



കേരള സർക്കാർ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഏഴംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2019-2020



**കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645**

ഇ-മെയിൽ: dopta.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0468-2223691

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡി.പി.റ്റി.എ.പി 10
- 667/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട-689645
തീയതി: 26/10/2021
ഇ-മെയിൽ:
dopta.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0468-2223691

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഏഴംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സർ,

വിഷയം : ഏഴംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 ഏഴംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡി.പി.റ്റി.എ.പി 10
- 667/21

തീയതി: 26/10/2021

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ഏഴംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.)

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ഏഴംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2019 മുതൽ 31-03-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ട്രെക്കർ,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 22 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 23-09-2021 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ്

സ്ഥാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത 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 വിജയലക്ഷ്മി പി.കെ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗേ)	09-09-2021	23-09-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
09-09-2021	23-09-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ ടി. അനീൽകുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗേ)
 ശ്രീമതി ജയപ്രദ പി., അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ മഹേഷ് കുമാർ കെ.ആർ., അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി ദീപ എസ്., അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ അരുൺ പി.ബി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീമതി ദീപ കെ.എസ്., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ലത ബി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. എം. ശ്രീകല	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2019	15-05-2019
ശ്രീമതി ലക്ഷ്മി എസ്.	സെക്രട്ടറി	15-05-2019	14-07-2019
ശ്രീമതി ബിന്ദു ലേഖ	സെക്രട്ടറി	15-07-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി സിന്ധു	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ജൂലിയറ്റ് ബി. പിള്ള	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-07-2019
ഡോ. വിഷ്ണു. എസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-08-2019	31-03-2020
ഡോ. ശ്രീജിത്ത് ബാബു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2019	31-03-2020

ഡോ.പൂർണ്ണിമ വി. രാഘവൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ഷൈമ യൂസഫ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2019	31-07-2019
ഡോ.മാൻസി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-08-2019	25-12-2019
ഡോ. അസിത എ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	26-12-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി തുളസിദായി	ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്, ഗവ. എൽ. പി.എസ്.	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി ജയമോശ് വി.എൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ (ത.സ്വ.ഭ.വ)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. വിനയകുമാർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. സജി പി. വിജയൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. എം ശ്രീകല	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	23-07-2019
ശ്രീ. എബ്രഹാം ശാമുവേൽ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	24-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി രജിത ആർ.	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. സജി പി. വിജയൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബഡ്ജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-4-1
5	ഫണ്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിച്ചില്ല - ലാപ്സായത്ത് 1.22 കോടി രൂപ	1-4-2
6	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
10	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
13	തൊഴിൽ നികുതി -1.28 ലക്ഷം രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-11
14	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് - അപാകതകൾ	1-12
15	ലേലം ഉപേക്ഷിച്ചു - പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം	1-13
16	ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമല്ലാതെ ചെറു പ്ലോട്ടിൽ നിർമ്മിച്ച വാണിജ്യ കെട്ടിടം ക്രമവൽക്കരിച്ചു	1-14

17	ഇരുന്നില വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിനോടു ചേർന്നു ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിച്ചു നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം ക്രമവൽക്കരിച്ചു നൽകി	1-15
18	ഗ്രൗണ്ട് പ്ലാനിന്റെ ഭൂരിഭാഗവും പാർക്കിംഗ് സ്ഥലമായി ഉപയോഗിക്കുമെന്ന കരാറിൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തെ ക്രമവൽക്കരിച്ചു.	1-16
19	വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിയമപരമല്ലാതെ ക്രമവൽക്കരിച്ചു നൽകി.	1-17
20	പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനു നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം വാണിജ്യകെട്ടിടമായി ക്രമവൽക്കരിച്ചു നൽകി.	1-18
21	കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റിനോടൊപ്പം വികസനപെർമിറ്റും നൽകുന്നത്- തുടർ നിരീക്ഷണമില്ല.	1-19
22	ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - അപാകതകൾ	1-20
23	ബാലസഭാ പ്രോഗ്രാം - തുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല	1-21
24	അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അഭാവം -ചെലവ് ശതമാനം കുറയുന്നു	1-22
25	വനിതാ ഘടക പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല	1-23
26	ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല	1-24
27	നിർജ്ജീവമായ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പുനരുജ്ജീവിപ്പിക്കണം	1-25
28	കൃഷിഭവൻ വക ട്രാക്ടറും, ടില്ലറും അന്യായീനപ്പെട്ടു	1-26
29	പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിയ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക 559129 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റി കണക്കിൽപ്പെടുത്തിയില്ല; കുടിശ്ശിക 14.75 ലക്ഷമായി പെരുകി	1-27
30	അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം - അപാകതകൾ	1-28
31	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്താതെ ബിൽ തുക നൽകി	1-29

