

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുളിമാത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in

ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.ടി.വി.എം.ജി.പി.9/1076/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയ്യതി: 30/06/2022
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുളിമാത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുളിമാത്ത് 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 പുളിമാത്ത് 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, തിരുവനന്തപുരം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ:
കെ.എസ്.എ.ടി.വി.എം.ജി.പി.9/1076/22

തീയ്യതി: 30/06/2022

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പുളിമാത്ത് 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.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പുളിമാത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 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. 43 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 41 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 43 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)
ശ്രീമതി.ശ്രീജ.കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-06-2022	28-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-06-2022	28-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി മേരി ആൻഡ്രൂസ്.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ശാലിനി വി.കെ, സീനിയർഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ജയലക്ഷ്മി. ബി.കെ സീനീയർസഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ആതിര സി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ബി.വിഷ്ണു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	12-11-2020

അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	13-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി ജി.ശാന്തകുമാരി	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ വി.ഹരികുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ദിലീപ്.വി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ഉഷ.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ ജി.സുദർശനൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.അനു. വി	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	09-09-2020
ഡോ.ചിത്ര ആർ നായർ	വെറ്റിനറി സർജൻ	09-09-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി വിനയ ജി.എസ്	വി ഇ ഒ സർക്കിൾ I	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സിമി.എസ്	വി ഇ ഒ സർക്കിൾ II	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ആമിന.എൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ജയസൂര്യ.ജെ.യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി,	01-04-2020	22-01-2021
ഡോ.പ്രീത പി.റ്റി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,	23-01-2021	31-03-2021

	പി.എച്ച്.സി		
ശ്രീമതി സുജാത കുമാരി ആർ.ജി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി എസ്.ലൈല	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ബീന കുമാരി ജി.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി മഞ്ജു.എസ്	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2020	01-11-2020
ശ്രീമതി അഞ്ജലി ദേവി പി.എ	ഫീഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	02-11-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി വിജയ. വി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-05-2020
ശ്രീമതി ദീപ എസ്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-06-2020	05-11-2020
ശ്രീമതി ലാലി റ്റി. എസ്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	06-11-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
4	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
5	ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം-അപാകതകൾ	1-5-1
6	സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/ഫാമിലി പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നവർ അനധികൃതമായി സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നു	1-5-2
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-5
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-6
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-7
10	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-8
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-9
12	രസീത് ബുക്കുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	1-10
13	പന്നികൾക്കും പട്ടികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ- അപാകതകൾ	1-11
14	റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-12
15	ഡയറി ഫാമുകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-13
16	ലേല തുക കൃത്യ സമയത്ത് ഒടുക്കുന്നില്ല.	1-14
17	സ്വകാര്യമാർക്കറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനം-അപാകതകൾ	1-15
18	തൊഴിൽ നികുതി -അപാകതകൾ	1-16
19	വസ്തു നികുതി -അപാകതകൾ	1-17
20	ഇ-ടെണ്ടർ-ടെണ്ടർഫോറം വില തനതുഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്	1-18

21	കെട്ടിട നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അവ്യക്തത	1-19
22	എഫ്.ടി.ഇ.എ.ഒ.എസ് -അപാകതകൾ	1-20
23	സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ,പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-21
24	കടമുറികൾ/സ്റ്റാളുകളുടെ വാടക കുടിശിക നിലനിൽക്കുന്നു	1-22
25	കാരേറ്റ് ബസ് സ്റ്റാന്റ് വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ് കോംപ്ലക്സിൽ നാപ്കിൻ വെന്റിംഗ് മെഷീൻ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല	1-23
26	പാഥേയം- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല -351360/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-24
27	മാലിന്യസംസ്ക്കരണം-പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-25
28	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പണിപൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-26
29	സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നില്ല	1-27
30	കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ- അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല	1-28
31	ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്	1-29
32	വൗച്ചറുകളുടെ പരിശോധന-അപാകതകൾ-10500/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-30
33	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുവേദം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായിട്ടുള്ള പ്രോജക്റ്റുകളിലെ അപാകതകൾ-70400/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-31
34	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ-മാപ്പ് എന്നിവ പൂർണ്ണമല്ല	1-32
35	ആസ്തി പരിപാലനം-അപാകതകൾ	1-33

36	പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ച ശേഷം പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്തു	1-34
37	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വിവിധ പ്രോജക്റ്റുകളിലെ അപാകതകൾ	1-35
38	ഗുണഭോക്തൃസമിതി- പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-36
39	സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ 311109/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-37
40	വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ -അപാകതകൾ 1250000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുന്നു.	1-38
41	പി.എച്ച്.സി.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ- രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല-2090909-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-39
42	അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതീക സാഹചര്യം	1-40
43	കോവിഡ് -19 പ്രതിരോധ / നിർവ്യാപന പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	1-41
44	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിൽ കണ്ടീജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി പ്രത്യേകം അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നു	1-42

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ല ഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിശദാംശം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വിവരങ്ങൾ	4-6

7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

I. ബജറ്റ് അംഗീകാരം

ഭരണസമിതിയുടെ 27.03.2020 ലെ 1(2) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം 2020-21 ന അംഗീകരിച്ചു. പ്രതീക്ഷിത വരവ് മുന്നിരിപ്പുൾപ്പടെ 276061487/-രൂപയും പ്ര രൂപയും നീക്കിബാക്കി 1,47,42,897/-രൂപയും വകയിരുത്തിയ ബജറ്റാണ് അം

II. ബജറ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കു

1) ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ഹെഡ് കോഡും ഇനവിവരവും ILGMS അക്കൗണ്ട് ഇനവിവരവും തമ്മിൽ വ്യത്യാസമുള്ളതിനാൽ വകയിരുത്തിയതിനനുസരിച്ചാണോ ചെലവ് ചെയ്തതെന്ന് പരിശോ എ.എഫ്.എസ്. ഹെഡ് കോഡ് 250180001- Nonconventional Energy- Grid Connected 73154/- രൂപ ചെലവഴിച്ചത് ബജറ്റ് പ്രകാരം ഏത് ഹെഡിലാണ് വകയിരുത്ത്

ബജറ്റ് ഹെഡ്കോഡും, ILGMS ഹെഡ്കോഡും തമ്മിൽ വ്യത്യാസമുണ്ട മാറ്റാൻ നിർവ്വാഹമില്ലാത്തതിനാൽ സർക്കാർ തലത്തിൽ പരിഹരിക്കേണ ലഭ്യമാക്കിയത് (ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 31).

2) 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 214(5) പ്രകാരം ബ അധികം തുക ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അനുബന്ധ ബജറ്റ്/പരിഷ്കരിച്ച തൊട്ടടുത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ അംഗീകരിക്കേണ്ടത തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടാതെ/ബജറ്റിൽ അധി ബജറ്റിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്

ക്രമനം	ഹെഡ് കോഡ്, ഇനം (ബജറ്റ് പ്രകാരം)	ബജറ്റ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ തുക	AFS പ്രകാരമുള്ള ഹെഡ് കോഡ്	എ.എഫ്.എസ്. പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	
1	2304001- Hire Charges	40000/-	2304001	173500/-	ബ 21(തു ഉ വ
2	2301039- Animal Husbandary- Infrastructure	70000/-	2501101	728000/-	ബ 25(വ മ(

ക്രമനം	ഹെഡ് കോഡ്, ഇനം (ബജറ്റ് പ്രകാരം)	ബജറ്റ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ തുക	AFS പ്രകാരമുള്ള ഹെഡ് കോഡ്	എ.എഫ്.എസ്. പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	
					ബ പ്ര വ മാ
3	2501048- Dairy Developement-Infrastructure	-	2501203	1921342/-	ആ ആ ശ്ര വ്
4	2513007- Welfare Programme For The Destitute	-	2511503	120400/-	

3) 02.12.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം. 3291/16/എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഉത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ച ഫിനാൻസ് മാനേജ്മെന് വാർഷിക ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബജറ്റ് പ്രസംഗം, ബജറ്റ് കുറിപ്പുകൾ(An (Annexure 10) എന്നീ പ്രധാന രേഖകൾ ബജറ്റ് ഡോക്യുമെന്റ് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന് ഫയലായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലായെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214 വകുപ്പിൽ അനുശാസിക്കുന്ന രീ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും, ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുക പുതുക്കുന്നതിനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയും ഉദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധ

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയ
31.07.2021	14.06.2022

സാംഖ്യ വിവരങ്ങൾ ILGMS ൽ PDE ചെയ്ത തീയതിയുടെ വിശദാം എൻകപയറി നം.12) PDE ചെയ്ത തീയതി, പി.ഡി.ഇ. റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമല്ലായെന്നും, 28.09.2020 ന് സോഫ്റ്റ് വെയറിന്റെ പഞ്ചായത പൂർത്തിയായി എന്നും അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറ് 26.10.2020 നാണ് സാംഖ്യയിൽ നിന്ന് ILGMS ലേക്ക് പി.ഡി.ഇ. ചെയ്തിട്ടുള്ളത

I-2-1 . സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്ന് ILGMS Software യിലേയ്ക വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ച

എ). 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ Trial Balance Opening Balance എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ

1. സാംഖ്യയിലെ അക്കൗണ്ട് ഹെഡ് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്-ലേതുമായി ച ചുവടെ

Item	ഹെഡ് കോഡ് -സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ളത്	ഹെഡ് കോ
NREGA	320100101	320100128
ICDS	320100121	320100125
Grants From Suchitwa Mission	320200322	320100198
Literacy Scheme Grant	320200309	320100197
Government And Other Dues Payable-CGST	350300110	350200205
Government And Other Dues Payable-SGST	350300111	350200206
Government And Other Dues Payable-Flood Cess	350300116	350300111

2. വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾക്ക് ഒരേ അക്കൗണ്ട് കോഡ് നൽകിയിരി ട്രെഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ മൂന്ന് ഹെഡ് കോഡിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിര Bank Account Of Own Fund Revenue, 450210102-Co-Operative Bank Account Of Own Rever Of Traditional Function Fund). ആയതിനാൽ വിവിധ ബാങ്ക്/ട്രെഷറി പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

3. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് ജനറൽ - 2019-20 ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ് തൻവർഷ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	**2019-20 ലെ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ്**	2020-21 ലെ **ട്രയൽ ബാലൻസ് പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരിപ്പ്**	
		Cr.	Dr.
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് ജനറൽ	3424290	110363355	106939065

4. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് (ബി 11) ൽ നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തി ഇനങ്ങൾ ട്രയൽ ബാലൻസിൽ മുന്നിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് (ബി 11)ലെ എല്ലാ ആസ്തികളും ട്രയൽ ബാലൻസിൽ ഉ Constructions, 410400101- Drinking Water- Sources, 410710104- Movable Assets, 41071019

Other Fixed Assets)

6. ഷെഡ്യൂളിൽ വ്യത്യാസം- ഉദാ. സാംഖ്യാ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-11 Shedule- B-11(B), B-11(C), B-11(D), B-11(E) എന്നിങ്ങനെയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ബി) Past Data Entry- വ്യത്യാസം

25.10.2020 ൽ സാംഖ്യ I&E, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ പ്ര ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. ട്രയൽ ബാലൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി വ്യത്യാസങ്ങൾ കാണുന്നു.

I) I&E

ഇനം	25.10.2020 ലെ സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള തുക	26.10.2020 ൽ ഐ.എ PDE ചെയ്ത തുക
140200107- Penalties And Fines- Licence (Delayed Application For Licence)	3950	8450
230500999- Repairs & Maintenance- Movable Assets Others	1800	110851
255200703- Maintenance Projects.....	2100000	251110109- Medical I ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കു
250100201- Agricultural And Related Sectors- Other Crops- General	13725	ആകെ തുക (22500/-ര Distribution ഹെഡിലാണ്
250101101- Agricultural And Related Sectors- Vegetables- General	8775	
251300101- Housing -General	3895905	ആകെ തുക(10275905/-ര Programmes- House ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കു
251300102- Housing -SCP	6380000	
251410101- Anganwadi Nutrition- General	2197272	ആകെ തുക (261410 Nutrition... ഹെഡിലാണ് ഉ
251410102- Anganwadi Nutrition- SCP	416831	
252200101- Roads- General	1365996	ആകെ തുക (4046069/- ഹെഡിലാണ് ഉൾപ്പെടു
255100102- Mainenance Project- Road Asset- Tarred	2680073	
251200201- Public Health Programmes- General	965044	ആകെ തുക(1032239/- Activities- Palliative ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കു
251200301- Health Related Special Programmes- General	67195	

ഇനം	25.10.2020 ലെ സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള തുക	26.10.2020 ൽ ഐ.എ PDE ചെയ്ത തുക
251200101- PHC.....	86636	ആകെ തുക (1081636/-(Allopathy... ഹെഡിലാണ്
251200401- Medicines-General	995000	
251600601- General Economic....	101146	ആകെ തുക(125769/-(ഹെഡിലാണ് ഉൾപ്പെടു
251650101- Local Govt....	24623	
255201799- Maintenance Project.....	109051	No Entry

Ii) ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

1. പഞ്ചായത്ത് ജനറൽ ഫണ്ട് - ട്രയൽ ബാലൻസിൽ ഡെബിറ്റിലും ക്രഡിറ്റ് ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്നു

2. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് (ബി 11) ൽ നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കു ട്രയൽ ബാലൻസിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

3. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് (B15) State Govt Cesses/Levies In Property Taxes- Control Accoun രൂപ ട്രയൽ ബാലൻസിൽ വന്നിട്ടില്ല.

