ 838 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വാണിജ്യം/ വ്യവസായ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി കെട്ടിടനമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 227 കെട്ടിടങ്ങൾ മാത്രമാണ് എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 5- തീയതി 23-01-2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടാവാമെന്നാണ് ഈ കണക്കുകൾ സൂചിപ്പിക്കുന്നത്. യഥാർത്ഥത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളുടെയും നടത്തിപ്പുകാരുടെയും കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തിനാൽ എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി എന്നീ നികുതി ഇനങ്ങളിൽ വരുമാന

ചോർച്ച സംഭവിക്കാൻ ഇടയുണ്ട്. ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി പൂർണ്ണവും കുറ്റമറ്റതുമായ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റിൽ നിന്നും ഒഴിവായിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഫലപ്രദമായ ഇടപെടൽ ഉണ്ടാവേണ്ടതുണ്ട്.

1-13 വസ്തു നികുതി -ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് അന്തിമ വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടില്ല.

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ചുമത്തുന്നതു സംബന്ധിച്ച സ.ഉ (അ)19/2011/തസ്വഭവ തീയതി 14-1-2011 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവ് പ്രകാരം കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം

സംബന്ധിച്ച് കരട് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് അന്തിമമായി വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടില്ലെന്ന് 2017-18 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 2-1-ൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സുചിപ്പിച്ച ഉത്തരവിൽ ചില ഭാഗങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സ.ഉ(അ) നമ്പർ 36/2015/തസ്വഭവ തീയതി 24-2-2015 പ്രകാരം ഭേദഗതി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോം സ്റ്റേ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കോമ്പൗണ്ടിൽ വരുന്നതും അതിന്റെ മാത്രം ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ ഓഡിറ്റോറിയം, കാന്റീൻ, വർക്ക് ഷോപ്പ് , മൈക്രോ, സ്മാൾ ആന്റ് മീഡിയം എന്ററർ പ്രൈസസ് ഡവലപ്മെന്റ് ആക്ട് പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ, ആയുർവേദ സുഖ ചികിത്സാകേന്ദ്രങ്ങൾ എന്നീ

വിഭാഗങ്ങളിൽ പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കൂടിയതും കുറഞ്ഞതുമായ നിരക്ക് എത്രയാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനനുസരിച്ച് ഓരോ പഞ്ചായത്തും അതത് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബാധകമാവുന്ന അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തുനികുതി വിജ്ഞാപനം സംബന്ധിച്ച ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇപ്രകാരം നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തതായി കണ്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 11 തീയതി 27-1-2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് അന്തിമ വിജ്ഞാപനം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമത്തിനനുസരിച്ച് നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടില്ല

2018-19 കാലയളവിലെ എഫ് ടി ഇ& ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, എഫ് ടി ഇ& ഒ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി ലൈസൻസ് നൽകിയ താഴെപറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ ക്രമ നമ്പർ 1 മുതൽ 7 വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനെന്ന തരത്തിലാണ് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ ക്രമ നമ്പർ 8 മുതൽ 13വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	വാണിജ്യം നടത്തുന്നവരുടെ പേര്	സംരംഭം
1	5/59	സന്തോഷ് എം എസ്, മേടക്കര ഹൗസ്, കാളികയം	സ്റ്റേഷനറി,പഴം പച്ചക്കറി
2	2/105	സുകുമാരൻ നായർ, മാങ്കുന്നേൽ	അനാദി,സ്റ്റേഷനറി
3	11/320	സീന റോയ്, കുറ്റിമാക്കൂൽ, മലയാംപടി	ബുക്ക് & സ്റ്റേഷനറി
4	3/224	മനോജ് പി, മാനസ, കണ്ണവം	ബേക്കറി

5	1/32,33,34	മാണി കണയം മാക്കൂൽ, മടപ്പുരച്ചാൽ	അനാദി കച്ചവടം
6	10/314	സെക്രട്ടറി, കൊളക്കാട് ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം	പാൽ സംഭരണം,വില്പന
7	12/227	ആന്റണി എംടി, മഞ്ഞപ്പള്ളിയിൽ	അനാദി കട
8	2/71	മിനികളപ്പുരക്കൽ, കളപ്പുരക്കൽ, അണുങ്ങോട്ട്	അനാദി കട

9	11/441	ബിനോയ് ഇ വി, ഇളമ്പശ്ശേരി ഹൗസ്, കൊളക്കാട്	ബേക്കറി
10	11/310	റോയ് തോമസ്, കുറുംപുറത്ത് ഹൗസ്, കൊളക്കാട്	ഹോട്ടൽ
12	11/317	കെ കെ ജോസഫ്, കണ്ണങ്കയത്ത് ഹൗസ്, കൊളക്കാട്	ചായകട
13	11/446	ഷിബു എ കെ,	വെൽഡിംഗ്