32	കരാർ വെച്ചതിനുശേഷം പ്രവൃത്തി ഉപേക്ഷിച്ച കരാറുകാർക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിൽ ഗുരുതര വീഴ്ച	1-30
33	ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ചെലവ് 3 ലക്ഷം ; പൊതു പണത്തിന്റെ ധൂർത്ത്	1-31
34	നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ സാമൂഹ്യസേവന പഠനകേന്ദ്രം - ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-32
35	സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷൻ ഫാറം ഹാജരാക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് GST കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചു	1-33
36	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	1-34

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്യൂസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ നഷ്ടം ഇഴടാക്കിയതിന്റെ 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 ബഡ്ജറ്റ്

2019-20 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 26.02.2019ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ്/പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 17.03.2020 തീയതിയിൽ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 06/05/2020-ന് ഇ-സബ്മിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന പ്രകാരം കണ്ട പ്രധാന ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 1) ഷെഡ്യൂൾ ബി3 : ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ-മുൻ വർഷത്തെ തുക തന്നെയാണ് തൻ വർഷം നീക്കിയിരിപ്പായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാന്റ് തുക ഉപയോഗിച്ച് ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിച്ചു തത്തുല്യമായ തുക ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.
- 2) ഷെഡ്യൂൾ B11:- ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ സ്ഥിര ആസ്തി മൂല്യനിർണ്ണയം കൃത്യമാണോ എന്നത് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
- 3) ഷെഡ്യൂൾ B11(A):- (Capital Work In Progress) തൻവർഷം നൽകിയ പാർട്ടു ബില്ലുകൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ ലഭ്യമാക്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2019-20 വർഷം 1099338 രൂപയുടെ പാർട്ട് ബിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
- 4) ഷെഡ്യൂൾ RP-43, I-1: വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ തുകകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
- 5) ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ - വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകൾ സേവന സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പെൻഷൻ ഇനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക	സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ
-----------	-------------------------------	--------------------

		പ്രകാരമുള്ള തുക
വാർഡുകൾ കാല പെൻഷൻ	10309500	16933500
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	880200	1433400
വിധവാ പെൻഷൻ	4164600	6816600
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	201600	324000
ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	1544100	2448300

6) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ടി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഇല്ല. പരജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 128240 രൂപ കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	43351824
വരവ്	83159089
ആകെ	126510913
ചെലവ്	85637317
നീക്കിയിരിപ്പ്	40873596

1-4-1 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, എസ്.സി.പി എന്നിവയുടെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് തുകയഥാർത്ഥ വരവ് തുകകളും തമ്മിൽ വ്യതിയാനം ഉണ്ട്.

അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവിനു പകരം സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ കുറവ് ചെയ്തതിന് ശേഷമുള്ള അറ്റ തുടർ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വരവായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	അലോട്ട്മെന്റ് തുക	സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവു ചെയ്ത തുക				അറ്റ തുടർ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ്
		ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്	2018-19 -ൽ അങ്കണവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലത്തിൽ ഇടാക്കുന്ന തുക	കേരള ജല അതോറിറ്റിക്ക് അടയ്ക്കേണ്ട കുടിശ്ശിക തുക	കെ.എസ്. ഇ.ബിയ്ക്ക് അടയ്ക്കേണ്ട കുടിശ്ശിക തുക	
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	16008000	632353	700800	16998	54	146
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	12526000	220588	-	-	-	123

1-4-2 ഫണ്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിച്ചില്ല - ലാപ്സായത്ത് 1.22 കോടി

ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റുകൾ സമയ ബന്ധിതമായി വിനിയോഗിക്കാത്തത് മൂലം തൻ വർഷം ഗ്രാന്റിനത്തിൽ തുകയിൽ 12220269 രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ടു.