4. സാംഖ്യാ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം വ്യത്യസ്ത ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകക ഒറ്റ ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 25.09.2020		ട്രയൽ ബാലൻ
ഇനം	തുക	ഇനം
410300301- Culverts	2796307	415120109- Other Build 415120008- Local Se Building Equipments
431190101- Receivable For Prof.Tax-Institutions/ Professionals/ Traders (Current)	(-) 172570	431120101- Receivable (Current) 431120105- Receiv Traders(Current)

5. സാംഖ്യാ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-11 Schedule പ്രകാരമുള്ള ചുവടെ ചേർ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ട്രയൽബാലൻസിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

ഹെഡ്	ഇനം
410300399	Other Construction
410400101	Drinking Water-Sources...
410710199	Movable Assets-Others
410800101	Other Fixed Assets

6. സാംഖ്യാ ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടാതെ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ചേർക്കുന്ന തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ഹെഡ്	ഇനം
410800101	Other Fixed Assets
414120003	Public Drinking Water ..-New Borewell

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയ്ക്ക് (നം 33)ലോക്കൽ PDE Procedure വഴി ILGMS ലേക്ക് ആക്കിയപ്പോൾ ലോക്കൽ സാംഖ്യയിൽ ഉ ILGMS ൽ ഉണ്ടായിരുന്നില്ലായെന്നും, ലഭ്യമാക്കിയ ഹെഡുകൾ En ഹെഡ്കോഡുകൾ ചേർക്കാൻ പഞ്ചായത്തിന് നിർവ്വഹമില്ലാത്തതി തീരുമാനമാകേണ്ടതാണെന്നുമാണ് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയത്

1-2-2. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ

1. ബാധ്യതാ തുകകൾ തൻവർഷവും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ മുൻവർഷ B4 ഷെ നിലനിന്നിരുന്ന തുകകൾ തൻവർഷവും ചെലവിച്ചിട്ടില്ല

ഹെഡ്	ഇനം
320100116	Prime Minister Awas Yojana(PMAY)
320100181	Totala Sanitation Campaign
320100162	Sarva Siksha Abhiyan
320100197	Literacy Scheme Grant

2. MNREGS – ഭരണചെലവുകൾ മുന്നിരിപ്പ് ,വരവ് ,ചെലവ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

മുന്നിരിപ്പ് (RP 40(A))	വരവ് (RP 30)	ആകെ	ചെലവ് (RP 20)	
727	1299932	1300659	740465	2

ILGMS ലെ പേയ്മെന്റുകൾ Other Creditors Control എന്ന ഹെഡിൽ പേ കാണുന്നതെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത് (ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.3)

3. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

നിലവിൽ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിവരുന്നുവെന്നാണ് മറുപടി

4.ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അഡ്വാൻസ് ഇനം	തുക
Advance To Implementing Officers	665535

Advance To Others	684770
Festival Advance	9000
Tour Travelling Advance	5000
Other Advaces	14976

അഡ്വാൻസ് തുകകളുടെ വിശദാംശം, ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം എന ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്ത അഡ്വാൻസ് തുകകൾ 2021-22 സാമ്പത്തികവർഷം മ മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. നാളിതുവരെ ക്രമീകരിക്കാത്ത തുകകൾ അട നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5. KSEB ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയും (1841025/-), വാർ (1790434/-) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗിന് ചെലവഴിച്ച തുക (50591/-രൂപ) അഡ്വാൻസ് ഹെഡ് ഹെഡിൽ മാറി പോസ്റ്റ് ചെയ്തതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം അപാകതവന്നതെന്ന

6. ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (3 ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ന അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യാൻ സാധിക്കാത്തതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം മാറ്റം വന്നതെന്ന്

7. KURDFC ലോൺ- രജിസ്റ്ററിലെ തുകയും, എ.എഫ്.എസുമായി പൊരുത്ത

	രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	**എ.എഫ്.എ**
മുന്നിരിപ്പ്	921765	767127
വരവ്	-	-
ചെലവ്	363340	449599
നീക്കിയിരിപ്പ്	558425	317528

ലോൺതുകയും, പലിശയും ഒന്നിച്ച് ഒരു ഹെഡിൽ നിന്ന് ചെ വ്യത്യാസം കാണുന്നതെന്നാണ് വിശദീകരണം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. തുക കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്താൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

8. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 58 (4) എ പ്രകാ പരിശോധനയും പൊരുത്തപ്പെടുത്തലും നടത്തിയിട്ടില്ല.

9. ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ അപാകതകൾ

1. Sub Treasury(799012900001150) അക്കൌണ്ടിലെ 31.03.2021 ലെ നീക്കിയിര (-)296/-).

Defered Salary കണക്കാക്കിയപ്പോൾ 296/-രൂപ അധികം എടുത്തതിനാലാണ് ബാങ്കിൽ നിന്ന് അറിയിച്ചത് പ്രകാരം ചെക്ക് ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് യ നൽകുകയുമാണുണ്ടായതെന്നുമാണ് വിശദീകരണം നൽകിയത്.

2. Sub Treasury(799011400001383) അക്കൌണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് (1000000/-) ബ (978,944/-) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നൽക റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി. നീക്കിയിരിപ്പും, പാസ്സ്ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പും 1000000/- രൂപയായി ക എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ബാങ്ക്ബുക്ക്, ILGMS ലെ സോഫ്റ്റ്വെ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് എന്നിവ പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കയിരിപ്പ് 978,944/- രൂപ വ്യക്തമായ റിപ്പോർട്ട് നൽകേണ്ടതാണ്.

Iii) SBT(67382473065) റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം 880928/29.3.21- 3410/- എന്നിവ പണമാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ബിൽ രജിസ്റ്റർ യഥാക്രമം 720/-, 5135/- എന്നിങ്ങനെയാണ്.

ടി തുകകൾ ഏപ്രിൽ 2021 ൽ ചെലവായെന്നുമാത്രമാണ് റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ തുക വ്യത്യാസം വന്നതിന് കൃത്യമ

10. B-Fund ബിൽബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ് എ.എഫ്.എസിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

B-Fund ബിൽബുക്ക്- ബിൽ നം.3/14.12.2020 പ്രകാരം 55500/-രൂപയും, 4/08. മാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത വരവ് തുക എ.എഫ്.എസിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത

55500/-രൂപ ഇലക്ഷൻ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിലും, 70486/-രൂപ പാ ലഭിച്ചതാണെന്നും, വരവ് രേഖപ്പെടുത്താൻ കഴിഞ്ഞില്ലായെന്നും മറുപടി

11. നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടിസ

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുക ചേർക്കുംപ്രകാരമാണ്.

KSEB	**2985502**
KWA	2475857
PWD	221100

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ യു.സി. ലഭിക്കാത്തതിനാൽ ക്രമീകരിക്കാൻ നൽകിയത്. നിക്ഷേപപ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കി വിനിയോ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

12. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന Beneficiary പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കളക്ട് ചെയ്തതാണെന്ന് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടതിന് പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം ഗുണഭോ നൽകേണ്ടതാണ്.

ILGMS-മായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങളുടെ സംക്ഷിപ്തം.

പഞ്ചായത്തിന്റെ നിലവിൽ സാംഖ്യാ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കി പത്രിക 28.09.2020 തീയതി മുതൽ ILGMS എന്ന ഇന്റഗ്രേ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുകയാണ്. ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തിയ തീയതിയിലെ തീയതിയിലെ OB-യും (ട്രയൽ ബാലൻസ്) വിവിധ അക്കൗണ്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1. 2019-20 ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ വിവിധ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസുകൾ തൻവ ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. വിവിധ അക്കൗണ്ട് ഹെഡുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. 2019-20 ൽ സാഖ്യ ഹെഡുകൾ പലതും 2020-21 ൽ വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ R ഹെഡുകളിലും ഹെഡുകൾ കൂടി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

3. ഹെഡുകൾ പലതായി തരംതിരിക്കപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ഉദാ :- 2019-20 ലെ AFS പ്രകാരം B11 Fixed Assets എന്നത് -

B11 (C) Capital Expenses Production Sector

B11 (D) Capital Expenses Service Sector

B11 (E) Capital Expenses Infrastructure Sector

എന്നിങ്ങനെ മൂന്ന് സബ് ഷെഡ്യൂളുകളായി തിരിച്ചിരിക്കുന്നു. തു റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. 2019-20 B9 ഷെഡ്യൂളിൽ 320160999 എന്ന Head (Other Liabilities) B4-ന വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

5. 2019-20 B17 ഷെഡ്യൂളിൽ വ്യത്യസ്ത Account Head-കളിൽ നിലനിന്നിരുന്ന ലെ AFS-ൽ അക്കൗണ്ട് ഹെഡുകൾ മാറുകയും വ്യത്യസ്ത അക്കൗണ്ട് ത തുകകൾ ട്രയൽ ബാലൻസിൽ ഒരുമിച്ചും ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഒരേ സബ്ഹെഡുകളായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. ആകെ തുക വ്യത്യാസപ്പെടുന്ന്

6. 2019-20 ൽ നിലനിന്നിരുന്ന പല അക്കൗണ്ട് ഹെഡുകളും 2020- കൂട്ടിച്ചേർക്കപ്പെടുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

അക്കൗണ്ട് ഹെഡുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മേൽപ്പറഞ്ഞ പൊരുത്ത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ കൃത്യവും പൂർണവുമായ ഓഡിറ്റി ചെയ്യപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട്സും ILGMS-ന്റെ Auditor Login-ൽ ലഭ്യമായ അക്കൗണ്ട് അക്കൗണ്ട്സുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ IKM നിന്നും നിർദ്ദേശങ്ങൾ തേടി പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടത

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

1. വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ), വികസനഫണ്ട് (എസ്.സ (റ്റി.എസ്.പി)) നീക്കിയിരിപ്പ് ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റും എ.സി.ആറുമായി പൊ

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	എ.സ പ്രക നീ ലാ തു
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	19617764	19617764	20728309	-1110545	2617
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	12824686	12824686	12429836	394850	1127
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	348373	348373	14627	333746	3483
Maintanance Fund (Road)	0	12669000	12669000	11162324	1506676	1506
Maintanance Fund(Non Road)	0	5970988	5970988	5970988	0	0
Development Fund (CFC Untied)	0	18370554	18370554	11643681	6726873	6726
Development Fund (CFC Tied)	0	8370000	8370000	4598028	3771972	3771

ജി.ഒ. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചതുക എ.സി.ആർ-ൽ ഉൾപ്പെടാത്തതി
വന്നതെന്ന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കി(ഓഡിറ്റ്എൻകൂയറി നം. 11).

2. ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാര
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ഫണ്ടിനം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരം	സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	19617764	23345596
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	12824686	13557000
മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം	348373	363000

ജി.ഒ. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചതുക ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ഉൾപ്പെടു
വ്യത്യാസം വന്നതെന്ന് വിശദീകരണം നൽകിയത്.

3. കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി ഫണ്ടുകളുടെ മുന
വിശദാംശങ്ങൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. സർക്കാർ ഉത്തരവ് 79/2021/ധന പ്രകാരമുള്ള ക്യാരി ഓവർ, സ.ഉ(സാ.ധാ)
അധിക വിഹിതം എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാനാ
3099/2021/Fin ഉത്തരവായി 4230596/- രൂപ അധികവിഹിതം ലഭിച്ചതായി മറു
സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

5. വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ(കൈ)ന
29.01.2018) ഖ. 6.1, 6.2 എന്നിവ പ്രകാരം പട്ടികജാതി-പട്ടികവർഗ്ഗ ഉപപദ്ധതിറ
എന്നിരിക്കെ പട്ടികജാതി ഉപപദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച 1127164/- രൂപയും, പട്ടി
ലഭിച്ച 348373/- രൂപയും പാഴായിരിക്കുന്നു.

വീട് മെയിന്റനൻസ് എസ്.സി. ഗുണഭോക്താക്കളെ ലഭ്യമാകാത്തതിനാ
പൂർത്തിയാകുന്നതിനു നേരിട്ട കാലതാമസവും കാരണമാണ് ഇപ്രകാരം
സാധിക്കാത്തതെന്നും, തുടർന്നുള്ള പദ്ധതികളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് കൃത്യതയോടെ തയ്യാറാക്കാനും, ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റ്
വിനിയോഗിക്കാനും തുടർവർഷങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

2020-21 ൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമാ നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
255	165355618	197	84373347	--

1-5-1 ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം-അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്ത് ഹാജരാക്കിയ 2020-21 വർഷത്തെ ആദ്യത്തെ 200 മരണ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സം നടത്തിയപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്	അനർഹ പെൻഷ വിതരണ ചെയ്തതി വിവരം
ശശീന്ദ്രൻ.ജി	102390202551	വാർദ്ധക്യകാലം	23.01.2020	ആക്ടീവ്	02/20-03/20 2x1200=240 04/20-08/20 5x1300=650 09/20-12/21=1400 01/21-3/21-1500x3=450 4/21-5/22=14x16
വിശ്വംഭരൻ	102390201994	വാർദ്ധക്യകാലം	05.04.2020	സസ്പെൻഡ്	05/20-08/20 1300x4=520 09/20-12/20 4x1400=560
ബാലകൃഷ്ണൻ	102390201796	വാർദ്ധക്യകാലം	02.05.2020	സസ്പെൻഡ്	06/20-08/20 3x1300=390 09/20-12/20=4x14

പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്	അനർഹ പെൻഷ വിതരണ ചെയ്തതി വിവരം
അംബിക.ബി	102390201796	വാർദ്ധക്യകാലം	07.04.2020	സസ്പെൻഡ്	5/20-3/21=1500x 4/21-9/21=6x160
സത്യഭാമ	102390100989	കർഷക തൊഴിലാളി	09.05.2020	ആക്റ്റീവ്	06/20-08/20=1300 09/20-3/21=1400x 04/21-05/22=1600
സരസമ്മ	102390200289	വാർദ്ധക്യകാലം	25.01.2020	ആക്റ്റീവ്	2/20-3/21=1500x 4/21-05/22=14x1
ഓമന അമ്മ	102390600286	വിധവ പെൻഷൻ	26.09.2020	സസ്പെന്റ്	10/20-03/21=6x14 4/21-6/21=1600x
പുഷ്പവല്ലി	102390203744	വാർദ്ധക്യകാലം	08.10.2020	ആക്റ്റീവ്	09/20-12/20 1400x4=560 1/21-3/21=3 4500 4/21-5/22=14x16
സത്യൻ.എ	102390203339	വാർദ്ധക്യകാലം	02.10.2020	ആക്റ്റീവ്	11/20-12/20=1400 1/21-3/21=3x150 4/21-5/22=1 22400
സുഭദ്ര അമ്മ	102390202247	വാർദ്ധക്യകാലം	07.08.2020	സസ്പെന്റ്	09/20-12/20=4x14 1/21-2/21=1500x

പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്	അനർഹ പെൻഷ വിതരണ ചെയ്തതി വിവരം
പ്രസന്നൻ	102390203092	വാർദ്ധക്യകാലം	05.11.2020	ആക്റ്റീവ്	12/20-1400 1/21-3/21=3x150 4/21-5/22=1 22400
ജാനമ്മ	102390100366	കർഷക തൊഴിലാളി	05.11.2020	സസ്പെന്റ്	1/21-3/21=1500x 4/21-9/21=1600x
ഗോപിനാഥൻ പിള്ള	102450200191	വാർദ്ധക്യകാലം	23.07.2020	ആക്റ്റീവ്	8/20-3/21=1 12000 4/21-5/22=1600x
ഭാസ്കര പിള്ള	102390200042	വാർദ്ധക്യകാലം	28.09.2020	സസ്പെന്റ്	10/20-1/21=1500x
സുഭദ്രാമ്മ	102390200556	വാർദ്ധക്യകാലം	13.10.2020	ആക്റ്റീവ്	11/20-3/21=5x150 4/21-5/22=14x16

ഇത് സംബന്ധിച്ചുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി നം.35/27.06.2022 നുള്ള മറുപടി മുതലുള്ള എല്ലാ മരണ റിപ്പോർട്ടുകളും പരിശോധിച്ച് അനർഹരെ നേ അടിയന്തിരമായി ഒഴിവാക്കുന്നതാണെന്നും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പോയ തുകകൾ സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ അട സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നു. തുടർ നടപടി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5-2 സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/ഫാമിലി പെൻഷൻ വാങ്ങു അനധികൃതമായി സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ കൈ

സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/ഫാമിലി പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നവർ അനർഹ പെൻഷനുകൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളതായി പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ എഡി കത്ത് പ്രകാരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപ്രകാരം അനർഹമായി പെൻഷൻ തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്തവരുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്	പെൻഷൻ ഐഡി	ആധാർ നം.	അ തു
1	ഭാസുരാംഗി	102390100650	404846651426	65300
2	പങ്കജാക്ഷി	102390100942	771845614434	45800
3	രാധ	102390100987	317101267057	30600
4	സത്യഭാമ	102390201353	406418165197	3000
5	ഗിരിജാദേവി	102390201469	448653916063	47000
6	പ്രസന്ന.എസ്	102390201880	941875883409	6100
7	സരസ്വതി അമ്മ.ടി	102390201896	980449926816	33600
8	ഇന്ദിരയമ്മ	102390202498	473396345227	14500
9	സരള ദേവി	102390202574	734225931341	29000
10	വിഷ്ണു.സി.ആർ	102390400284	568695760539	51100
11	ലളിതകുമാരൻ നായർ	102390400305	541741291618	63400
12	അംബിക	102390601698	729618203824	65300
13	വിമല	102390602031	580708668332	5600
14	സുമതി അമ്മ	102390203010	965585042062	32700

സർക്കാരിന്റെ 23.1.2020ലെ 07/2020/ധന നം, 8.2.2021ലെ 14/21/ധന നം അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുകകൾ വ്യക്തികൾ സർക്കാരിലേക്ക് ര ആയതിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റ് എൻക ആവശ്യപ്പെട്ടതിനുള്ള മറുപടിയിൽ പരാമർശത്തിലുള്ള വ്യക്തികൾക തുക തിരിച്ചടക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആരു വ്യക്തികളുടെ ഫാമിലി/സർവ്വീസ് പെൻഷൻ വിശദാംശങ്ങൾ പഞ്ചായ കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നു. അനർഹമായി കൈ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	168600	241
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	10560400	691

വിധവാ പെൻഷൻ	29731500	2012
വാർധക്യകാല പെൻഷൻ	45389700	3235
വികലാംഗ പെൻഷൻ	7187000	474
വിവാഹ ധനസഹായം	60000	2
50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1208900	82

1-6 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്ര പരിശോധന 21.06.2022 തീയതി രാവിലെ 11.30 മണിക്ക് ഉത്ത സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 7518/-രൂപ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫിസ് ഭരണസംവിധാനം പ്രവർത്തനക്ഷമമാണെങ്കിലും, സമയബന്ധിതമായി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്നതിന് സുത പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് പ്രാമുഖ്യം നൽകേണ്ടതുണ്ട്.

ചെലവു വൌച്ചറുകൾ ബൈൻഡ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വൌച്ചറുക ക്രമീകരണ വിവരങ്ങൾ ഇവയൊന്നും ലഭ്യമല്ല.

തനത് വരവ് പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ പോരായ്മകൾ നിലനിൽക്കുന്നു. സ്റ്റാളുകളുടെ വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക നില്ക്കുന്നു. റേഷൻ ക ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴിൽ നികുതി നല്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കു കെട്ടിട നികുതി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. പ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിക്കുന്നി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലും അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നു. അപാകത നിലനില്ക്കുന്നു. ടെൻഡർ ഫോറവില തനതുഫണ്ടിൽ അടവാ

പദ്ധതി ചെലവ് രേഖകൾ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നതിൽ കൂടുതൽ ജാ

വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുന്ന പൊതുടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം സംയുക
ഉപയുക്തമായവയുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ചെറുകിട വ്യവസായങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും പദ്ധതി

നടപ്പാക്കിയ ജൈവപരിപാലന പദ്ധതികൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നില്ല.

സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്ന പദ്ധതികൾ സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്ന വർഷം തന്നെ ന

ക്ഷേമപെൻഷൻ വിതരണം കാലികമാക്കുന്നില്ല.

മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതികൾക്കായി തുക മുൻകൂറായി ഒടുക്കുന്നുണ്ടെങ്ക
കാലതാമസം നേരിടുന്നു.

1-8 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അപാകതകൾ

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	
ഭരണച്ചെലവുകൾ*	727	1351932	1352659	1
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	61027630	61027630	6

*MNREGS ന്റെ കൃാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് 726 രൂപയും വരവ് 133079
രൂപയുമാണ് . അവ വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ വരവു ചെലവുകണ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല . അവ പൊരുത്തപ്പെടുത്തി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാ

1. MNREGA ആക്റ്റ് 2005 സെക്ഷൻ 17 പ്രകാരം MNREGA സ്കീം പ്രകാര
പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗും സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റും ഗ്രാ
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2020-21 ൽ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ ഗ്രാമസഭ
സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെയും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ

2. എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് മാസ്റ്റർ സർക്കുലർ 2020-21 ഖ4.5 പ്രകാരം തൊ
കൃത്യമായും ആവശ്യാനുസരണവും നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനും അ
അറിയിക്കുന്നതിനും പരാതികൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും എല്ലാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് റോസ്റ്റാർ ദിനം സംഘടിപ്പിക്കണമെന്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് മാസ്റ്റർ സർക്കുലർ 2020-21 ഖ4.5.1 പ്രകാരം റോസ്
മിനിട്ട്സ് സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനും പൊതുജനങ്ങൽക്കും പരിശോധന
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് മാസ്റ്റർ സർക്കുലർ 2020-21 ഖ7.12.5 പ്രകാ
അവശ്യം സൂക്ഷിക്കേണ്ട രേഖകൾ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിൽ
താഴെ പറയുന്നവ ഫയലിനോടൊപ്പം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

A. എല്ലാ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിലും സൈറ്റ് ഡയറി
സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളവയിൽ അവ പൂർണ്ണമല്ല.

B. ചെക്ക് ലിസ്റ്റ് ഓഫ് ഡോക്യൂമെന്റ്സ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല

C. ടെക്നിക്കൽ എസ്റ്റിമേറ്റ്, ഡിസൈൻ എന്നിവയുടെ കോപ്പി ഫയലി
എസ്റ്റിമേറ്റ്, ലേബർ എസ്റ്റിമേറ്റ്, മെറ്റീരിയൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ ഉൾ
അബ്സ്ട്രാക്റ്റ്, പ്രോജക്റ്റ് റിപ്പോർട്ട്/ ഫീസിബിലിറ്റി റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയ

D. പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നത്
ഘട്ടത്തിൽ, പൂർത്തീകരണ ഘട്ടത്തിലെ ഫോട്ടോകളുടെ പ്രിന്റ് എ
നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ആയത് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

E. നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ സാധൂകരണത്തിനായുള്ള ജി
പ്രവൃത്തിസ്ഥലം തിരിച്ചറിയുന്നിനുള്ള ഉപാധിയാണ്. എന്നാൽ ഇവ മിക്ക

F. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട എ
സാക്ഷ്യപത്രം/മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

G. എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് മാസ്റ്റർ സർക്കുലർ 7.12.5 പ്രകാരം ഒരു
കാലയളവിനും, മസ്റ്റർ റോൾ ക്ലോസ് ചെയ്ത 3 ദിവസത്തിനകം അളവെ
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയിട്ട
എം.ബുക്കുകളിൽ ഇപ്രകാരം അളവ് രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ

4.ദർഘാസ് പ്രമാണങ്ങളുടെ വിറ്റ് വരവ് ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധ
ഉൾപ്പെടുത്തി കണക്കു സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും, ദേശീയ തൊഴ
ബുക്കിൽ പ്രസ്തുത വരവ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷ
വരവിനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 257662/-രൂപ വരവുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക
പ്രകാരമുള്ള ടെണ്ടർ ഫാറവില കൂടി ഉൾപ്പെട്ടതാണ്.

5. 1961-ലെ ആദായ നികുതി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 194 സി പ്രകാരം ഒ
കരാറിൽ 30,000/- രൂപയിൽ കൂടുതൽ പേമെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ 1% തുക
ചെയ്ത് ആദായ നികുതി വകുപ്പിന് അടക്കേണ്ടതുണ്ട്. ചുവടെ ചേർക്ക
നികുതി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിൽ അ
ലഭ്യമല്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	എം. ബുക്ക് നമ്പർ	കരാറുക
1	കുറ്റിമൂട് വാവൂപ്പാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	180/20-21	രമേഷ് ച C.S
2	അരിവാരിക്കുഴി LMLPS തെക്കുവശത്തുള്ള റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	182/20-21	രമേഷ് ച C.S
3	തുറുത്യമൺ ഒഴുകുപാറ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	22/20-21	രമേഷ് ച C.S

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 13 ന് സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് അ
കാരണം പൂർത്തിയാക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ലായെന്നും സൈറ്റ് ഡയറിയുടെ
ആനുകൂല്യം നൽകുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ അവ സൂക്ഷിച്ച്
പൂർണ്ണമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കു
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മറ്റ് അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും മറ

നം.5ലെ പരാമർശത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പര റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോ ലഭിച്ച
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.11.2021, 2011.2021	01.01.2021 മുതൽ 31.07.2021 വരെ	21.09.20
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.05.2016, 25.05.2016	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	01.07.20

1-10 രസീത് ബുക്കുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത

പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ രസീത് ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും കണ്ടെത്തി

1) രസീത് ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ പുസ്തകത്തിന്റെ ഉപയോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2) ലഭ്യമാക്കിയ രസീതു ബുക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ രസീതുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം ചുവടെ

രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	ഉദ്യോഗ
10152	90-100	മഞ്ജുഷ
62097	28,29	രജനി ബ
10156	24-100	രജനി ബ
10154	78-100	സബീന

രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	ഉദ്യോഗ
10153	95-100	ശരത്ത് പ

3) രസീതുകളിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	ഉദ്യോഗ
10152	88,89	മഞ്ജുഷ
10161	39	മഞ്ജുഷ
10167	2	മഞ്ജുഷ
10154	78-100	സബീന
10153	95-100	ശരത്ത് പ

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.02/22.06.2022 ൽ ക്രമ നം.1,2 പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും തീയതി രേഖപ്പെടുത്താത്ത രസീതുകൾ പ്ര ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും അപാകത ഭാവിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-11 പന്നികൾക്കും പട്ടികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 254, കേരള പഞ്ച പട്ടികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 4 പ്രകാരം പഞ്ച ലൈസൻസ് കൂടാതെ യാതൊരാളും പട്ടികളെ വളർത്താൻ പാടില്ല. പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 1317 പട്ടികളാണുള്ളത്. ലൈസൻസ് എടുത്ത് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. തെരുവു പട്ടികൾ 360 എണ്ണമാണുള്ളത്. പ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2020-21 വർഷം ആകെ 9 പട്ടികൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻ നൽകിയും ജനപ്രതിനിധികൾ മുഖേനയും പൊതു ജനങ്ങൾക്ക് ലോക്ക്ഡൗൺ കാരണം വളരെ കുറച്ച് അപേക്ഷകൾ മാത്രമാണ് ലഭി നം26/25.06.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-12 റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴിൽ ഒടുക്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

2020-21 വർഷം ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷകൾ പരിഗ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 18 റേഷൻ കടകളിൽ 10/559 കെട്ടിടത്തി കബീർ എന്നയാൾ നടത്തുന്ന റേഷൻ കടയ്ക്കു മാത്രമെ ലൈസൻസ് എട 17 റേഷൻ കടകൾക്ക് 2020-21 വർഷത്തേയ്ക്ക് ഫാക്കറികൾക്കും വ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും നൽകേണ്ടുന്ന ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചു നൽ കടകളിൽ നിന്നും വരുമാനത്തിനസ്യതമായി തൊഴിൽ നികുതിയും, ന ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നം റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാ

സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സിവിൽ സപ്ലൈ
(സി.എസ്) എ9-764/2019-ാം നം.കത്തിൽ റേഷൻ കടകളെ പഞ്ചായത്ത്
നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കാൻ കഴിയില്ലായെന്ന് അ
കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനും തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന
ഈടാക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർ നടപടി വിവ
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രസ്തുത വിവരം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേ

1-13 ഡയറി ഫാമുകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്ത്

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 9 ഡയറി ഫാമുകൾ
വർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ള ഫാമുകളുടെ വിശദാംശം ഓഡിറ്
പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിനുള്ള മറുപടിയിൽ 9 ഡയറി ഫാമുകളും ലൈ
മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ടി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-14 ലേല തുക കൃത്യ സമയത്ത് ഒടുക്കുന്നില്ല.