		പോണാട്ട് ഹൗസ്, തുണ്ടിയിൽ	ഷോപ്പ്

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (നമ്പർ 3തീയതി 23-1-2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തെറ്റായി നികുതി നിർണയം നടത്തിയ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പുനർനിർണയം നടത്തേണ്ടതും ക്രമനമ്പർ 8 മുതൽ 13 വരെയുമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണയിച്ച് കുടിശ്ശികയടക്കം ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. ലൈസൻസിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ കൃത്യമായി പരിശോധിച്ച് വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിനെന്ന തരത്തിൽ നികുതി നിർണയം നടത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്നും ലൈസൻസ് നൽകിയ കെട്ടിടം തന്നെയാണ് വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്ക്

ഉപയോഗിക്കുന്നതെന്നും ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-15 അധിക നിർമ്മാണം ക്രമവത്കരിക്കാതെ കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചു.

കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ	സിബി കൊച്ചുതാഴത്ത്, കിഴക്കേ മാവടി, കൊളക്കാട്.
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	വാണിജ്യം
പെർമിറ്റ് നം,തീയതി	BA-97/14-5, 14-12-2015
പെർമിറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വിസ്തീർണ്ണം	149.38 ച.മീ
കെട്ടിട നമ്പർ	12/306C, 306D, 306E, 306F, 306H, 306I
കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ	177.51 ച.മീ

പ്രകാരമുള്ള വിസ്തീർണ്ണം	

കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ സമർപ്പിച്ച കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ, ഫോറം 6 പ്രകാരമുള്ള നികുതി നിർണ്ണയ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം 177.51 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിനാണ് നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പെർമിറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതിനേക്കാൾ അധികമായി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ 28.13 ച.മീ ക്രമവത്കരിച്ചിട്ടില്ല. ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ12 തീയതി 27-1-2020) മറുപടി ലഭ്യമക്കിയിട്ടില്ല. അധിക നിർമ്മാണം ക്രമവത്കരിച്ച് നിയമാനുസൃത ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കശുമാവ് വിതരണം പദ്ധതി - അപാകങ്ങൾ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രൊജക്ട് നം.,പേര്	79/19 കശുമാവ് വിതരണം
അടങ്കൽ	രൂ. 50000/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)
ചെലവ് രൂ. /-	(1) ബിൽ നം.1/18-19/11.10.2018 രൂ. 50000/- Amount Transfer credited to the Beneficiary (Ms. Aralam Farming corporation) Bank A/C No. SBIN0070647/57048668404-on 11.10.2018
ഇൻ വോയ്സ്	259/2017/05-09-2018

നമ്പർ തീയതി	

കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ കശുമാവ് വിതരണം എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി മേൽ പ്പറഞ്ഞ ബിൽ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക 50000 രൂ. പിൻ വലിച്ചു, 50രൂപ നിരക്കിൽ 1000 ഗ്രാഫ്റ്റ് കശുമാവിൻ തൈകളുടെ വിലയായി ആറളം ഫാമിംഗ് കോർ പ്പറേഷനിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.

14-02-2018 ലെ ജി ഒ (പി) നം 22/2018 എൽ എസ് ജി ഡി നം സർ ക്കാർ ഉത്തരവ് / സബ്സിഡി മാർ ഗ്ഗരേഖ, ഖണ്ഡിക 6-1 (17) പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ കൃഷി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തീർ ണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വേണം തൈകൾ വിതരണം ചെയ്യുവാൻ

. എന്നാൽ കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട 13 വാർ ഡുകളിലെയും അകെ 200 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 5 എണ്ണം എന്ന നിരക്കിൽ അവരുടെ സ്ഥല വിസ്തീർ ണ്ണം പരിഗണിക്കാതെയാണ് തൈകൾ വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ കാഷ്യൂ കോർ പ്പറേഷനിൽ നിന്നും സൗജന്യമായി തൈകൾ ലഭിക്കുവാൻ സാധ്യത ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പ്രകാരം തൈകൾ ലഭ്യമാക്കണം എന്നുള്ള നിർ ദ്ദേശവും പാലിച്ചിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 28-01-2020 നൽ കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.13) നിർ വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം കൂടിയതിനാലാണ് 5 എണ്ണം എന്ന നിരക്കിൽ കശുമാവ് തൈ വിതരണം നടത്തിയത് എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദീകരണം തൃപ്തികരമല്ല. അപാകങ്ങൾ ഭാവിയിൽ

ആവർ ത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ് .

1-17 ഇ ടെണ്ടർ -ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല

ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ കരാറുകാർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഓൺ ലൈനായി അടവാക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. പ്രസ്തുത തുക ഈ ടെണ്ടർ ഫീ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കുന്ന പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ അടവ് വരേണ്ടതാണ്. 2018-19 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഈ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ വിശദ വിവരം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 28-01-2020 നൽകിയ 18 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർ വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ

മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .

1-18 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് പേവ്മെന്റുകൾ/റോഡുകൾ മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം നിർമ്മിക്കുന്നില്ല

നിർവ്വഹണം - അസി. എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട റോഡുകളിൽ ചിലത് പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ്

പേവ്മെന്റുകളായാണ് നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത്. പ്രവൃത്തികളിലെ പ്രധാന ഇനമായ പേവ്മെന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നിർവ്വഹിച്ചിരിക്കുന്നത് മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ നിഷ്കർഷിച്ച വിധത്തിലല്ലെന്ന് രേഖകളിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷനിലെ വിവിധ സ്ട്രക്ച്ചറുകളുടെ ഓപ്പൺ ഫൗണ്ടേഷൻ വിശദമാക്കുന്ന അദ്ധ്യായം 800,1200 എന്നിവയിൽ വിശദീകരിക്കുന്നതും DAR ലെ അദ്ധ്യായം 11ൽ 11.4.3.1 നമ്പർ പ്രകാരം ഡാറ്റാ നല്കിയതുമായ കോൺക്രീറ്റ് ഇനമാണ് റോഡ് നിർമ്മിതിക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതെന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. എന്നാൽ മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷനിലെ സെക്ഷൻ 1500 മുതലാണ് പേവ്മെന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് സംബന്ധിച്ച് വിശദമാക്കുന്നത്.

കൂടാതെ മോർഡ് സ്റ്റാന്റേഡ് ഡാറ്റാ ബുക്കിലെ അദ്ധ്യായം 6 ൽ ഇതിന്റെ ഡാറ്റാ നല്കിയിട്ടുമുണ്ട്. ഇതിൽ 6.4 നമ്പർ ഇനമാണ് കോൺക്രീറ്റിനായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടത്. വിവിധ സ്ട്രക്ച്ചറുകളുടെ ഫൗണ്ടേഷൻ കോൺക്രീറ്റും, കോൺക്രീറ്റ് പേവ്മെന്റുകൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്ന കോൺക്രീറ്റും വ്യത്യസ്തങ്ങളായ കാര്യങ്ങൾക്കാണ് ഉപയോഗിക്കുന്നതെന്ന് ഇവിടെ പ്രസക്തമാണ്. റോഡിന് ആവശ്യമായ ഇലാസ്റ്റികത, ഷോക് അബ്സോർപ്ഷൻ കഴിവ് എന്നിവ സ്ട്രക്ച്ചറുകളുടെ ഫൗണ്ടേഷൻ കോൺക്രീറ്റിന് ഉണ്ടാകണമെന്നില്ല. ഇത് റോഡ് തകരുന്നതിന് ഇടയാക്കാം. മേല്പറഞ്ഞ രണ്ട് കോൺക്രീറ്റുകളുടേയും സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പരിശോധിച്ചാൽ തന്നെ നിർമ്മിതിയിലെ വലിയ അന്തരം വ്യക്തമാകുന്നതാണ്. ഇനം 6.4 പ്രകാരമുള്ള റോഡ് കോൺക്രീറ്റിൽ

ഉപയോഗിക്കാവുന്ന കോഴ്സ് അഗ്രഗേറ്റ് (coarse aggregate) 25mm കൂടാൻ പാടില്ല എന്നു നിഷ്കർഷിക്കുമ്പോൾ 11.4.3.1ൽ 40 mm അഗ്രഗേറ്റ് വരെ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. 6.4 പ്രകാരമുള്ള ഇനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന സാധനങ്ങളുടെ (materials) ബാഹുല്യവും വൈവിധ്യവും ഇവിടെ ശ്രദ്ധേയമാണ്. മേൽ വസ്തുതകൾ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തുമ്പോൾ റോഡ് നിർമ്മിതിക്ക് 11.4.3.1 നമ്പർ ഡാറ്റാ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ചെയ്യാൻ ഉണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട ചില റോഡുകളുടെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രാ ോജക്ട്	ചെലവുതുക

1.	54/19 ഓടംതോട് പള്ളിത്തട്ട് അടിവാരം ആണുങ്ങോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	419953
2.	56/19 അയോത്തുംചാൽ ചേപ്പാ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	346450
3.	60/19 രാജമുടി ജവഹർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	671875
4.	61/19 അനന്തഗിരി മണ്ണാർ കുളം മല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	394961

5.	63/19 പൂളക്കുറ്റി സെന്റ് ജോസഫ് നഗർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	389568
6.	67/19 ഇടക്കുറ്റി അൽ ഫോൻസാ നഗർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	694404
7.	68/19 കണിച്ചാർ കോറ ആറ്റാംചേരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	100000
8.	69/19 കിഴക്കേ മാവടി പോണാട്ട് പാലം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	346397
9.	70/19 ആറ്റാംചേരി	349865