ഗ്രാന്റ്	ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	2297
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	2654040
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Untied)	4851279
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	3211593
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	1501060
ആകെ	12220269

പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വിനിയോഗിക്കാമായിരുന്ന തുകയാണ് ഇത്തരം നഷ്ടമായത്. ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ബാക്കി തുകയുടെ വിശദാംശം	
						ട്രഷറി ക്യൂബിൽ	ലാപ്സായ തുക
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	16008000	16008000	14535713	1472287	1469990	2297
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	12526000	12526000	8297109	4228891	1574851	2654040
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (CFC-Untied)	0	12238017	12238017	3662808	8575209	3723930	4851279
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	15527000	15527000	8959016	6567984	3356391	3211593
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	0	5092000	5092000	3539800	1552200	51140	1501060
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ							
ഐ.സി.ഡി.എസ്സ് കേന്ദ്ര വിഹിതം	1507283	1200037	2707320	513430	2193890		
സ്വച്ഛ ഭാരത്	638588	0	638588	338304	300284		
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	1181024	0	1181024	0	1181024		
ഒ ഡി എഫ്	6000	0	6000	0	6000		
എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്സ്	26137	60585290	60611427.70	60611427.70	0		
പൈക	46633	0	46633	0	46633		

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ

വിമുക്തി	50500	0	50500	0	50500	വിമുക്തി	50500
ഫ്ളൂഡ് നിലീഫ് ഗ്രാന്റ്	15035	0	15035	0	15035	ഫ്ളൂഡ് നിലീഫ് ഗ്രാന്റ്	15035
ഐ.സി.ഡി.പി ഡയറി	134259	0	134259	0	134259	ഐ.സി.ഡി.പി ഡയറി	134259

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (ശതമാനം)
213	131471240	126	54406511	87	41.38

വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്ന പ്രോജക്ടുകളിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളി-
 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് മാത്രമാണ് തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിക്കാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ
 മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശ
 ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ചത്	ചെലവ് ശതമാനം
ക്യാഷി ഓഫീസർ	5	4	3765840	1754689	46.59
വെറ്ററിനറി സർജൻ	3	3	1810000	872500	48.2

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)	14	12	4865757	2812379	57.80
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	1	1	150000	150000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	3	3	1050000	1050000	100
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	15	12	52483737	17793670	33.9
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	12	7	7486600	5460692	72.94
സെക്രട്ടറി	35	18	10826329	3879783	35.84
ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്, ഗവ.എൽ.പി.എസ്.	5	2	2537630	1096030	43.19
അസി.എഞ്ചിനീയർ (തസ്യാഭവ)	109	58	39089697	17676560	45.22
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	2	2	1880000	610208	32.46
അസി.സെക്രട്ടറി	9	4	5525650	1250000	22.62
ആകെ	213	126	131471240	54406511	41.38

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.ജി.എൻ.ആർഇ..ജി.എസ് - അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	26137.70	2335153	2361290.7	2361290.7	0

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.ജി.എൻ.ആർഇ..ജി.എസ് തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	58250137	58250137	58250137	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പെൻഷൻ ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1.	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	162	1433400
2.	വാർഡുകൃകാല പെൻഷൻ	2840	16933500
3.	വിധവാ പെൻഷൻ	1212	6816600
4.	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	396	2448300
5.	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	54	324000
6.	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	54	95280

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 20.09.2021 തീയതിയിൽ ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയും, 3640 നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതു ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം സുഗമമാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 31.12.2019 മുതൽ 3 വർഷത്തേക്ക് ISO സർട്ടിഫിക്കറ്റിനെ ലക്ഷ്യമാക്കിയുള്ള റിപ്പോർട്ട് മുറി സജ്ജീകരിച്ച് രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്ന നടപടികൾ മന്ദഗതിയിലാണ്. ഓഫീസ് ഓർഡർ മുഖേന ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമാക്കി നിർണ്ണയിച്ചുകൊണ്ട് ജോലി വിഭജനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ ദൈനംദിന ഇടപാടുകളിൽ പ്രവർത്തനങ്ങളും സുഗമമാക്കുന്നതിന് സഹായിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.

രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്:

ഫയലുകളും രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ബന്ധപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളും യഥാവിധി സൂക്ഷിക്കുന്ന വിധി വീക്ഷ്യമായിട്ടുണ്ട്. പണ സംബന്ധമായ ഇടപാടുകളിൽ നിയമവും ചട്ടവും സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശപ്രകാരവും ലംഘിക്കപ്പെട്ടു. ഫയലുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിൽ എം.ഒ.പി. പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഇൻകമ്പ്യൂട്ടർ രജിസ്റ്റർ, ഓഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ, സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ മുതലായ സുപ്രധാന രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചിരുന്നില്ല.

ആസ്തി സംരക്ഷണം: ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുകയോ, രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. സാംഖ്യാ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ മൂല്യം കൃത്യമായി കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. 26.07.11-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)152/11/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികൾ അക്കൗണ്ടിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് കാലികമാക്കുന്നതിനും ആസ്തികളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗ് നടത്തുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്:

പഞ്ചായത്തിലെ പ്രധാന വരവിനങ്ങളുടെയൊന്നും ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ കൂട്ടി എഴുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. പകരം സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	29.08.2018 മുതൽ 13.09.2018 വരെ	2013-2014 To 2017-2018	23.10.2018
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	06.08.2021 - 11.08.2021	04/2020 - 03/2021	13.08.2021

1-11 തൊഴിൽ നികുതി -1.28 ലക്ഷം രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

2019-20 -ൽ തൊഴിൽനികുതി കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുകയോ, നികുതി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന് സുവാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം വർഷാന്ത്യത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഇല്ല. എന്നാൽ പ്രകാരം 128240 രൂപ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ എൻക്വയറി നം. 11/1 സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം 11 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നായി 33480 രൂപ 2019-20 വർഷം ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ തൻവർഷവും, തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിലും കുടിശ്ശിക രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുകയോ, കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ച വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരവും ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരവും തൊഴിൽനികുതി ഇനം കുടിശ്ശിക ഇല്ല. ഇതിൽനിന്നും 2019-20 വർഷാന്ത്യത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിച്ചിരുന്ന പിരിച്ചെടുക്കാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കുകളിൽനിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടതായാണ് വ്യക്തമാക്കുക. കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഭാഗത്തുനിന്നുണ്ടായിട്ടുള്ള കൃത്യവിലോപം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. കുടിശ്ശിക തുക ബന്ധിത നികുതിദായകരിൽ നിന്നോ, അല്ലാത്തപക്ഷം കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് വീഴ്ചവര ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽനിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് - അപാകതകൾ

2019-20-ലെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം തൊഴിൽ ന ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി
1	ആർഷ വിദ്യാ ജ്യോതി പബ്ലിക് സ്കൂൾ	22	6270
2	ചുണ്ടാമണിയിൽ ബാങ്കേഴ്സ്, ഏഴംകുളം	1	750
3	താഴയിൽ നിധി ലിമിറ്റഡ്	3	1650
4	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, തേപ്പുപാറ	1	1250
5	ഡോണാ ഫിനാൻസ്	1	1250
6	എസ്.എസ്. മോട്ടോഴ്സ്, ഏനാത്ത്	10	4650