ലേല ഡയറി, ലേല രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ലേലം കൊണ്ടവ
ഒടുക്കു വരുത്തുന്നില്ല. ലേല പരസ്യം 2020-21 നം.A5-421/18 പ്രകാരം പുള്ള
കാരേറ്റ് പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിനുള്ള
ശിവപ്രസാദ്,ചിറ്റേടത്ത് എന്നയാൾക്ക് കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്. ലേല നോട്ടീസിലെ
തുക വിളി കേൾക്കുന്ന ആളിന്റെ പേർക്ക് ലേലം താൽക്കാലികമായ
തുക 50000ൽ താഴെയാണെങ്കിൽ ലേല ഹാളിൽ തന്നെ ഒടുക്കേ
ലേലക്കാരുടെ ലേലം ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് നിരത ദ്രവ്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത
പുനർ ലേലം നടത്തുകയും ലേലക്കുറവ് ആദ്യ ലേലക്കാരനിൽ നിന്നും
പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിനുള്ള അവകാശ
ലാണ്. നിരതദ്രവ്യം അന്നേ ദിവസം തന്നെ അടച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ലേലം
13.11.2020 ലാണ്. കൊടുവഴന്നൂർ പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റ് ലേലത്തിലും മേൽ ന
നടത്തുന്നത് 03.06.2021ലാണ്. തുക ഒടുക്കിയത് 21.03.2022 തീയതിയിലാ
പ്രകാരമുള്ള നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡി
നുള്ള മറുപടിയിൽ കോവിഡ് മൂലം ആൾക്കാർക്ക് ഓഫീസ
അവസ്ഥയുണ്ടായതിനാലാണ് തുക അടയ്ക്കാൻ വൈകിയതെന്നാണ് വ്യ
വർഷങ്ങളിൽ അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 സ്വകാര്യമാർക്കറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനം-അപാകതക

പഞ്ചായത്തിന്റെ 21.07.2020 ലെ ജനറൽ കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗിലെ 26/26 നമ്പ
എസ്.എസ് ഭവൻ, പൊരുന്തമൺ എന്ന വ്യക്തിക്ക് സ്വന്തം ഉടമസ്ഥതയ
നം.15/14/A ,ബ്ലോക്ക് നം.34, പുളിമാത്ത് വില്ലേജ്, ചിറയിൻകീഴ് താലൂക്ക് ,
മാർക്കറ്റ് നടത്തുന്നതിനുള്ള ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫ
പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) ടിയാളുടെ അപേക്ഷ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2020-21 വർഷത്തെ ലൈസൻസ് പുതുക്കാനുള്ള അ ആണ്. ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് 05.10.2020 മുതൽ 31.03.2021 വ മുതൽ 14.10.2020 വരെ മാർക്കറ്റ് ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയാണ് പ്രവർത്തിച്ചിര

2) 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തിരാജ് (പൊതുമാർക്കറ്റുകളുടെയും വ നിയന്ത്രണവും ലൈസൻസ് നൽകലും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 9 പ്രകാരം ലൈ അപേക്ഷിക്കുമ്പോൾ അപേക്ഷയോടൊപ്പം മുൻ വർഷങ്ങളിലോ അ തൊട്ട് മുൻപുള്ള തുടർച്ചയായ 12 പൂർണ്ണ മാസങ്ങളിലോ ആ മാർക്കറ്റിൽ വ മൊത്തം ആദായത്തിന്റെ ഒരു സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ വരുമാനത്തെ സംബന്ധിക്കുന്ന രേഖകൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.

3) KPR ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 12 പ്രകാരം സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റുകളുടെ ഉടമസ്ഥൻ പ്ര പിരിവുകൾക്ക് നിർദ്ദിഷ്ട ഫാറത്തിൽ ടിക്കറ്റുകളും നിശ്ചിത കാലളവിൽ ഫാറത്തിൽ രസീതുകളും നൽകേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിലുള്ള വരവുകളു കണക്കുകൾ നിർദ്ദിഷ്ട ഫാറത്തിൽ പ്രത്യേകം പ്രത്യേകം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്റ്ററുകളും രസീതു ബുക്കുകളും ടിക്കറ്റുകളു ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനോ മാസത്തിൽ ഒരു പ്രാവശ്യമെങ്കി ഇത്തരത്തിൽ രജിസ്റ്ററുകളും രസീതു ബുക്കുകളും ടിക്കറ്റുകളും പരിശോ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

4) ഹരീഷ്.പി, പ്ലാവില വീട്, പൊരുന്തമൺ എന്നയാൾ 31.12.2020ൽ വ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വിവരങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടി മാർ ചെയ്യുന്ന ഒരു കമ്മീഷൻ ഏജൻസി നടത്തുന്നുണ്ടെന്ന് അപേക്ഷയിൽ അ സ്ഥലം സന്ദർശിക്കുകയോ കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി ന മറുപടിയിൽ പറയുന്നുണ്ട്. കെട്ടിടത്തിന് പെർമിറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ലെങ്കിലു മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടി കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം.04/22.06.2022 ന് മറുപടി പ്ര കൊണ്ടാണ് ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ വൈകിയത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടു ഭാവിയിൽ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിട നം കണ്ടെടുക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 തൊഴിൽ നികുതി -അപാകതകൾ

1) 1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്തിരാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം3 പ്ര വാർഷിക വരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കാവുന്ന പ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നി നികുതിയാണ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	പേര്	തൊഴിൽ/ സ്ഥാപനം	അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേ നികുതി
1	മുഹമ്മദ് റാഫി.എസ്	ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്/ ഗവ.എച്ച്.എസ്.എസ് കൊടുവഴന്നൂർ	127254	1250
2	അഭിലാഷ് ജെ.വി	ഓഫീസർ/മണപ്പുറം ഫിനാൻസ്	5813*	750

*(ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം ഉള്ള അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം. ഒന്നാം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 91603. അതിൻ പ്രകാരം 750-രൂപ പിരിച്ചിട്ടുണ്ട് കുറവുള്ള തൊഴിൽ നികുതി അടിയന്തിരമായി അടപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.27/25.06.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിര

2) കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ കരാർ പ്രവർത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയ ചെയ്തിട്ടുള്ള കരാറുകാരുടെ ലിസ്റ്റ് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.16/26.03 ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) രമേഷ് ചന്ദ്രൻ, കമലവിലാസം

2) അനി.സി.ബി, എം.സി.ബി സദനം

3) നാസറുദ്ദീൻ എച്ച്, കടയിൽ വീട്

4) സി രവി, എ.ആർ ഭവൻ

5) രഞ്ജിത്ത് എസ്.എ, ഇന്ദിര വിലാസം

6) എസ്.ജെ സൈറസ്, കുന്നിൽ വീട്

7) സജി എൻ.കെ, വയലിൽ വീട്

8) കെ അനിൽകുമാർ, പണയിൽ വീട്

9) വിനയാധനൻ ഡി.എസ്, വിനയാ ഭവൻ

10) മെയ് ഫയർ ജെ എസ്, മെഹഫിൻ മൻസിൽ

11) ബിന്ദു ജി, തടത്തരികത്ത് വീട്

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.27/25.06.2022 നുള്ള മറുപടിയ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും നികുതി ഈടാക സ്വീകരിക്കുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർക്ക് കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ടെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപട അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3) ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ്

താഴെ പറയുന്ന ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

A) പേടികുളം ക്ഷീരസഹകരണ സംഘം

B) പുളിമാത്ത് ക്ഷീരസഹകരണ സംഘം

C) തേങ്ങുകോണം ക്ഷീരസഹകരണ സംഘം

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.27/25.06.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ സ്ഥാപനങ്ങളായതിനാലാണ് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാതിരുന്നത് നികുതി ഇവയിൽ നിന്നും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും അറി

1-17 വസ്തു നികുതി -അപാകതകൾ

1)കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ മുഴുവൻ കെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 5,11,18 എന്നീ വാർഡുകളിലെ ആദ്യ 105 കെട്ടിടങ്ങ താഴെ പറയുന്ന നമ്പരുകളിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഡിമോളിഷ്ഡ് കെട്ടിടങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റിലും ടി കെട്ടിടങ്ങ

വാർഡ് 5			വാർഡ് 11			വാ
Missing From	Missing To	Missing Total	Missing From	Missing To	Missing Total	Miss
45	-	1	8	-	1	9
51	54	4	19	19	1	46
59	-	1	30	-	1	72
96	102	7	33	-	1	92
-	-	-	52	53	2	-
-	-	-	67	67	1	-

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.32/27.06.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ നമ്പർ പതിച്ച് വിവരശേഖരണം നടത്തിയതെന്നും 2013-14 കാലയളവിൽ വരുത്തുന്ന സമയത്ത് ഫീൽഡ് എൻകയറി നടത്തിയപ്പോൾ മിക പോകുകയോ പഴയ കെട്ടിടം പൊളിച്ച് പുതിയത് നിർമ്മിക്കുകയോ ചെയ്ത രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടാതിരുന്നത് എന്നാണ് വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

2) ജി.ഒ (എം.എസ്) 144/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.27.04.2015, ജി.ഒ (എം.എസ്) 3 പ്രകാരം 60ച.മീ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി കുടുംബനാഥന്റെ സ്വന്തം പേരിലുള്ള സ്വന്തം ആവശ്യത്തിനുള്ള ഒരു പ്രസ്തുത ഒഴിവാക്കൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഒരേ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവ

വാർഡ് നം.	കെട്ടിട നം.	ഉടമസ്ഥൻ
1	49	മണികണ്ഠൻ നായർ, പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ വീട്
	50	

വാർഡ് നം.	കെട്ടിട നം.	ഉടമസ്ഥൻ
1	235	അപ്പുക്കുട്ടൻ നായർ, ശ്രീവിലാസം
	236	
2	67	ഗിരിജ, എസ്.ജി.ഭവൻ
	68	
2	76	ഹരിദാസ്, പത്മവിലാസം
	77	
12	670A	സുനിത, പാറവിള വീട്,പുളിമാത്ത്
	670B	
13	301A	ഹയറുന്നിസ, മുംതാസ് മൻസിൽ,പുളിമാ
	301B	
14	572A	ഓമന, ചരുവിള പുത്തൻ വീട്
	572C	
15	620B	വിനോദ്, മേലതിൽ പുത്തൻ വീട്
	620A	

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം.32/27.06.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ പ്രധാന കെട്ടിടത്തോടു ചേർന്നുള്ള അനുബന്ധ കെട്ടിടം എന്ന നില ഒഴിവാക്കി നൽകിയതാണെന്നും 60ച.മീ താഴെ വിസ്തീർണ്ണമു എന്നതിലുൾപ്പെടുത്തിയാണ് 1/236,2/67 എന്നിവയ്ക്ക് നികുതിയിളവ് അ നിലവിലില്ല എന്നും അതിനാൽ 60ച.മീ താഴെ വിസ്തീർണ്ണമു എന്നതിലുൾപ്പെടുത്തി 13/301 എ കെട്ടിടത്തിന് നികുതിയിളവ് നൽകി ഷ ടാർപോലിൻ കൊണ്ട് മറച്ച കുടിലുകൾ ആണെന്നും 14/572എ,572 സംബന്ധിക്കുന്ന വിശദാംശങ്ങൾ സ്ഥല പരിശോധന നടത്ത സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

3) കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ നികുതി പിരി

ജി.ഒ(എം.എസ്).358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 പ്രകാരം 60 ച.മീ (660 ചതുര കെട്ടിടങ്ങൾക്കാണ് നികുതി ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ വാർഡ് 2,1 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും നികുതി ഡ പിരിച്ചെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം ചുവടെ

വാർഡ്/കെട്ടിട.നം	പേര് /വിലാസം
2/63	ഗോപിനാഥൻ നായർ, എസ്.എസ്.പാലസ്
2/445	രാജമ്മ, പഞ്ചമം
2/488	കേശവൻ പോറ്റി, മംഗലത്ത് വീട്
13/192	കെ.ജെ.മിനി, ശ്രീഹരിനന്ദനം
13/598	ശാന്തകുമാരി അമ്മ, സുനിൽഭവൻ
13/428	അബ്ദുൾ ഖരീം,നജുമു മൻസിൽ,കാരേറ്റ്

ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റിന്റെ സഹായത്തോടെ അപാകത പരിഹ
എൻകെയറി നം.32/27.06.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്ന

4) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 1,2 എന്നീ വാർഡുകൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ
ഡിമാന്റ് ചെയ്യാതെ നികുതി പിരിച്ചതായും അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണമായി

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട.നം	പേര് /വിലാസം	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം	വിസ്തീർണ
1	1/33	മുഹമ്മദ് ഹനീഫ, തെങ്ങുവിള വീട്	പാർപ്പിടം	120
2	1/114	താഹിർ, കാഞ്ഞിരവിള വീട്	പാർപ്പിടം	130
3	1/419	ഇന്ദിര, രാജീവ്ഭവൻ	പാർപ്പിടം	80
4	2/61	സുധർമ്മ, കീരിയഴികത്ത് വീട്	പാർപ്പിടം	80
5	2/242	നളിനി, പയ്യംപള്ളി വീട്	പാർപ്പിടം	130
6	2/263	ഗിരീഷ് കുമാർ, നിത്യത	പാർപ്പിടം	85

2018-19 കാലയളവിലെ ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സമയത്ത് ടി കെട്ടിടം
വന്ന ഏറ്റക്കുറച്ചിലുകളാണ് അപാകതയ്ക്ക് കാരണമെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എ
മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാ

5) മേഖല തിരിച്ചുള്ള മാപ്പ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും
7(4) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മേഖലകളെ സംബന്ധ
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള മാപ്പിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടത
തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും എന്നാൽ സർവ്വെ നമ്പറിന്റെ അ
തിരിച്ചിരിക്കുന്നതെന്നും ആയത് പഞ്ചായത്ത് മിനിറ്റ്സിൽ രേഖ
എൻകെയറി നം.32/27.06.2022 നുള്ള മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്ന

6) പഠനമുറിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം സഞ്ചയയിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം.135/22 പ്രകാരം 5 എസ്.സി കുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ
പഠനമുറിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം ചേർത്ത് വീടിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണ
വരുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്/വിലാസം	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.	സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള വിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ)	പഠനവീട വിസ്തീർണ
1	ആര്യനന്ദ/ആര്യഭവൻ	2/616A	58	11.73
2	ഇന്ദ്രജ/ഇന്ദുഭവൻ	4/330A	48	9.38
3	അഭിഷേഘ്/ഷാജിഭവൻ	8/531A	45	11.8
4	സുനിത/ശ്രീക്കുട്ടിഭവൻ	6/147	20	14.88
5	സാജൻ/കുന്നിൽ വീട്	9/89	30	12.38

അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.32/2 വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നു.