	പാറേപ്പട്ടണം കല്ലടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	
10.	S/O 117/19 സെന്റ് ബെനഡിക്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	799695
11.	S/O 127/19 - 24 മൈൽ മുടവങ്ങോട് കുറിച്യ കോളനി നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിങ്	435444
12.	S/O 128/19പള്ളിപ്പറമ്പ് കോളനി നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിങ് എസ് ടി	292059

13.	S/O 133/19പള്ളിത്താഴം കവല തുറക്കൽ ജംക്ഷൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	299828
14.	S/O 134/19പള്ളിത്താഴം കവല കാപ്പിമല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	496088
15.	S/O 164/19വാന്തുപറമ്പിൽ കവല കുരിശുമല റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്	788

അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 28-01-2020 നൽകിയ 19 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല ആവശ്യമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഷ്രഡ്ഡഡ് പ്ലാസ്റ്റിക്ക് റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 29.11.2018-ലെ 480/ഡി .സി 1/2018 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം പൊതുമരാമത്ത് ടാറിംഗ് പ്രവർത്തികളിൽ shredded plastic പരമാവധി ഉപയോഗിക്കണം എന്ന് നിർ ദേശിച്ചിരുന്നു. കൂടാതെ ഇത് സംബന്ധിച്ച തദ്ദേശ വകുപ്പ് സാങ്കേതിക വിഭാഗത്തിന്റെ ഡിബി3-4620/2012/സിഇ/തസ്വഭവ തീയതി 05/12/2018 നമ്പർ

സർക്കുലർ പ്രകാരവും പൊതുമരാമത്ത് ടാറിംഗ് പ്രവർത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ shredded plastic ഉൾക്കൊള്ളിക്കണം എന്നും മെഷർ മെന്റ് ബുക്കിൽ ഇത് സെർട്ടിഫൈ ചെയ്യണം എന്നും പ്രത്യേകം നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2018-19 വർ ഷം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർ ത്തികളിൽ പൊതുമരാമത്ത് ടാറിംഗ് പ്രവർത്തികളിൽ ഒന്നും shredded plastic ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 27-01-2020 നൽ കിയ 17 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല ആവശ്യമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കുന്നില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 169 പട്ടിക 3 പ്രകാരം ഗ്രാമീണ റോഡുകൾ നിർമ്മിക്കുകയും പരിപാലിക്കുകയും ചെയ്യുക എന്നതാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ഉത്തരവാദിത്വം. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാനിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ ആകണമെന്ന് 4.02.2011-ലെ സ.ഉ(എം.എസ്) 31/2011/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവിൽ സർക്കാർ വ്യക്തമായി നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഓരോ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാനും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കണം എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിയ്ക്കുന്നതിലും നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ

വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്ററും, റോഡ് രജിസ്റ്ററും കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നതിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കാത്തതിനാലും കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കാത്തതിനാലും ഓരോ വർഷവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന റോഡുവർക്കുകളുടെ കൃത്യമായ വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ ലഭ്യമല്ലാത്ത അവസ്ഥയാണ് ഉള്ളത്. കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തുടങ്ങുന്നതും അവസാനിക്കുന്നതുമായ റോഡുകൾ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലൂടെ കടന്നു പോകുന്ന ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള റോഡുകൾ എന്നിവ വ്യക്തമായി തിരിച്ചറിയാൻ കഴിയാതെ വരുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ബ്ലോക്ക്

പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവർത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെയോ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യപ്പെടാതെയോ പോകുന്നതിനും ഇത് ഇടയാക്കും. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ട റോഡുകളുടെ നിർമ്മാണ/പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി ഏറ്റെടുക്കാതെ റോഡിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങൾ വ്യത്യസ്ത വർഷങ്ങളിൽ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവണതയാണ് തുടർന്നു പോരുന്നത്. ഇപ്രകാരം നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ ചെയിനേജുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തി തുടങ്ങുന്നതും അവസാനിക്കുന്നതുമായ സ്ഥലങ്ങളെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി പേരു നൽകുകയും ചെലവു പത്രികയിൽ ഇതു പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുകയുമാണ്

ചെയ്യുന്നത്.

പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിലോ, വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിലോ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ആവശ്യമുന്നയിക്കുകയോ, ചർച്ചകൾ നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. റോഡ് നിർമ്മാണ/മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാനിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്. ടി വിഷയത്തിൽ വിശദമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് .