7	അനുകാലിക്കൽ ദേവസ്വം	12	15300
---	------------------------	----	-------

ടി സ്ഥാപനങ്ങളെ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷ തൊഴിൽനികുതി പിരിവിൽനിന്നും ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ ക ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം:16/19-20;17.09.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന നികുതി തുക കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ബ്ര ജീവനക്കാരിൽനിന്നോ, അല്ലാത്തപക്ഷം നികുതി ക്രമപ്രകാരം പിരിച്ചെടുക്കു വീഴ്ചവരുത്തിയവരിൽനിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ലേലം ഉപേക്ഷിച്ചു - പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഏകദേശം മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാളുകളുടെ ലേലം നടത്താതിരുന്നതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് റ നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. 2018-19-ൽ മാർക്കറ്റ് സ്റ്റാളുകൾ ലേലം നടത്തിയപ്പോൾ പഞ്ചായത്തിന് 14595 ലഭിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ തുടർന്നുള്ള വർഷം ലേലം നടന്നിട്ടില്ല. മാർക്കറ്റിലെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം അഭാവം മൂലം ലേലം കൊള്ളാൻ ആരും തയ്യാറായില്ലെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ടവർ വിശദീകരിച്ചു. വരുമാനദായ ആസ്തികൾ യഥാവിധി പരിപാലിക്കുകയും ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് അധ് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇറച്ചി സ്റ്റാളുകൾ നടത്തുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ പഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടില്ലെ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇറച്ചി സ്റ്റാളുകൾ ഏകദേശം മാർക്കറ്റിലും പ്ലാൻറേഷൻ ജംഗ്ഷ ഉള്ളതായി ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. അനധികൃത കശാപ്പും ഇറച്ചി വ്യാപാരവും നിരോധിക്കു പഞ്ചായത്ത് ഫലപ്രദമായ നടപടികൾ ഒന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ നിയമങ്ങ ചട്ടങ്ങൾക്കും വിധേയമായി ഇറച്ചി വ്യാപാരം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അവകാശം ലേലം ചെയ് പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമല്ലാതെ ചെറു പ്ലോട്ടിൽ നിർമ്മിച്ച വാണിജ്യ കെട്ടിടം ക്രമവൽക്കരിച്ചു

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ വിലാസം/	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാന്റ് ഏരിയ (ച.മീ)	പ്ലോട്ട് ഏരിയ	നിർമ്മിച്ച നികുതി അർഹതപ്പെട്ട
---------	--------------------	---------------	--------------------------------------	---------------	-------------------------------

	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഇനം				വർദ്ധന-ഇളവ് ഉൾപ്പെടെ
1	അനിൽകുമാർ	14/1180	104.84	2.72+0.5=3.22ആർ	8807
	അനിതമന്ദിരം, ഏനാത്ത്,	14/1181	100.24 (ഒന്നാം നില)		8000

1. സൈറ്റിലുണ്ടായിരുന്ന ഉടമസ്ഥന്റെ കെട്ടിടം ചട്ടങ്ങൾക്ക് കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

ഏനാത്ത് പുതിയ MC റോഡിനരികിലാണ് പുതിയ കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്. കെട്ടിടത്തിന്റെ പിൻ (മറ്റൊരു കെട്ടിടം ഏനാത്ത് പഴയ MC റോഡിനോടു ചേർന്ന് നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ടായിരുന്നു. കമ്പ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം പഴയ MC റോഡിനരികിൽ നിർമ്മിച്ച ഈ കെട്ടിടത്തിന്റെ നമ്പർ 04/444 പുറം ഭവനപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടം ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ട് കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാൻ ഏരിയയോ മറ്റു വിവരങ്ങളോ പ്ലാനിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല. KPBR-2011 റൂൾ 3 പ്രകാരം Coverage, പാർക്കിംഗ്, പ്ലോട്ടിലേക്കുള്ള വഴിയുടെ വീതി, പ്ലോട്ടിലേക്ക് പ്രവേശനം നൽകുന്ന തെരുവിന്റെ എന്നിവ കണക്കാക്കുന്നതിന് നിലവിലുള്ളതും നിർദ്ദിഷ്ടവുമായ കെട്ടിടത്തിന്റെ എല്ലാ ഏരിയകളും കണക്കാക്കണം. എന്നാൽ ഈ പ്ലാനിൽ ഇപ്രകാരം സൈറ്റിലുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ ഏരിയ നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ടുള്ള എൻക്വയറിയ്ക്കു സൈറ്റിലുള്ള 105.45m² കെട്ടിടം കണക്കിലെടുത്തു എന്നു അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ പ്ലാനിൽ കാണിക്കാതെ ഈ കെട്ടിടം ചട്ടങ്ങൾക്കു കണക്കിലെടുത്ത് ഇപ്രകാരമെന്നു വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2) കെട്ടിടത്തിനാവശ്യമായ പാർക്കിംഗ് സൈറ്റിലില്ല.