1-18 ഇ-ടെണ്ടർ-ടെണ്ടർഫോറം വില തനതുഫണ്ടിൽ അ

28/9/13-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്)318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇ-ടെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ.എം.ഡി, ടെണ്ടർ ഫീസ് എന്നിവ ഓൺ എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ ന ആരംഭിക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്തുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്ര ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇപ്രകാരം ടെണ്ടർ ര ലഭിക്കാനുള്ള തുക, തുക ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം, തുക ലഭ നടപടികളുടെ വിശദാംശം എന്നിവ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡി 2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിലെ ടെണ്ടർഫീസിനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുക അക്കൌണ്ടിലേയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ട നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-19 കെട്ടിട നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അവ്യക്തത

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 13-ാം വാർഡിലെ കെട്ടിട നം 83A, 83B, 83C ര ബിസ്മി ഹൈപ്പർ മാർട്ട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ പെർമിറ്റ്, നമ്പറിംഗ് ഫയ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമ്മിറ്റ് നം.എ3198/10-11 തീയതി 11.11.2010 പ്രകാര മീറ്റർ വരെ നിജപ്പെടുത്തി നിർമാണാനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥല പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽ 3-ാം നില വരെ 9.6 മീ ഉയരത നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഇതു കൂടാതെ അതിനുമുകളിൽ സ്റ്റെയർ കെ ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പുളിമാത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 22.05.2012 ലെ എ3-198/1 ഉടമസ്ഥനായ ബേബി മോഹൻ എന്ന വ്യക്തിയോട് അനധികൃത നിർമാ പ്ലാനിന് അനുസൃതമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. കത്തിൻമേലുള നിർമ്മാണം ക്രമപ്പെടുത്തിയതിന്റെയോ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

2) ഫയലിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള ഫോം 6 പ്രകാരം ആകെ 344ച.മീ
നിർണ്ണയമാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സഞ്ചയ പ്രകാരം കെട്ടിട
വിസ്തീർണ്ണം 326ച.മീ, 306ച.മീ , 100ച.മീ എന്നിങ്ങനെയാണ്. ഇത്
എന്നിവയിലെ വിവരങ്ങളിലെ പൊരുത്തക്കേടിന്റെ കാരണം വ്യക്ത
എൻകെയറി നം.43/28.06.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നികുതി
പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 എഫ്.ടി.ഇ.എ.ഒ.എസ് -അപാകതകൾ

2020-21 ലെ എഫ്.ടി.ഇ.എ.ഒ.എസ് രജിസ്റ്റർ, 2019-20 ലെ എഫ്.ടി.ഇ.എ
ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിന് ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ എന്നിവയുടെ പരി
അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി

1) 2019-20 ലെ എഫ്.ടി.ഇ.എ.ഒ.എസ് രജിസ്റ്ററിലെ അവസാന 20 എൻട്രി
പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൽ 2020-21 വർഷം ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടില്ല.

വാർഡ്/കെട്ടിട നം.	സ്ഥാപനം	ഉടമ
13/160	പണിയായുധങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് കൊടുക്കുന്ന സ്ഥാപനം	തൻസീർ പുളിമാത
14/425B	കോഴി ഫാം	രാജമൗല
19/504	സ്റ്റേഷനറി&ടീ ഷോപ്പ്	രമ.ടി, ക
14/88	എവർഗ്രീൻ ബിൽഡേഴ്സ്	സോണി
14/13A	ചപ്പാത്തികോർണർ	കോ.ബാ
15/389E	അലൂമിനിയം ഫാബ്രിക്കേഷൻ	ഷാഗേഷ്
13/93	അൽ മദീന ഹോട്ടൽ	നസറുദ്ദീ
14/5	വി.വി.എൻ ടയർ	വി.രഘു

2) 2019-20ൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ഉടമസ്ഥ
12/123	ആർ.കെ.വി ഓഡിറ്റോറിയം	സത്യേന്ദ്ര
5/87	എം.എസ്.ആർ പ്രൊവിഷൻ സ്റ്റോർ	ഇന്ദിര രാ
12/513A, B	നാലുകെട്ട് ഹോട്ടൽ	രഞ്ജിത്ത്
10/19	ശ്രീ ശ്രീ ആയുർവേദ	ശശികുമ
12/218,219	അജ്മൽ ഹോട്ടൽ	സീന.എ
12/121	സ്വന്തനം ലോട്ടറി വ്യാപാരം	പ്രവീൺ.ക
12/433A	വെൽഡിംഗ് വർക്കഷോപ്പ്	ഷൈജു.പ
12/165	സർഗ്ഗം ഫൂട്ട് വെയർ	പ്രസാദ്, ര

വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ഉടമസ്ഥ
12/365	എം.എസ് ബോക്കറി	മണിരാജ
11/57	റബ്ബർ വ്യവസായം	രാജേന്ദ്രൻ

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം.26/25.06.2022നുള്ള കോവിഡ കാരണം പരാമർശത്തിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ തുറന്ന് പ്രവർത്തനമില്ലാ ലൈസൻസ് പുതുക്കാതിരുന്നതും ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്താ നല്കിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ആയത് സാധൂകരിക്കുന്നതിനുള്ള ഫീ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കേരള പഞ്ചാ 233 പ്രകാരവും 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ച ഏതൊരു വ്യാപാരസ്ഥാപനവും ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് ലൈസൻസ് ചട്ടം 10 പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഓരോ വർഷവും പുതുക്കേണ്ടതുമാണ അനുശാസിക്കും പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചു മാത്രം സ്ഥാപന പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ധ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ,പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 202 പുതുക്കിയിട്ടില്ല.

വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനം /ഉടമസ്ഥൻ
12/360	ഡി.സി ഹോമിയോപതി ക്ലിനിക്ക് /ധനേ
13/71	ബി&ബി ഹോമിയോപതി ക്ലിനിക്ക്/ബിന
12/217	ശ്രീ ദുർഗ്ഗ ആയുർവേദ ചികിത്സാ കേന്ദ്ര
12/105,106	റിലാക്സ് ഫിസിയോ തെറാപ്പി ക്ലിനിക്ക്/ന്

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നം.26/25.06.2022 നുള്ള മറുപട പരിഹരിക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പരാ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. 1997 ലെ കേ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രദേശത്തിന്റെ അതിർത്തി ചെയ്യാതെ ഏതൊരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും, സ്വകാര്യ പാ സ്ഥാപിക്കുവാൻ പാടുള്ളതല്ല. രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ ഒരു സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനമോ നടത്തുന്ന ഏതൊരാളും കുറ്റസ്ഥാപനത്ത് ആകുന്ന പിഴ ശിക്ഷയും കുറ്റം തുടരുന്ന ഓരോ ദിവസത്തിനും അഞ്ഞ പിഴ ശിക്ഷയും നൽകി ശിക്ഷിക്കപ്പെടാവുന്നതാണ്.

1-22 കടമുറികൾ/സ്റ്റാളുകളുടെ വാടക കുടിശിക നില

പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ കടമുറികൾ/സ്റ്റാളുകളുടെ വാടക രജിസ്റ്റ പറയുന്ന കടമുറികൾ/സ്റ്റാളുകളിലെ വാടകയിനത്തിൽ കുടിശിക നി കൊറോണയെ തുടർന്ന് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം ഒന്നര ഇളവ് കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്.

കടമുറി/ സ്റ്റാൾ	വാടകക്കാരുടെ പേര്	വാടക	ജി.എസ്.ടി	പ്രളയ (2021 ജൂലൈ വരെ)
NSC13/48D	ജീന ബാബു, ജീനഭവൻ	5359	964	54
Market Stall 4	അജിതകുമാരി,കുഴിവിളവീട്	568	102	6
Net Floor 5	അജിതകുമാരി,കുഴിവിളവീട്	274	50	3

ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി നം.15/24.06.2022 നുള്ള മറുപടി പ്രകാരം ലഭ്യമാ പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. കുടിശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-23 കാരേറ്റ് ബസ് സ്റ്റാന്റ് വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ് കോംപ്ലക്സ് വെന്റിംഗ് മെഷീൻ യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	SO221/21
പേര്	കാരേറ്റ് ബസ് സ്റ്റാന്റ് വെയിറ്റിംഗ് കോംപ്ലക്സിൽ നാപ്കിൻ വെന്റിംഗ് മെഷീൻ യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് 100000
ചെലവ്	ചെക്ക് നം. 1523868/1.7.2020- 1325 1523867/1.7.2020- 64880
എഗ്രിമെന്റ് നം.	61/AE/LSGD/PLT/19-20/5.3.2020
കരാറുകാരൻ	Yong Enterprises
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

കാരേറ്റ് ബസ് സ്റ്റാന്റ് വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ് കോംപ്ലക്സിൽ നാപ്കിൻ വെന്റിംഗ
സ്ഥാപിക്കലിനായി ആവിഷ്ക്കരിച്ചിരുന്ന പദ്ധതിയുടെ ഫയലിൽ താഴെ
കാണുന്നു.

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 24.1.2020 ലെ 3/3(1) ത
ലാറ്റക്സിന്റെ ഫ്രാഞ്ചൈസിയിൽ നിന്നും മെഷീൻ യൂണിറ്റ് വാങ്ങുന്ന
Enterprises ന്റെ 5.3.2020ലെ ഇൻവോയിസ് നം. 277 പ്രകാരം സാനിട്ടറി
രൂപയ്ക്കും സാനിട്ടറി നാപ്കിൻ വെൻഡിംഗ് മെഷീൻ 22317/- രൂപയ്ക്കും
രൂപയ്ക്കും സാനിട്ടറി നാപ്കിൻ 5 Boxes 5400 രൂപയ്ക്കും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.
രൂപയുടെ ഇൻവോയിസ് ആണ് സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. (ഇൻവോ
സാനിട്ടറി നാപ്കിൻ ഇൻസിനേറ്റർ 27482/- രൂപയ്ക്ക് Young Enterprises ൽ
സാമ്പത്തിക വർഷം)). 27.6.2020 ൽ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയതിൽ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ (കാരേറ്റ് ബസ് സ്റ്റാന്റ് വെയിറ്റിംഗ്
കണക്ഷൻ എടുത്തിട്ടില്ലായെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. നാളിതു വരെ നാ
പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല. നാപ്കിൻ വെൻഡിംഗ് മെഷീൻ സ്ഥാ
അടച്ചിട്ടിരിക്കുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. Yong Enterprises മായി ഏർപ്പെട്ടി
പ്രകാരം പ്രസ്തുത മെഷീന്റെ വാറണ്ടി കാലയളവ് ഒരു വർ
ഉപകാരപ്രദമാകേണ്ട പദ്ധതി ഇപ്രകാരം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാതെയിരി
കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കി സാനിട്ടറി നാപ്കിൻ വെന്റിംഗ് മെഷീൻ യ
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-24 പാഥേയം- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

എ)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	37
പേര്	പാഥേയം(ജനറൽ)
അടങ്കൽ	വികസനഫണ്ട് 23616
ചെലവ്	ബിൽ നം. 13/31.3.21- 2
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട

ബി)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	38
പേര്	പാഥേയം(SCP)
അടങ്കൽ	വികസനഫണ്ട്(SCP)
ചെലവ്	ബിൽ നം. 374/21.1.21-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട

ക്രമ നം. എ, ബി എന്നീ പദ്ധതികളിൽ അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധതിയു
പോഷകാഹാരം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിലേയ്ക്കായി ഗ്ര

ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൌണ്ടിലേയ്ക്ക് ആകെ **351360/-രൂപ** (1
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിനോടൊ
സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. 17 ന് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ല
ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗസാക്ഷ്യ
351360/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തടസ

1-25 മാലിന്യസംസ്ക്കരണം-പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരി

എ) പുളിമാത്ത് പബ്ലിക് മാർക്കറ്റിൽ തുമ്പൂർ മൂഴി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	**S0247/21**
പേര്	പുളിമാത്ത് പബ്ലിക് മാർക്കറ്റിൽ തുമ്പൂർമ
അടങ്കൽ	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് 365774
ചെലവ്	ചെക്ക് നം.3056565/18.3.2020- 84226 ചെക്ക് നം. 1014710/26.4.2021-148726
എഗ്രിമെന്റ് നം.	45/AE/LSGD/PLT/19-20/18.01.2020
എം. ബുക്ക് നം.	363/2020-21
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	207992
കരാറുകാരൻ	Socio Economic Unit Foundation
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പുളിമാത്ത് പബ്ലിക് മാർക്കറ്റിൽ ജൈവമാലിന്യ സംസ്ക്കരണത്ത
പദ്ധതിയാണിത്. 13.1.2020 ലെ 8/8 നം. തീരുമാന പ്രകാരം സോഷ്യോ
ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം നിർവ്വഹണത്തിനായി തെരഞ
അഡ്വാൻസായും രൂപ 148726 ബിൽ നം. 95 പ്രകാരവും സോഷ്യോ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ലാ
സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ബി) പൊയ്യക്കട മാർക്കറ്റിൽ തുമ്പൂർ മൂഴി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	**S0174/21**
പേര്	പൊയ്യക്കട പബ്ലിക് മാർക്കറ്റ് മാലിന്യസം
അടങ്കൽ	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 300000
ചെലവ്	ബിൽ നം. 28/7.7.2020- 57000 95/30.3.21- 99956
എഗ്രിമെന്റ് നം.	44/AE/LSGD/PLT/19-20/18.01.2020
എം. ബുക്ക് നം.	367/2020-21
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	140139
കരാറുകാരൻ	Socio Economic Unit Foundation

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0174/21
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പൊയ്യക്കട മാർക്കറ്റിൽ ജൈവമാലിന്യ സംസ്ക്കരണത്തിനായി ആവിഷ് 13.1.2020 ലെ 8/8 നം. തീരുമാന പ്രകാരം സോഷ്യോ ഇക്കണോമിക് തീരുമാനപ്രകാരം നിർവ്വഹണത്തിനായി തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. 57000/-ര ബിൽ നം. 95 പ്രകാരവും സോഷ്യോ ഇക്കണോമിക് ഫൌണ്ടേഷന് നൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല.