1-21 വാഹന ഇൻഷുറൻസ് സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് വഴി തന്നെ നിർവഹിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാഹനമായ KL.58/B/2622 നം.ജീപ്പ്, ന്യൂ ഇന്ത്യ ഇൻഷൂറൻസ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് മുഖേനയാണ് ഇൻഷ്വർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഈ ഇനത്തിൽ 2018-19 വർഷം വൗച്ചർ നമ്പർ 21800594 തീയതി 09-11-2018 പ്രകാരം ₹10484 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 18.04.2000 ലെ ജി.ഒ.(പി) നം. 819/2000 ഫിൻ ഉത്തരവു പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടേതുൾപ്പെടെ, എല്ലാ സർക്കാർ വാഹനങ്ങളുടെയും എല്ലാ ഇൻഷൂറൻസ് ഇടപാടുകളും കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന നടത്തണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഇക്കാര്യം മുൻവർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും പരാമർശിച്ചിരുന്നു). ഭാവിയിൽ പഞ്ചായത്ത് അധീനതയിലുള്ള വാഹനത്തിന്റെ ഇൻഷൂറൻസ് ഇടപാടുകൾ സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് വഴി തന്നെ നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-22 കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം- ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട്.നം.122-കൊളക്കാട്-കുരിശുമല ബോർവെൽ നിർമാണ പ്രവൃത്തിക്കായി 92,000/- രൂപ(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- വൗച്ചർ നം.21800555/3.10.2018 പ്രകാരം) ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമിക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രദേശത്ത് നിർമാണ സാമഗ്രികളും വാഹനവും എത്തിച്ചേരാൻ കഴിയില്ല എന്ന് ഭൂജല വകുപ്പ് അധികൃതർ അറിയിച്ചതായി അന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടിയായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ

കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-23 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി- ആസ്തി നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച്

2018-19 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി കോൺക്രീറ്റ് റോഡുകൾ, വി.സി.ബി, കുളം എന്നിവയുടെ നിർമ്മാണം ഉൾപ്പെടെ ഒട്ടേറെ ആസ്തി നിർമ്മാണപ്രവൃത്തികൾ നടന്നിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിക്ക് ആവശ്യമായ സാധനഘടകങ്ങൾ പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്ത് എത്തിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുക്കുന്ന കോൺട്രാക്ടർമാരെ ഏൽപ്പിച്ചതായി കാണുന്നു. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

1. പഞ്ചായത്തിൽ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന കരാറുകാർ തന്നെയാണ് ടെണ്ടറുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. കരാറുകാർ, പ്രവൃത്തികൾക്കാവശ്യമുള്ള മെറ്റീരിയലുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അംഗീകൃത വിതരണക്കാരല്ല എന്നിരിക്കെ ഒരു ഇടനിലക്കാരന്റെ റോൾ മാത്രമാണ് നിർവ്വഹിക്കുന്നത്. മറ്റു വിതരണക്കാരിൽ നിന്നും സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങി സൈറ്റിലെത്തിക്കുകയാണ് കരാറുകാരൻ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് അംഗീകൃത ഡീലർമാരുമായി നേരിട്ട് ഇടപാട് നടത്തുന്നതിനുള്ള സാഹചര്യം ഇല്ലാതാക്കുന്നു. ഇതിന്റെ ഭാഗമായി അധികച്ചെലവ് വരാനിടയാക്കിയ സാധ്യത പരിശോധിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2. കരാറുകാരന് സെലക്ഷൻ നോട്ടിസ് അയച്ചതിന്റെയും

വർക്ക് ഓർഡർ നൽ കിയതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

3. കരാറുകാരൻ സപ്ലൈ ചെയ്തതും പ്രവൃത്തിക്ക് ഉപയോഗിച്ചതുമായ സാധനങ്ങളുടെ അളവ് വിവരം (MAS) എം.ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചുകാണുന്നില്ല. സപ്ലൈ ചെയ്ത സാധനങ്ങൾ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യുകയോ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കൂടാതെ കരാറുകാരൻ ലഭ്യമാക്കിയ സാധനങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക്/ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ ബില്ലുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4.പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെ ഭാഗമായി ആസ്തികളിൽ ഉണ്ടായിട്ടുള്ള മൂല്യവർദ്ധന, പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5. പരിശോധിച്ച പ്രവൃത്തികളിൽ മൂന്ന് എണ്ണം ഒഴികെ മറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫോട്ടോകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. എല്ലാ സൈറ്റുകളുടെയും പ്രവൃത്തി തുടങ്ങുന്നതിനു മുൻപും പൂർത്തിയായതിനു ശേഷവുമുള്ള ഫോട്ടോകൾ ഫയലുകളിൽ നിർബന്ധമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിൽ ഏറ്റെടുക്കുന്ന മെറ്റീരിയൽ വർക്കുകളുടെ നിർവഹണത്തിൽ മുകളിൽ വിശദമാക്കിയ പോരായ്മകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ സെന്ററർ നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച്