കെട്ടിടത്തിനാവശ്യമായ കാർ പാർക്കിംഗ് ഏരിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ ഫ്ലോർ ഏരിയ-134.18 ച.മീ

134.18/75= 2കാർ പാർക്കിംഗ്

എന്നാൽ സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ഇപ്രകാരം കാർ പാർക്കു ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സ്ഥലം ലഭ്യമല്ല എന്നു കമ്പ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന അളവിലാണ് കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്.

സെല്ലാർ	20.98
---------	-------

ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോർ	83.86
ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ	83.86
സ്റ്റേയർ ക്യാബിൻ	16.38
ആകെ	205.08 M2

ഇപ്രകാരം തന്നെയാണ് വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. കമ്പ്ലീഷൻ പ്ലാനിൽ ഇല്ലാത്ത സ്ഥലം പാർക്കിംഗിന് ഉണ്ട് എന്ന് ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയർ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം കമ്പ്ലാനിൽ എഴുതിച്ചേർക്കുകയും ചെയ്തു. നേരിട്ടു നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ പാർക്കിംഗിനായി കാണിച്ച കെട്ടി മറച്ച സ്വകാര്യ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതായും കണ്ടു.

കെട്ടിടത്തിന്റെ പിൻഭാഗത്തുള്ള പഴയ കെട്ടിടത്തിന്റെ അളവു കൂടി കണക്കിലെടുത്താൽ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം ഇനിയും വേണ്ടിയിരുന്നു. എന്നാൽ ഇതു കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

പുതിയ കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചതിനു ശേഷം 06.01.2020 ൽ ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയറും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുമാർ ചുണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1. കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും റോഡതിർത്തിയിലേക്കുള്ള അകലം പാലിക്കുന്നില്ല.
2. പാർക്കിംഗ് സൗകര്യം ലഭ്യമല്ല. കെട്ടിടത്തിന്റെ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലത്തേക്ക് എത്തിച്ചേരാൻ കഴിയുകയില്ല. തുടർന്ന് 24.02.2020 ൽ കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും റോഡതിർത്തിയിലേക്ക് തള്ളി നിന്ന ഭാഗം പോളിച്ചുമാറ്റി പാർക്കിംഗ് സ്ഥലത്തേക്ക് പ്രവേശനം ലഭ്യമാണെന്നും ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയറും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തു. കെട്ടിടത്തിന് ചുറ്റും താഴെ പറയുന്ന തുറന്ന സ്ഥലം ഉണ്ടെന്ന് ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയർ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതിനെത്തുടർന്ന് ടി വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകി.

ചട്ടം	വേണ്ട അളവ് (M)	സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ അളവ് (M)
58 -മുൻ വശം	3	4.2
58- പിൻ വശം	2	2.7
59 -സൈഡ് 1	1.2	1.5
59 -സൈഡ് 2	1	0.80 (No Opening)