ക്രമ നം. എ, ബി എന്നിവയെ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറി ന ജൈവസംസ്ക്കരണ യൂണിറ്റുകൾ നിർമ്മിച്ചു നൽകുക എന്ന ചുമതല ആയതിന്റെ തുടർനടത്തിപ്പും പരിപാലനവും സെക്രട്ടറി/ഭരണസമിത നടത്തപ്പെടുന്നതെന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനം എന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ജൈവമാലിന്യസംസ്ക്കരണത്തിനായി ആവിഷ്ക്കരിച്ച പുളിമാത്ത് പ പൊയ്യക്കട മാർക്കറ്റിൽ തുമ്പൂർ മൂഴി എന്നിവ അടിയന്തിരമായി പ്ര ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-26 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പണിപൂർത്തീകരിക്കാൻ ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നം. -	222/21 (ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട്(ലൈഫ്- ജനറൽ))
അടങ്കൽ -	2743106/- (തൻവർഷ അടങ്കൽ) (19800 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്, 438105- ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, 3250(ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ് -	1597926/-
നിർവ്വഹണം -	വി.ഇ.ഒ-I

വി.ഇ.ഒ-I നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ ലൈഫ് ഭവനപ വച്ചതിൽ ശ്രീമതി ഗീത.റ്റി, അയിരൂർ വീട്, കൊടുവന്നൂർ എന്ന ഗുണഭോ കൈപ്പറ്റിയ ശേഷം നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ടി വ്യക്തിയുടെ പേരിൽ കോടതി കേസ് നിലവിലുള്ളതിനാലാണ് സാധിക്കാത്തതെന്നാണ് വിശദീകരണം (ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 22 വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-27 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാല

ജി.ഓ.(എം.എസ്) നം72/2017ത.സ്വ.ഭ.വ.തിരുവനന്തപുരം 29/03/2017 പ്രകാ പദ്ധതികൾ നിർബന്ധമായും അതേ വർഷം തന്നെ പൂർത്തിയാക്കണ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശുപാർ എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തുന്നതിനായി ഏറ്റെടുത്തപ്രോജക്ട് നം2 247,271 എന്നിവ തൻവർഷം സുലേഖ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്ര സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 8 ന് കോവിഡ്, ഫണ്ട് അലോട്ട്മെ പ്രോജക്ടുകളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിലേയും മാർക്കറ്റിലേയും ബിറ്റുമിന്റെ നി വ്യത്യാസം, കാലാവസ്ഥ എന്നിങ്ങനെ വിവിധങ്ങളായ കാരണങ്ങളാല സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാത്തതെന്ന് വ്യക നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാത്ത പക്ഷം ഫണ്ട് ലാപ്സാകുന്ന സാഹചര്യം നിലന നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

1-28 കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ- അധികം നൽകിയ തുക തിരി

പ്രോജക്ട് നം. - 162/21 (കൃഷിഭവന് കമ്പ്യൂട്ടർ)

അടങ്കൽ - 80,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം)

ചെലവ് - 33154/- (ബിൽ നം. 9/23.1.2021)

നിർവ്വഹണം - കൃഷി ഓഫീസർ

കൃഷി ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഒരു വിലയായി Kerala State IT Mission ന് 33154/-രൂപ നൽകിയിരിക്കുന്നു. എ കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ വില 30077/-രൂപയാണ്. അധികം നൽകിയ തുക തിര വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.24) മറ Actual Invoice തുക 31545/- രൂപയാണെന്നും, അധികതുകയായ 1874/- രൂപ അപേക്ഷ 25.06.2022 ൽ നൽകിയതായും അറിയിച്ചു.
തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-29 ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തേ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേന 2019 നവംബർ മാസം മുതല 38 അംഗങ്ങളാണുള്ളത്. തൻവർഷം ഹരിതകർമ്മ സേനാഗംങ്ങൾക്ക് വേ രൂപ ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് (പ്രോജക്ട് നം

2020-21 ൽ ഹരിത കർമ്മസേന കളക്ഷൻ കാർഡ് തയ്യാറാക്കി ച ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ, എം.സി.എഫിലേക്ക് എത്തിക്കുന്ന അജൈവ മാ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ 21 സാമ്പത്തികവർഷം ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനം മന്ദഗതിയിൽ സേനാംഗങ്ങൾ പലരും വാർഡുകളിൽ യൂസർഫീ കളക

അജൈവമാലിന്യശേഖരണം വളരെ കുറച്ച് മാത്രമേ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി(ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം. 25).

2020-21 സാമ്പത്തികവർഷം ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോർഷ്യ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ട് ഹരിതകർമ്മസേന സെക്രട്ടറി, സെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ പേരിലാണുണ്ടായിരുന്നതെന്നും, തുടർന്ന് വ ഹരിതകർമ്മസേനാ കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിച്ചതായും, നിലവിൽ പ്രകടനം ആണ് കാഴ്ചവയ്ക്കുന്നതെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്താൻ നടപടി കൈ

1-30 വൗച്ചറുകളുടെ പരിശോധന-അപാകതകൾ-10500/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തൻവർഷത്തെ ചെലവു വൗച്ചറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽ ചേർക്കുന്നു.

1. ചിറയിൻകീഴ് തഹസിൽദാറിന്റെ 10-03-20ലെ ജി3/1404/2020 നമ്പർ RR വാഹനത്തിന്റെ 1-1-16 മുതൽ 30-6-18 വരെയുള്ള മോട്ടോർ വാഹന ഉടമയായ വാർഡ് മെംബർ (17) ശ്രീ.സൈജുവിന്റെ (കാരംകുന്നിൽ വീ വേതനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതിനു നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. തൻ ഓണറേറിയം, സിറ്റിംഗ് ഫീ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മെംബർ ശ്രീ ഓണറേറിയവും സിറ്റിംഗ് ഫീസും മുഴുവൻ തുകയും അനുവദ തൻവർഷത്തെ ചെലവു വൗച്ചറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മോട്ടോർ ഇനത്തിൽ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം ചെലവു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നം./ചെക്ക് നം.	22000532/12-8-20 396377/10-8-20
ചെലവിന്റെ വിശദാംശം	മെംബർ സൈജുവിന്റെ (W-17) 6/20, 7/20 മാ നികുതി കുടിശ്ശിക തുക (R.R)
ചെലവു തുക	10500/-രൂപ

പ്രസ്തുത ചെലവിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ 29/26-06-22 നമ സൈജുവിന്റെ KL-07 B-594 നമ്പർ സ്വകാര്യ വാഹനത്തിന്റെ നികുതി ക ജൂലൈ മാസങ്ങളിലെ ഓണറേറിയത്തിൽ നിന്നാണ് അടവാക്ക നല്കിയിട്ടുള്ളത്.

തൻവർഷത്തെ മെംബർമാരുടെ ഓണറേറിയം, സിറ്റിംഗ് ഫീ ശ്രീ.സൈജുവിന് എല്ലാ മാസവും ഓണറേറിയവും സിറ്റിംഗ് ഫീസും മുഴു രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കെ പ്രസ്തുത മറുപടി ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്ക വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവാനുള്ള ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.അതു വരെ ടി ചെലവ് തുകയായ 10500/-

2. വള്ളം വാടക, ഫെറിമാൻ വേതനം - അപാകതകൾ

കൊടുവഴന്നൂർ കാവസ്ഥലം കടത്ത് കടത്തുന്നതിന് ഫെറിമാൻ ശ്രീ.സാ
നിരക്കിൽ വേതനവും ശ്രീമതി ഉഷാകുമാരിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ക
2000/-രൂപ നിരക്കിൽ വാടകയും നല്കി വരുന്നു. ഫെറിമാന്റെ നി
വള്ളത്തിന്റെ ഫിറ്റ്നെസ്സ്, മറ്റ് സുരക്ഷാ ക്രമീകരണങ്ങളുടെ വിശദാം
29/26-06-22 നമ്പർ എൻകയറിക്ക് കടത്തു വള്ളം എല്ലാ ദിവസവും രാവി
മണി വരെ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായും പ്രതിമാസം 18030-രൂപ എ
(കൺസോളിഡേറ്റഡ് ശംപളം) നല്കുന്നതെന്നും ഫെറിമാനുമായി യ
വച്ചിട്ടില്ലായെന്നും മറുപടി നല്കി. വരും വർഷങ്ങളിൽ വള്ളത്തിന് ഫി
അനുവദിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നല്കി.

കോവിഡ് കാലഘട്ടത്തിൽ കടത്തുവള്ളം പ്രവർത്തനക്ഷമമാണെന്ന മറു
വള്ളത്തിന് ഫിറ്റ്നെസ്സ്, മറ്റ് സുരക്ഷാ ക്രമീകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാണ
വരുത്തേണ്ടതാണ്. വള്ളത്തിന്റെ പ്രവർത്തന സമയം, ഫെറിമാന്
നിബന്ധനകൾ ബാധകമാക്കി ഫെറിമാനുമായി പഞ്ചായത്ത് എഗ്രിമെന്റ

3. മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണം - ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല

22000129/13-5-20 (Try Ch.3056583/13-5-20) പ്രകാരം 190000/-രൂപ പി.എച്ച്.സ
മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണത്തിനായി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ആയ
ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ 42/28-6-22 നമ്പർ എൻകയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി
വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്കു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 മെഡിക്കൽ ഒാഫീസർ-ആയുർവേദം നിർവ്വഹണ
പ്രോജക്റ്റുകളിലെ അപാകതകൾ-70400/- രൂപ തടസ്സപ്പെ

1)

പ്രോജക്ട് നം.	31/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഒാഫീസർ-ആയുർ
ഫണ്ട്	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതര
അടങ്കൽ	850000/-
ചെലവ് തുക	850000/-
ബിൽ നം.	176/11.08.2020-850000/-

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ഔഷധിയിൽ നിന്നും മരുന്ന് വാങ്ങിയിട്ടു
പ്രകാരം ഔഷധിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ നാൽപ്പാമരാദി കേരം(ബാ
എക്സപയറി ഡേറ്റ് 05/21 എന്നാണ് ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരി
എടുത്തിരിക്കുന്നത് 21.09.2020നാണ്. മെയിൻ സ്റ്റോക്ക് പരിശോധനയിൽ
വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് കാണാം. എക്സപയറി ഡേറ്റ് കഴിഞ്ഞ
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2)

പ്രോജക്ട് നം.	**42/21**
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വനിതകൾക്ക് യോഗ പരിശീ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആ
ഫണ്ട്	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
അടങ്കൽ	96000/-
ചെലവ് തുക	70400/-
ബിൽ നം.	223/19.08.2020-20400/- 353/11.01.2021-17200/- 514/20.03.2021-32800/-

മേൽ പ്രോജക്റ്റിന്റെ ബില്ലുകൾ മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ചേർത്ത അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

A)പദ്ധതിപ്രകാരം പരിശീലനം ലഭിച്ച വനിതകളുടെ എണ്ണം, ഹാജർ എന്നീ

B) പദ്ധതിയുടെ ഫലപ്രാപ്തി സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

C) യോഗ പരിശീലകയായ ശ്രീമതി ഡാലിയ.എസ് നെ നിയമന രേഖ രേഖകൾ ഇവയൊന്നും ഫയലിൽ ഇല്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.28/25.06.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാ മറ്റ് അനുബന്ധ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക **70400/-** രൂപ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ-മാപ്പ് എന്നിവ പൂർണ്ണമല്ല

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.13 പ്രകാരം ഓ റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാനും നിർബന്ധമ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് കണക്റ്റിവിറ്റ മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ ആകണമെന്ന് 4-02-2011ലെ സ.ഉ(എം.എസ്) 31/20 സർക്കാർ വ്യക്തമായി നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. റോഡ് കണ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാൻ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നം.7ന് ആർട്രാക്ക് പദ്ധതി നടന്നുവരുന്നതായും റോഡു പൂർത്തീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും വരുംവർഷങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തികൾ അടിസ്ഥാനമാക്കി തയ്യാറാക്കുന്നതിന് പ്ലാനും മാപ്പും തയ്യാറാക്കി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്,

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)നം11/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി.29.01. ഗുണമേന്മയുള്ളതും ഈടുറ്റതുമായ റോഡുകൾ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കു സ്ഥാപനവും ഒരു വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഒരു റോഡെങ്കിലും 5 വർ നടപ്പാക്കുന്നതിന് ശ്രമിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാൻ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നം.7ന് 5 വർഷത്തെ ഗ്യാരന്റിയോടുകൂടി റോഡ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് മ

മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ ലഭ്യമാകേണ്ടതുണ്ടെന്നും എന്നാൽ കഴിഞ്ഞ മൂന്ന് വാർ
പ്രവൃത്തികൾക്കായി മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് മാത്രമാണ് ല
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

1-33 ആസ്തി പരിപാലനം-അപാകതകൾ

പദ്ധതി മാർഗരേഖ [സ.ഉ(കൈ)നം. 11/തസ്വഭവ തീയതി 29.01.2018] ഖണ്ഡി
ഫണ്ടും ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന തനത് ഫണ്ടും ഉപയോഗപ്പെടുത്തി റോ
സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേ
മേധാവികളുടെ യോഗത്തിൽ അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളാണ് പദ്ധതി
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ഘടകസ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗത്തി
ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കി

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള വസ്തുവക
മുതലായ ആസ്തികൾ കാലികമാക്കി പുതുക്കി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത
സോഫ്റ്റ് വെയർ ഉപയോഗിച്ച് ഡേറ്റാ ബേസ് ആയി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനു
സർക്കാർ ഉത്തരവ് ജി.ഒ.(എം.എസ്)255/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ. മുഖേന പുറപ്പെ
കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ 06.01.2012ലെ ജി.ഒ.(
പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി തയ്യാറാക്കി