ശുചിത്വമിഷൻ ജില്ലാ കോ-ഓർഡിനേറ്ററുടെ ഉത്തരവ്. നം.എഫ്.194/2010/31.03.2018 പ്രകാരം, കണിച്ചാർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റേഷൻ സെന്ററർ, പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രേഡിങ്ങ് മെഷീൻ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു വേണ്ടി 20,00,000/- രൂപ അനുവദിച്ചിരുന്നു. കെട്ടിടം പണിക്ക് 13,00,000/- രൂപയും പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രേഡിങ്ങ് മെഷീൻ വാങ്ങുന്നതിന് 7,00,000/- ലക്ഷം രൂപയും വകയിരുത്തി പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി നടപ്പാക്കാൻ ആരംഭിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും കൂത്തുപറമ്പ് മുൻസിഫ് കോടതി കെട്ടിട നിർമാണം സ്റ്റേ ചെയ്തിരിക്കുന്നതിനാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച നടപടിക്രമങ്ങൾ നിർത്തിവെച്ചിരിക്കുന്നതായി അന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടിയായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കണിച്ചാർ സെന്റ് ജോർജ് പള്ളി ശിശു മന്ദിരം നിർമ്മിക്കാനായി സൗജന്യമായി വിട്ടു നൽ കിയ ഭുമിയിലെ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനമാണ്, പള്ളിയുടെ ട്രസ്റ്റി ഫയൽ ചെയ്ത

ഹരജിയെ തുടർന്ന് കോടതി സ്റ്റേ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സ്റ്റേ നീക്കിക്കിട്ടാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നതായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിലൊന്നായ മാലിന്യസംസ്കരണം ശാസ്ത്രീയമായി നിർവഹിക്കുന്നതിനായുള്ള മെറ്റീരിയൽ കലക്ഷൻ സെന്റർ, പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രെഡിങ്ങ് മെഷീൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കാനാവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതും, ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്ന് ഈ ആവശ്യത്തിനായി ലഭിച്ച തുക നഷ്ടപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-25 എസ്.എസ്. എ വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം : ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

എസ്.എസ്. എ വിഹിതമിനത്തിൽ 5,00,000 /- രൂപ (ബിൽ നം.03/18-19/31-08-2018 പ്രകാരം പിൻവലിച്ചത്) പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർ എസ്.എസ്.എ.-ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.02/18-19/23-01-2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മോട്ടോർ, ടാങ്ക്, പൈപ്പ് വാങ്ങൽ പദ്ധതി -പൂർത്തീകരണ

സാക്ഷ്യപത്രം, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണം: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേക്ക് മോട്ടോർ, ടാങ്ക്, പൈപ്പ് വാങ്ങൽ (09/18-19) എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 29,600 രൂപയ്ക്ക് (ബിൽ നം.04/18-19/27-11-18 പ്രകാരം പിൻവലിച്ചത്) ഇന്ത്യൻ ഇലക്ട്രിക്കൽസ് & സാനിറ്ററി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മോട്ടോർ, ടാങ്ക്, പൈപ്പ്, അനുബന്ധ സാധനങ്ങൾ മുതലായവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സാധനങ്ങൾ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്

എൻകചയറിക്ക് (നം.04/18-19/23-01-2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 അങ്കണവാടികൾക്ക് ന്യൂട്രിമിക്സ് നൽകിയത് - ലാബ് പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയില്ല

അങ്കണവാടികൾക്ക് പോഷകാഹാരം (പ്രോജക്ട് നം. 31/18-19) എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി കുട്ടികൾക്കുള്ള അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് , സൌഭാഗ്യ കുടുംബശ്രീ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ് , മണത്തണ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങി കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 20 അങ്കണവാടികളിലും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട് . വിതരണം ചെയ്യുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ്

ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കുവാനും സാധനത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പാക്കുവാനും ഐ.സി.ഡി എസ് ബി3 – 312 /2010/18-12-2010 നമ്പർ പ്രകാരം സാമൂഹിക ക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ ശിശു വികസന ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ കത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇത്തരത്തിൽ അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ ലാബ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം .23/18-19 തീ.29.01.2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പരിശോധനാറിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക്

ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 അങ്കണവാടികളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല

കണിച്ചാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 20 അങ്കണവാടികളുണ്ട്. ഇതിൽ ഒരെണ്ണം വാടക കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. സർക്കുലർ നം.31055/ഡി.സി.2/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ 22-03-2011 ലെ ഖ.സി(1) പ്രകാരം എല്ലാ വർഷവും മെയ് 10 നകം തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ എഞ്ചിനിയർ / ഓവർസിയർ വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള എല്ലാ അങ്കണവാടികളും സന്ദർശിക്കേണ്ടതും പരിശോധിച്ച് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ അങ്കണവാടികളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഫിറ്റ്നസ്

സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം. 23 /18-19 തീ.29.01.2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി

	തീയതി	
2018-19	24.07.2019, 25.07.2019	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./ സി.11/1321/2019. തീയ്യതി: 14.08.19

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

സ്ഥാപനം				
ബ്ലാേക്ക് പഞ്ചായത്ത്	75,000.00	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	75,000.00	0
	85,000.00	നെൽകൃഷി കൂലി ചെലവ്	85,000.00	0
	3,00,000.00	പാലിന് സബ്സിഡി	3,00,000.00	
ജില്ലാ പഞ്ചായ	8,46,650.00	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം(ജനറ	8,46,650.00	

ത്ത്		ൽ)		
	8,03,520.00	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം(എസ്.ടി)	8,03,520.00	0
	75,000.00	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	75,000.00	0
	85,000.00	നെൽകൃഷി കൂലി ചെലവ്	85,000.00	0
	3,00,000.0	പാലിന്	3,00,000.0	0

	0	സബ്സിഡി	0	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം. തീയ്യതി.	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ഭൂജല വകുപ്പ്	മടപ്പുരച്ചാൽ അങ്കണവാ	21800746/ 20-12-2018	96,000.00	96,000.00	0

	ടിക്ക് കുഴൽ കിണർ, മോട്ടോർ				
ഭൂജല വകുപ്പ്	കൊളക്കാട് കുരിശുമല കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം	21800555/ 03-10-2018	92,000.00	-	92000

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പയെടുത്ത 85,20,000/- രൂപ മുഴുവനായും വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പയുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയ്യതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്	വർഷാവസാനം ബാക്കി
1	ഹഡ്കോ	ലഭ്യമ	85,20,	ഇല്ല	ഇല്ല	85,20,000

	ലോൺ, ലൈെഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	ല്ല	000			

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം വരവ് വന്ന 19,329/- രൂപയുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട്	ഭാഗം/ ഖണ്ഡി	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി

വർഷം	ക		പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	
1999-2000	10	3,613.00	സെക്രട്ടറി	118020102201/11-02-2019
2011-12,12-13	3-1	4,000.00	സെക്രട്ടറി	118020100490/26-06-2018
2015-16	2-7(3)	5,658.00	മുഞ്ഞനാട്ട് മേരി ലോറൻസ്	118020100915/04-09-2018
2015-16	2-7(3)	1,641.00	വി.ഡി.ജോസ്	118020100920/05-09-2018

2015-16	2-7(1)	1,487.00	പ്രസിഡണ്ട്	118020100933/07-09-2018
2015-16	3-16	2,930.00	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	118020100986/26-09-2018

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

മുൻ വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡി	സമാഹൃത	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ

	ക	റിപ്പോർട്ട് വർഷം			
1999-00	19	2003-04	3.13.17	സമഗ്ര നാളികേര വികസന പദ്ധതി-പമ്പ് സെറ്റ് വിതരണം അനർഹർക്ക് ആനുകൂല്ല്യം നൽകി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2002-03	3-1	2006-07	3.99.1	റോഡ്	പരാമർശം

				പ്രവൃത്തി ക്ക് ടാർ വാങ്ങൽ തുക ദുരുപയോഗം ചെയ്തു	നിലനിൽക്കുന്നു
ലഘു അവലോകനം		2012-13	2-7	തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
ലഘു		2012-13	2-8	തുടർ	പരാമർശം

അവലോകനം				വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി	നിലനിൽക്കുന്നു
പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്		2012-13	3.4.5.2	ലേബർ ബഡ്ജറ്റും കാർഷിക കർമ്മ പരിപാടി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്		2012-13	3.4.3	ഗ്രാമസഭകളുടെ പ്രവർത്തനം	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
		2012-13	3.4.5.13	ജാഗ്രതാ	പരാമർശം

			അനുബന്ധം-9.13	മേൽനോട്ട സമിതികൾ	നിലനിൽക്കുന്നു
-	-	2014-15	4.3.2.12	ഒരേ വ്യക്തി ഒന്നിലധികം പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നു	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2-2	2016-17	ഖ.1 അനുബന്ധം-3	വസ്തുനികുതി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2015-16	2-8	2016-17	ഖ.2 അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽ നികുതി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാര്‍ജ്/സര്‍ചാര്‍ജ് നടപടികള്‍ സംബന്ധിച്ച വിവരം

(എ)<u>സര്‍ചാര്‍ജ് നടപടികളുടെ വിവരം</u>

ക്രമനമ്പര്‍	റിപ്പോര്‍ട്ട് വര്‍ഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സര്‍ചാര്‍ജ് സര്‍ട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പര്‍/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളില്‍		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാര്‍ക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉള്‍പ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