കെട്ടിടം നിലവിൽ പഞ്ചായത്തു രാജ് ആക്ട് 220(B) പാലിയ്ക്കുന്നില്ലായെന്ന് നേരിട്ടു നൽകി പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. MC റോഡ്- ഏതാണ്ട് PWD റോഡിന്റെ നിലവിൽ കാണാത്ത അതിരിൽ നിന്നും 1.5-2M മാത്രം മാറിയാണ് കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫൗണ്ടേഷൻ വെച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം റോഡിനരികിൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുമ്പോൾ റോഡിന്റെ അതിരൂ നിർണ്ണയിച്ചുകൊണ്ട് അധികൃതരുടെ നിരാക്ഷേപപത്രം എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ തേടിയിട്ടില്ല. KPBR-2011 റൂൾ 11-3A ക്രമം മറ്റു വകുപ്പുകളിൽ നിന്നും നിരാക്ഷേപപത്രം ആവശ്യമുള്ളയിടത്ത് ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.(G.O(P):81/2017/Lsgd;31.10.2017). നിലവിൽ MC റോഡിലേക്ക് 3 മീറ്ററോളം റോഡ് വെട്ടി സെല്ലാർ ഫ്ലോറിലേക്ക് റാമ്പ് നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ KSTP യുടെ അതിർത്തികളോടൊന്നിരുന്നില്ലാത്ത PWD യുടെ നിരാക്ഷേപ പത്രം ബാധകമാകുന്നില്ല എന്നുള്ള മറുപടിയാണ് അന്നത്തെ എഞ്ചിനീയർ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകിയതിനു ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ വിശദീകരണം നൽകണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ: 22/2019-20; 22.09.2021) മറുപടിയായി 24.02.2020 ൽ നമ്പരിട്ടു നൽകിയതിനു ശേഷം അധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം ലംഘിച്ചു നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം ക്രമവൽക്കരിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് വകുപ്പുതലത്തിൽ തുടരന്വേഷണം നടത്തി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-15 ഇരുനില വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിനോടു ചേർന്നു ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിച്ചു നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം ക്രമവൽക്കരിച്ചു നൽകി

കമ്പ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം താഴത്തെ നിലയിൽ 3 കടമുറിയും ഇടതുവശത്ത് സ്റ്റെയർ വെച്ച കെട്ടിടത്തിനായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സ്റ്റെയർ വെച്ചിട്ടുള്ള ഇടതുവശത്തായുള്ള രണ്ടു നില വെച്ച കെട്ടിടം കമ്പ്ലീഷൻ പ്ലാനിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല. ഈ ഗുരുതരമായ അപാകതയ്ക്ക് എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല. KPBR 2011, റൂൾ 3 പ്രകാരം F.A.R., പാർക്കിംഗ്,പ്ലോട്ടിലേക്കുള്ള വഴിയുടെ വീതി, പ്ലോട്ടിലേക്ക് പ്രവേശനം നൽകുന്ന തെരുവിന്റെ വീതികളെക്കുറിച്ചുള്ള നിബന്ധനകളെക്കുറിച്ചും നിർദ്ദിഷ്ടവുമായ കെട്ടിടത്തിന്റെ എല്ലാ ഏരിയയും കണക്കാക്കി പ്രസ്തുത കെട്ടിടഭാഗം ഒഴിവാക്കിയാണ് പുതിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ അളവുകൾ ചട്ടങ്ങൾക്കായി പരിഗണിച്ചു നിലവിലുള്ള കെട്ടിടഭാഗം കൂടി പരിഗണിച്ചാൽ കവറേജ്, പാർക്കിംഗ്, FSI തുടങ്ങിയ നിയമങ്ങളോടു വാണിജ്യ കെട്ടിടം പാലിക്കുന്നില്ലായെന്നു കാണാം.

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ വിലാസം/കെട്ടിടത്തിന്റെ ഇനം	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാൻ ഏരിയ (ച.മീ)	പ്ലോട്ട് ഏരിയ	നിർമ്മിതി അർഹവൽ ഇല്ലാത്ത ഉൾ
1	അനുജൻ കുഞ്ഞ്/സിനു, വലുവിലപുത്തൻവീട്, അറുകാലിക്കൽകിഴക്ക്, നെടുമൺപി ഒ, 691556	16/743	20.07 (വാണിജ്യം)	2.53ആർ	
		16/744	20.07 (വാണിജ്യം)		
		16/745	20.07 (വാണിജ്യം)		
		16/746	41.03 (വാണിജ്യം)		
		16/747	41.03 പാർപ്പിടം, ഒന്നാം നില		
		16/748	92.79 പാർപ്പിടം, ഒന്നാം നില		
	ആകെ		GF-101.24 FF-133.76		

കെട്ടിടത്തിനാവശ്യമായ പാർക്കിംഗ് സൈറ്റിലില്ല.