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 20.01.2017 ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി.)166/2017 നം
സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് മാനുവൽ
പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനായി ഒരു അസ്സറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് & മോണിറ്ററിംഗ്
ആസ്തികളുടെ വാർഷിക വിലയിരുത്തൽ നടത്തി (Annual Status Assessme
അടിസ്ഥാനത്തിൽ അസറ്റ് മാനേജ്മെന്റ് സ്ട്രാറ്റജിയും (AMS), അസറ്റ്
തയ്യാറാക്കേണ്ടാണ്. കൂടാതെ ആസ്തികളുടെ അർദ്ധ വാർഷിക റിവ്യൂ,
നടത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞിട്ടുള്ളവ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടോ

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 5ന് ആർട്രാക്ക് പദ്ധതിയു
നടന്നുവരികയാണെന്നും റോഡുകളുടെ വിവരശേഖരണം പൂർത
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് ആസ്തികളുടെ വിവരശേഖരണ
ആരംഭിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവ

1-34 പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ച ശേഷം പ്രോജക്ട് റിവൈസ്

കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വൽ 2012 (Go(P)13/2012/Pwd/Dtd 01.02.2
റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയു
കാത്തിരിക്കേണ്ടതില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജി.ഒ.(എം.പ
29-03-2017 പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായതിനു ശേഷമോ നിർവഹണത
ഉണ്ടായതിനു ശേഷമോ സമർപ്പിക്കുന്ന റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിന് അനുമ
വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ചുവടെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരി
തയ്യാറാക്കിയതായി കാണുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്, നം.	പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	പദ്ധത ഭര
ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം	26.3.2021	തീരുമ

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി നം.10ന് പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വ മതിലിന്റെ കൂടുതൽ ഭാഗം ഇടിയുകയുണ്ടായെന്നും അടിയന്തിര സാ കൂടി ബന്ധപ്പെട്ട മേലുദ്യോഗസ്ഥന്റെ അനുമതിയോടുകൂടി പൂർത്തീ മാർച്ച് മാസം ചെയ്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് പേമെന്റ് നൽകുകയും അധ തീരുമാനം എടുത്ത് ബാക്കി തുക നൽകുകയാണുണ്ടായതെന്നുമാണ് പൊതുമരാമത്ത് ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ച് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വിവി അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	168/21	167/21	211/
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്ക്കൂളുകൾക്ക് പാത്രം വാങ്ങൽ	മഞ്ഞപ്പാറ യു.പി.എസ്സിന് ബെഞ്ചും ഡെസ്ക്കും	പേ ബെ വിത -സ്ക
അടങ്കൽ	50000	50000	1457
ചെലവ്	44250/-	49880/-	3376
എ.സി.ആർബിൽ നം& തീയതി	556/29.03.2021-44250	493/12.03.2021-49880	LGF NO. 3376
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം	തന

1) ക്രമ നം.1ലെ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് സെൽവ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് പാത്രങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തെക്കാളും കുറഞ്ഞ തുക കമ്പ്യൂട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളെ ഒഴിവാ നിന്നും പർച്ചേസ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾ കമ്പ്യൂട്ട് ചെയ്ത

ഇനം	ഗോൾഡൻ ഫർണിച്ചർ	റൂബിയ ഏജൻസീസ്	നരിക്കോട്ടിര ഡിസ്ട്രിബ്യൂ
അണ്ടാവ്(25ലി)	850	610	550

ഇനം	ഗോൾഡൻ ഫർണിച്ചർ	റൂബിയ ഏജൻസീസ്	നരിക്കോട്ടിര ഡിസ്ട്രിബ്യൂ
ചരുവം(25ലി)	610	690	1485
ചരുവം(ചെറുത്-20ലി)	550	590	1125
സ്റ്റീൽ തൊട്ടി(വലുത്)	480	580	1085
സ്റ്റീൽ തൊട്ടി(ചെറുത്)	390	480	875
അലൂമിനിയം തൊട്ടി	400	490	465
ആകെ	3280	3440	5585

ഓരോ ഇനത്തിന്റെയും ഒരെണ്ണത്തിന്റെ വിലയാണ് പട്ടികയി സ്ക്കൂളുകളിലേക്ക് ഓരോ ഇനവും അഞ്ച് എണ്ണം വീതമാണ് വാങ്ങ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും പർച്ചേസ് നടത്തുന്നതിനുള്ള പ്രൊക്യുർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സാമ്പിളുകൾ പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി പരിശോധ ലഭ്യമല്ല. പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖ

2) ക്രമ നം.2 പ്രകാരമുള്ള പ്രോജക്റ്റിൽ കമ്പ്യൂട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് കുറ എന്റർപ്രൈസസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ആഞ്ഞിലിയിൽ ഡെസ്ക്കുകളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയുടെ സാമ്പിളുക പരിശോധിച്ച് ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രൊക്യുർമെന്റ് സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലില്ല.

3) ക്രമ നം.3 പ്രകാരമുള്ള പ്രോജക്റ്റിൽ മഹാത്മാ ഗാന്ധി സ്മാരക ഗ്രന്ഥശ ഭാഗമായി ലാപ് ടോപ്പ് കെൽട്രോണിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. Medium സ്പീക്കർ, മൗസ്, കീബോർഡ് എന്നിവയാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പകരം ഇവ സ്വീകരിച്ചതായിട്ടുള്ള ലൈബ്രേറിയന്റെ കത്ത് മാത്രമാണ് ഹ

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.01/22.06.2022ന് ലഭ്യമ നം.168/21 ൽ കുറഞ്ഞ റേറ്റ് കാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ ഗുണനിലവാരം ത നൽകുന്നതെന്നും അവ പെട്ടെന്ന് ഉപയോഗശൂന്യമാകുമെന്നും വ്യക്ത പ്രോജക്ടുകൾ ഇനി വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞ് മാത്രമേ ലഭ്യമാകുകയുള്ളൂ. ഗുണനിലവാരമുള്ള പാത്രങ്ങൾ സെൽവയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതെന്നു പ്രോജക്ട് നം.167/21 ൽ പ്ലാസയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുള്ള ബെഞ്ചും ഡെസ് സാമ്പിൾ പരിശോധനയിൽ തൃപ്തികരമാണെന്നും കുറഞ്ഞ തുക കാട്ട് ക പർച്ചേസ് നടത്തിയിരിക്കുന്നതെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നു. വാങ്ങിയിട്ടുള്ള ലാപ് ടോപ്പ് ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്തെ തുടർന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ

1-36 ഗുണഭോക്തൃസമിതി- പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപ

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) നം30/2016ധന. തീയതി29/02/2016 പ്രകാരം ഗുണഭോ
മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ
അനുവദിക്കാമെന്നും എന്നാൽ വർക്ക് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ഇ
നികുതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതി തന്നെ വഹിക്കണമെന്നും
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർവഹിച്ച ചുവടെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ മേൽ നി

I.

പദ്ധതി	243/2021-പുളിമാത്ത് എൽ.പി.എസ് ഓപ്പൺ എയ
അടങ്കൽ	200000- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	180643(തൻവർഷ ചെലവ് 162235)
ബിൽ നം.	1) 77/24.3.3021 – 162235/-രൂപ 2) 9/ 30.10.2021 - 18408 /-രൂപ
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ
കൺവീനർ	ശ്രീമതി ലൈല. എസ്
എം ബുക്ക് നം .	222/29.5.2020, 355/10.6.2020
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	161288.85/-രൂപ

A) പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ എം.ബുക്ക് 355 പേജ് നം. 29 പ്രകാരം ആ
രൂപയാണ്. 12% GST ഉൾപ്പെടെയാണ് കൺവീനർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. (
കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത് 19354.66/- രൂപയാണ്.) ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 1
Lsgd പ്രകാരം കൺവീനർമാർ ജി.എസ്.ടി അടയ്ക്കണ്ട സാഹചര്യം
കോംപൻസേഷൻ നൽകേണ്ടതില്ലായെന്നും ജി.എസ്.ടി അടവാക്കിയിട്ട
സമയത്ത് പരിഗണിക്കാവുന്നതാണെന്നുമാണ് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ള
ജി.എസ്.ടി കോപൻസേഷൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് എം.ബു
നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കൺവീനർ ജി.എസ്.ടി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ
ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.
അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും അല്ലായെ
അധികമായി നൽകിയ 19354.66/-രൂപ തിരികെ അടയ്ക്കുന്നത്
നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തുടർനടപടി വിവ

B) ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത്
നം.1/1559/2010/സി.ഇ/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി-13.11.2014-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാല

1. കൺവീനറുടെ വരവ് - ചെലവ് കണക്ക് പുസ്തകം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമ

2. തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം സംബന്ധിയായ കണക്കുകൾ, മസ്റ്റർ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. മേൽ സർക്കലർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തികളിൽ ബിനാമി ഇടപാട് പാട
വെളിപ്പെടുന്ന പക്ഷം കൺവീനറുമായുള്ള കരാർ റദ്ദാക്കി

നഷ്ടോത്തരവാദിത്തത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ മിനിട്സ് 19.3.2020ൽ പണി ചെയ്യിക്കാനായി പി. കണ്ടെത്താമെന്ന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. 10.01.2021ലെ മിനിട്സിൽ ആഡിറ്റോ ശ്രീ. രമേഷിനെ പി.ടി.എ ചുമതലപ്പെടുത്തി എന്നും രേഖപ്പെടുത്ത നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി കോൺട്രാക്ടറെ പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി 9 ന് പ്രവൃത്തിയുടെ മെറ്റീരിയൽ ഇറക്കുമതി ചെയ്യുന്നതിനാണ് കരാറുകാരനെ അക്ഷരത്തെറ്റുമൂലമാണ് മിനിട്സിൽ അപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്താൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.. ഗുണഭോക്തൃസമിതി ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന നിർദ്ദേശപ്രകാരം മാത്രം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടത

4. 1961-ലെ ആദായ നികുതി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 194 സി പ്രകാരം ക കരാറിൽ 30,000/-രൂപയിൽ കൂടുതൽ തുക ഗുണഭോക്തൃസമിതി/കമ്പനി നടത്തുമ്പോൾ 2% തുക സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് അടക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ പ്രോജക്ടുകളിൽ നിന്നും ആദ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ആകെ ചെലവ് തുക	ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി2%	
180643(162235+18408)	161367	3227	1

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം. 9ന് 1613/-രൂപ കണ അടയ്ക്കുന്നതിന് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

II.

പദ്ധതി	244/2021-മഞ്ഞപ്പാറ സബ്സെന്റർ കിണർ നവീകരിച്ച്
അടങ്കൽ	30000-(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺറോഡ്)
ചെലവ്	25844- ബിൽ നം.39/26.8.2020
നിർവഹണം	അസി.എഞ്ചിനീയർ

1. കൺവീനറുടെ വരവ് - ചെലവ് കണക്ക് പുസ്തകം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാ

2. തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം സംബന്ധിയായ കണക്കുകൾ, മസ്റ്റർ റോ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം 9 ന് അപാകതകൾ പരി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകളുണ്ടാകാതിരിക്കാൻ

1-37 സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1. സ്റ്റിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

ജി.ഓ.(എം.എസ്) നം72/2017ത.സ്വ.ഭ.വ.തിരുവനന്തപുരം 29/03/2017 പ്രകാ
പദ്ധതികൾ നിർബന്ധമായും അതേ വർഷം തന്നെ പൂർത്തിയാക്കേ
എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ തൻവർഷം

പദ്ധതിയുടെ നമ്പരും പേരും
283-അംബേദ്കർ കോളനി അങ്കണവാടി വയറിംഗ്
241-മണ്ണാർക്കോണം കോളനിയിൽ പോസ്റ്റ് മാറ്റലും ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ നീ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ 20/25-06-22 നമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് എസ്റ്റ
അധികരിച്ചതിനാലും, തുക വർദ്ധിപ്പിച്ച് പദ്ധതി ഭേദഗതി ചെയ്യുന്നതി
സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്നതെന്ന് മ
ഉത്തരവിനു വിധേയമായി സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ സ്പിൽ ഓവറാകു
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല – **311109-**രൂപയുടെ ചെലവു

എ) തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികളിൽ വിനിയോഗ
സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ 20/25-06-22 നമ്പർ എൻകപയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകാത്ത പ്രവർത്തിയുടെ വിവരം ചുവടെ

പദ്ധതിയുടെ നമ്പരും പേരും	പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്ന ഏജൻസി	അടങ്കൽ/ ചെലവു തുക	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയ തുക/തീയതി
9-പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	KSEB	200000-(തനതു) 50591-(ചെലവു)	1) 12160-/14-3-22 2) 12740-/21-6-22
197-കണ്ണമത്ത് അംഗൻവാടിക്ക് വാട്ടർ കണക്ഷൻ (SO)	KWA	52800-(CFC)	47523-/12-1-22

**ബാക്കി 5277-രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.

പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ് പ്രവർത്തിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്ക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്ന
തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) തൻവർഷം പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നല്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോ

പദ്ധതിയുടെ നമ്പരും പേരും	വിഹിതം കൈമാറിയ ഏജൻസി	കൈമാറി തുക
141-തിരുവനന്തപുരം മെഡിക്കൽ കോളജിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം തുക കൈമാറൽ	ശുചിത്വ മിഷൻ	100000-(പൊതു)
10-IKM വിഹിതം നല്കൽ 17-18 വർഷത്തെ കുടിശ്ശിക അടവാക്കൽ	IKM	60980-(പൊ
3-IKM വിഹിതം അടവാക്കൽ	IKM	124438-(പൊതു)
ആകെ	285418-	

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ 20/25-06-22 നമ്പർ അന്വേഷണത്തിന് മേ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്നു മറുപടി ലഭിച്ചു. വിനിയോഗ സാ **രൂപ**യുടെ ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ 311109/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3. വെള്ളക്കരം

2020-21 വർഷം സ്പിൽ ഓവറായും തൻവർഷ പദ്ധതിയായും നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ.