1	1998-99	36	ഡോ.റിച്ചാർഡ് ചർച്ചിൽ, അസി.പ്രൊഫസർ, വെറ്റിനറി കോളേജ്	LF/20011/ spl cell/ sc4/02/ 15.5.03		4000/- 41780/01/21-03-03	-	-	-	4000	-	41780/01/21-03-03 പ്രകാരം തുക ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.
2	1999-00	17	ശ്രീ.സി.എം. മാണി, പ്രസിഡണ്ട്, കണിച്ചാർ ഗ്രാ.പ	LF/1160(1)/ spl cell/ sc6/05/ 23.11.06 30.12.06	12000	-		-	-	-	12000	തുക ഒടുക്ക് വിവരം ലഭ്യമല്ല
3	2000-01	12	ശ്രീ ടി.വി. കുരുവിള,	LF/7807(4)/	21000	-	-	-	-		21000	തുക ഒടുക്ക്

4			കൃഷി ഓഫീസർ	spl cell/ sc6/05/ 18.09.06								വിവരം ലഭ്യമല്ല
4	2008-09	3-3	ശ്രീ.പി.ആർ. സലിമോൻ, വി.ഇ.ഒ	LF/10403/ spl cell/ CSCD3/12 18.06.13	5200						5200	തുക ഒടുക്ക് വിവരം ലഭ്യമല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	5,90,90,323.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ	5,88,37,980.00

ചെലവ്	
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

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

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന

വർഷം	വിവരം	ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-1999	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	01
1999-2000	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	02
2000-2001	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	01
2002-2003	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	01
2003-2004	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	04

2004-2005	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	07
2005-2006	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	08
2006-2007	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	06
2007-2008	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	04
2008-2009	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	04
2009-10,2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	18

2015-2016	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	15
2016-2017	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/896/2019/03-09-2019	05
2017-2018	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.11/343/2019/27-04-2019	32

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.11/130/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണൂർ

e-mail doknr.ksad@kerala.gov.in

Phone:04972707698

തീയതി: **11.06.2020.**

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു

വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും, 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും കണിച്ചാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-19-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-2-1

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kanichar Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	53,03,028.00
Cash	Cash	RP-40(a)	13,696.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	4,94,180.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	11,89,007.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	65,819.00

160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	3,74,68,300.00
171000000	Interest Earned	RP-9	97,556.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	62,18,397.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	35,809.00
	Non Operating		
311000000	Earmarked Funds	RP-29	3,550.00
3300000000	Secured Loans	RP -31	85,20,000

340000000	Deposits Received	RP-34	24,38,750.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	3,34,016.00
410000000	Fixed Assets	Rp-38	202.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	22,15,737.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	9,000.00
	Grand total		6,44,07,047.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	30,59,890.00

220000000	Administrative Expenses	RP-12	6,41,822.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	5,87,993.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	29,95,037.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	2,13,71,512.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	15,75,671.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector	RP-18	7,08,988.00

	Division		
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	1,58,000.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	23,64,164.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-33,419.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	28,74,490.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	42,30,725.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	767.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	16,500.00

340000000	Deposits Received	RP-34	12,86,664.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	24,60,286.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	97,96,539.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	35,24,255.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	12,18,096.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	55,59,485.00
Cash	Cash	RP-40(b)	9,582.00
	Grand Total		**6,44,07,047.00**

അനുബന്ധം-2-2

ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kanichar Grama Panchayat INCOME &

EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	26,99,753.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	56,750.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	12,89,607.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	67,589.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	9,02,35,748.00

171000000	Interest Earned	I-8	97,556.00
	Total Income		
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	92,08,475.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	6,41,822.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	5,88,249.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	767.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	41,43,037.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	4,07,23,305.00
252000000	Decentralised Plan Programme-	I-14(b)	15,75,671.00

	Infrastructure Sector		
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	7,08,988.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	2,51,56,900.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	23,64,164.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	43,017.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	75,53,696.00

	Total Expenditure		92,708,091.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		13,78,912.00)
280000000	Prior Period Item	I-18	(26,401.00)
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	17,65,313.00

അനുബന്ധം-2-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kanichar Grama Panchayat

BALANCE SHEET

As on 31-March-2019			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	(1,28,16,519.00)
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	4,440.00
312000000	Reserves	B-3	7,14,39,437.00
	Total Reserve & Surplus		5,86,27,358.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	54,89,765.00

	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		54,89,765.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	85,20,000.00
	Total Loans		**85,20,000.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	22,90,850.00
350000000	Other Liabilities	B-9	7,76,907.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**30,67,757.00**
	TOTAL LIABILITIES		**7,57,04,880.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	9,01,85,284.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(2,15,28,733.00)

412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	6,11,937.00
	Total Fixed Assets		**6,92,68,488.00**
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	92,324.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	55,69,067.00
460000000	Loans ,Advances and Deposits	B-18	7,75,001.00
	Other Assets		64,36,392.00
	Total Assets		7,57,04,880.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.