പദ്ധതി നമ്പരും പേരും	അടങ്കൽ തുക	ചെലവു തു
177-തെരുവുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഒടുക്ക് (SO)	356496- (റോഡിതരം)	351752-(റോഡി വർഷത്തെ ക
2- തെരുവുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഒടുക്ക്	1060000- {97200(ധന)+88000(തനത്)}	1055256- {(967318(ധന)+8

തൻവർഷത്തെ വൌച്ചറുകൾ, പദ്ധതി ഫയൽ എന്നിവ പരിശോധിച്ച ബില്ലുകൾ ലഭ്യമല്ല. പൊതുടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന, വെ മുതലായവ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.20/25-06 പ്രതിമാസം 87938/-രൂപ നിരക്കിലാണ് വെള്ളക്കരം അടയ്ക്കുന്നതെ നടത്തിയിട്ടില്ലായെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ജി.ഒ.(ആർ.ടി) നം.2242/2011/തസ്വഭവ.28-09-2011നു വിധേയമായി പ
പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം ക്യ
വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് ലഭ്യമാകുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടിക

1-38 വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജ
1250000/-രൂപ തടസ്സപ്പെട്ടുന്നു.

1. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല – ചെലവു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	50- കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം
അടങ്കൽ തുക	2500000- [1250000-(പൊതു)+1
ചെലവ് തുക	1250000-(പൊതു)
ബിൽ നം/തീയതി	6/20-21 തീയതി 20-02-21

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി 125000/-രൂപ Director, ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ 39/28-06-20 മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ **1250000**-രൂപയുടെ 6 മുൻവർഷങ്ങളിലെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാ

2. വനിതകൾക്കു കോഴി വളർത്തൽ - പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹി

തൻവർഷം കോഴി വളർത്തൽ പദ്ധതിക്കായി 62091, 62092 നമ്പർ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ആകെ 77550-രൂപ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട് രൂപയും (@550*114), എസ്.സി. വിഭാഗത്തിൽ 14850-രൂപയും (@275*54). എന്ന വിഹിതമിനത്തിൽ 58575-രൂപയ്ക്കുള്ള പദ്ധതി മാത്രമേ നടപ്പ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	78 - വനിതകൾക്കു കോഴി വളർത്തൽ (ജനറൽ)	79 - വളർ
അടങ്കൽ തുക	165000-[82500(പൊതു)+ 82500(ഗുണ)]	110000-
ചെലവ് തുക	93500-[46750(പൊതു)+46750(ഗുണ)]	47300-[
ബിൽ നം/തീയതി	12/20-21/21-3-21	15/20-21

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി ലഭിച്ച തുകയ്ക്കുള്ള പദ്ധതി നടപ്പാക്ക ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ അവശേഷിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ നല്കിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 39/28-06-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട വിഹിതത്തിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>മറ്റ് അപാകതകൾ</u>

ക) രസീതു ബുക്കുകളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൌണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തി സ

ഖ) സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീതുകൾ ക നിയമാനുസൃതം കാൻസൽ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-39 പി.എച്ച്.സി.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പ ലഭ്യമല്ല-2090909-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1. ആർദ്രം തുക അടവാക്കൽ - വിനിയോഗം ലഭ്യമല്ല-**1690909**-രൂപയുടെ ചെ

പി.എച്ച്.സി.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ ആർദ്രം തുക അടവാക വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ.

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	21-ആർദ്രം തുക അടവാക്കൽ
അടങ്കൽ /ചെലവു തുക	1690909- [690909(പൊതു)+ 1000000
ബിൽ നം.	18/31-3-21 1000000- 19/31-3-21 690909-

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നം.42/28-06-2022 ന് മറുപട സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത **1690909-രൂപ**യുടെ ചെലവു തടസ്സപ്പെടുത്ത കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്

2. പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം - ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല-**400000**-രൂപയുടെ

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	30-പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം
അടങ്കൽ /ചെലവു തുക	400000- [100000(റോഡിതരം)+ 300
ബിൽ നം.	15/2602-21 100000-(റോഡിതരം)

(300000-രൂപയുടെ തനതു ഫണ്ട് തുകയുടെ ചെലവു കണക്കുകൾ ല **രൂപ**യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി തട

1-40 അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതീക സാഹചര്യം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെയുള്ള 33അങ്കണവാടികളിൽ 4 എണ്ണ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഇതിൽ അങ്കണവാടി നം.7ന് സ്വന്തമായി ഭൂമിയും ഉ കണക്ഷനില്ല. 10അങ്കണവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷനില്ല. പത് മാർഗ്ഗരേഖയിലെ 7.8.2ൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപ ഉൾപ്പെടെ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി, എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും സ്വന അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിനുള്ള നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അങ്കണവാടി നം.20 ചായം അങ്കണവാടി പദ്ധത് അങ്കണവാടികൾക്ക് ശിശു സൗഹാർദ പെയിന്റിംഗ് ഉണ്ട്. 13അങ്കണ അങ്കണവാടികൾക്ക് ശിശു സൗഹാർദ ടോയിലറ്റ് സൗകര്യം ലഭ്യമല്ല. പ്യൂരിഫയർ ഇല്ല.

അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതീക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് അടിയന്തിരമായി ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-41 കോവിഡ് -19 പ്രതിരോധ / നിർവ്യാപന പ്രവർത്തന വിശദാംശങ്ങൾ

ദുരന്ത നിവാരണം - കോവിഡ്-19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

കോവിഡ് -19 പ്രതിരോധ / നിർവ്യാപന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി റെസ്പോൺസ് ടീം രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രതിരോധ ചെലവുകൾക്കായ് പ്രത്യേക ബാങ്ക് അകൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബ (നം.19 തീ.25 -06-22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ചു

കോവിഡ്-19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ചെലവായ 112401- അതോറിറ്റി (DDMA)യിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി നടപ്പാക്കിയ ഒരു കമ്മ്യൂണിറ്റി സംഭാവന, സ്പോൺസർഷിപ്പ് എന്നിവ മുഖാന്തിരം 214785-രൂപ ലഭിച്ച ബാക്കി തുക 54000-രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു. കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ച വരെ ആകെ 16502 പൊതിച്ചോറുകൾ നല്കി. പി.എച്ച്.സിയിലെ ആരോ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 2 കാറന്റ്റൈൻ സെന്ററുകൾ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി പ്രത്യേക പ്രോജക്ടുകളൊന്നും നടപ്പാക്കി പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വാങ്ങിയ/ലഭിച്ച സാധന സാമഗ്രി സാധിക്കാത്തവയായതിനാൽ നശിപ്പിച്ചു കളഞ്ഞതായും അറിയിച്ചു.

പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സംഭാവനയായി ലഭിച്ചതുകയിര പഞ്ചായത്തിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നത് ഉചിതമാ

1-42 നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിൽ കണ്ടീജന്റ് പ്രത്യേകം അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നു

G.O(P) No.119/2015/Fin Dated 21.3.2015 ക്രമ നം. Iv പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യ ജനറേറ്റ് ചെയ്ത കണ്ടിജന്റ് ബില്ലുകൾ ഉപയോഗിച്ച് നേരിട്ട് കൺസോളിഡേ ചെയ്യാനാണ് നിർദ്ദേശമുള്ളത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ പേരിലും കണ്ടീജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി പ്രത്യേകം അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്ക

കണ്ടീജന്റ് ചെലവുകൾക്കുവേണ്ടി പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരു തുടങ്ങിയതെന്നും, Own Fund ൽ നിന്നാണ് തുക അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻ കൊടുത്ത ശേഷം കമ്മറ്റി തീരുമാനപ്രകാരമാണ് അടുത്ത സാമ്പത്തികവ പഞ്ചായത്ത് നൽകുന്നതെന്നുമാണ് ഇതിന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗ ലഭ്യമാക്കിയത്.

എന്നാൽ വി.ഇ.ഒ. ലഭ്യമാക്കിയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ പ്ര 185000/- രൂപ ട്രഷറി ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് NEFT ചെയ്തിരിക നിന്നും പ്രോജക്ട് ചെലവുകളും പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് മുഖാന്തിരം ധനവിനിയോഗത്തിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം കൃത്യമായും പാലിക്കേ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ല ഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വി

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	മുന്നിരിപ്പ്	വർഷം	തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെ തു
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1947144	2020-21	3545875	കേദാരം നെൽകൃഷി 2019-20	2550
				കേദാരം നെൽകൃഷി 2020 -21	5950
				ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് (ലൈഫ് ജനറൽ)	4381

ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് (ലൈഫ് എസ്.സി.പി)	5000
ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് (ലൈഫ് എസ്.സി.പി)- സ്പിൽ ഓവർ	2543
ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം - എസ്.സി അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ്	6400
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)	2000
ന്യൂലൈഫ് ലക്ഷം വീട് പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)	1600
ന്യൂലൈഫ് ലക്ഷം വീട്	2400

					പുനരുദ്ധാരണം (എസ്.സി.)	
					ന്യൂലൈഫ് ലക്ഷം വീട് പുനരുദ്ധാരണം (എസ്.സി.) അധികവിഹിതം നൽകൽ	8000
					സ്നേഹസ്പർശം സ്കോളർഷിപ്പ്	3776
					ക്ഷീര സമൃദ്ധി-വനിത	4039
					ക്ഷീരസമൃദ്ധി - ജനറൽ	9432
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1120240	2020-21	3238393	കേദാരം നെൽകൃഷി 2019-20	2550
					കേദാരം നെൽകൃഷി 2020 -21	3400
					ന്യൂലൈഫ് ലക്ഷം വീട് പുനരുദ്ധാരണം-ജനറൽ	3200

ന്യൂലൈഫ് ലക്ഷം വീട് പുനരുദ്ധാരണം (എസ്.സി.)	4800
ജലശ്രീ കിണർറീചാർജിംഗ്	2376
ന്യൂലൈഫ് ലക്ഷം വീട് പുനരുദ്ധാരണം (എസ്.സി.) അധികവിഹിതം നൽകൽ	1600
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)	2201
ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് (ലൈഫ് എസ്.സി.പി)	4662
ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് (ലൈഫ്	6338

					എസ്.സി.പി)- സ്പിൽ ഓവർ	
					ക്ഷീരസമൃദ്ധി-വനിത	1000
					ക്ഷീരസമൃദ്ധി-വനിത സ്പിൽ ഓവർ	1663
					ക്ഷീരസമൃദ്ധി-ജനറൽ	7311

	2019-20 B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്	**2020-21 RP-7, RP-31 പ്രകാരം വരവ്**	**ആകെ**	**സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ്**	**നീക്കിയിരിപ്പ്**	**2020 ഷെ പ്രകാ നീ**
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1947144	3545875	5493019	4238306	1254713	1254
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1120240	3238393	4358633	3238393	1120240	1120

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം

നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	മുന്നിരിപ്പ്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെല തുക
1	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	2,387,919	കണ്ണമത്ത് അംഗൻവാടി വാട്ടർ കണക്ഷൻ	52800	52800
2	കെ.എസ്.ഇ.ബി	1,195,068	ഇലക്ട്രിക് സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	1790434	17904
			പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	50591	50591
3	പി.ഡബ്ലു.ഡി	221100	--	--	--

(*) - മുന്നിരിപ്പ്, വരവ്, ചെലവ് കണക്കാക്കുമ്പോൾ നീക്കിയിരിപ്പ്- 2440719/-

(**) - മുന്നിരിപ്പ്, വരവ്, ചെലവ് കണക്കാക്കുമ്പോൾ നീക്കിയിരിപ്പ്- 3036093/

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ് തുകയുടെയും വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	വരവ്	ആകെ	തിരിച്ചടച്ച തുക	നീക്കിയിരി
KURDFC (*)	767127	0	767127	449599	317528
HUDCO	26974706	0	26974706	3029373	23945333

(*)- രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ്- 921765, ചെലവ്--363340, നീക്കിയിരിപ്പ്- 5584

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആ ഉദ്യോഗ
1	2020-21	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്ക വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2005-06	3-14	2008-09	3-5-2(എ)	SGRY പദ്ധതികൾ മഞ്ഞപ്പാറ കുതിരത്തട റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ക്രമവിരുദ്ധമായി ഭക്ഷ്യ ധാന്യം നൽകിയത്

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്
വരവ്
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

(ബി). പഞ്ചായത്ത്ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ
1-24	351360-	ജി.സുദർശനൻ, അസി.സെക്രട്ടറി
1-31	70400-	ഡോ.ഉഷ പി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയ
1-37	311109-	വി. ഹരികുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-38	1250000-	ഡോ.ചിത്ര ആർ. നായർ, വെറ്റിനറി സർജൻ
1-39	2090909-	ഡോ.പ്രീത പി.ടി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,
1-30	10500/-	ശ്രീ.വി.ഹരികുമാർ,സെക്രട്ടറി

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ട

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവ
സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)ഔദ്യോഗികമേൽവിലാസം
വി. ഹരികുമാർ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി
ജി.സുദർശനൻ, അസി.സെക്രട്ടറി	അസി.സെക്രട്ടറി
ഡോ.ചിത്ര ആർ. നായർ, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
ഡോ.ഉഷ പി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയൂർവേദം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയൂർവേദം
ഡോ.പ്രീത പി.ടി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാ അവശേഷി ക്കുന്ന ഖണ്ഡികക ളുടെ എണ്ണ
2001-02	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	1
2003-04	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	2
2004-05	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	3
2006-07	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	2
2007-08	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	3
2008-09	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	8
2009-10	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	3
2010-11	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	1
2011-12	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	8
2012-13	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	9
2013-14	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	4
2014-15	KSA/TVM/ജി.പി.9/1192/2018 തീയതി 04.06.2018	2
2015-16	KSA/TVM/ജി.പി.9/2042/2016 തീയതി 01.02.2016	4
2016-17	KSA/TVM/ജി.പി.9/1986/2017 തീയതി 15.03.2018	4

2017-18	KSA/TVM/ജി.പി.9/2588/2017 തീയതി 07.02.2020	5
2018-19	KSA/TVM/ജി.പി.9/318/2020 തീയതി 07.02.2020	4
2019-20	KSA/TVM/ജി.പി.9/521/2021 തീയതി 25.03.2021	23

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ പുളിമാത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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,
തിരുവനന്തപുരം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്