കെട്ടിടത്തിനാവശ്യമായ കാർ പാർക്കിംഗ് ഏരിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (പഴയ കെട്ടിടം ഉൾപ്പെടാതെ)

ആകെ പ്ലോറ്റ് ഏരിയ-171.65 ച.മീ

171.65/75= 3കാർ പാർക്കിംഗ്

എന്നാൽ സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ഇപ്രകാരം കാർ പാർക്കു ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സ്ഥലം ഇല്ല. കമ്പ്ലീഷൻ 3 കാറുകൾക്കുള്ള പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം മുൻ വശത്തുള്ള തുറന്ന സ്ഥലത്താണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചട്ടപ്രകാരം തുറന്ന സ്ഥലത്തിന് (Open Space) വാഹന പ്രവേശനമാർഗ്ഗവും വാഹനത്തിന് വളഞ്ഞു തിരികു സൗകര്യവുമുള്ള പക്ഷം തുറന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ പരമാവധി 50%, പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം കണക്കാക്കാവുന്നതാണ്. ചട്ടം 38(7). എന്നാൽ 100% തുറന്ന സ്ഥലവും പാർക്കിംഗിനായി കണക്കാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

കെട്ടിടത്തിന് ചുറ്റും താഴെ പറയുന്ന തുറന്ന സ്ഥലം ഉണ്ടെന്ന് ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയർ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെങ്കളിനെത്തുടർന്നാണ് ടി വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ചട്ടം	വേണ്ട അളവ് (M)	സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ അളവ് (M)
58 -മുൻ വശം	3	4.7
58- പിൻ വശം	2	3.93
59 -സൈഡ് 1	1.2	1.92
59 -സൈഡ് 2	1	1.26

നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 220(B) പാലിയ്ക്കുന്നില്ല.

കെട്ടിടം നിലവിൽ പഞ്ചായത്തു രാജ് ആക്ട് 220(B) പാലിയ്ക്കുന്നില്ലായെന്ന് നേരിട്ടു നടത്തിയ പരിശോധനാഭ്യൂഷണിയിലുണ്ട്. പറക്കോട്- വടക്കുതൃക്കാവ് PWD റോഡിന്റെ നിലവിൽ കാണാവുന്ന അതിരിൽ 1.5-2M മാത്രം മാറിയാണ് കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫൗണ്ടേഷൻ വെച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം PWD റോഡിനരികിൽ വെച്ച കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുമ്പോൾ റോഡിന്റെ അതിരും നിർണ്ണയിച്ചുകൊണ്ട് PWD അധികൃതരുടെ നിരാക്ഷേപത്തിനായി ഏഞ്ചിനീയറിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ തേടിയിട്ടില്ല. KPBR-2011 റൂൾ 11-3A പ്രകാരം മറ്റു വകുപ്പുകളിൽ നിരാക്ഷേപപത്രം ആവശ്യമുള്ളയിടത്ത് ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട് (G.O(P):81/2017/Lsgd;31.10.2017).

കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകിയതിനു ബന്ധപ്പെട്ട സെഷൻ ഓഫീസർ എഞ്ചിനീയർ ഓഡിറ്റിനു വിശദീകരണം നൽകണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ

എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ: 23/2019-20; 22.09.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകതകളിന്മേൽ വകുപ്പുതല തുടരന്വേഷണം നടത്തി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-16 ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോറിന്റെ ഭൂരിഭാഗവും പാർക്കിംഗ് സ്ഥലമായി ഉപയോഗിക്കുക കരാറിൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തെ ക്രമവൽക്കരിച്ചു.

നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ വിലാസം/ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഇനം	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാന്റ് ഏരിയ (ച.മീ)	പ്ലോട്ട് ഏരിയ	നിർമ്മിച്ച നികുതി അർഹതപ്പെട്ട വർദ്ധന-ഇളവ് ഉൾപ്പെടെ
1	ജിജു ജോർജ് മാത്യു/ നിഷി ജിജു(ഇടയിലെപുരയിൽ ജിജുഭവൻ,കടിക)	09/258	13	3.23 ആർ	130
		09/259	13		196
		09/260	13		130

എക്സ്റ്റൻഷനായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ അളവ്

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ വിലാസം/ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഇനം	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാന്റ് ഏരിയ (ച.മീ)	നിർമ്മിച്ച നികുതി
1	ജിജു ജോർജ് മാത്യു/ നിഷി ജിജു(ഇടയിലെപുരയിൽ ജിജുഭവൻ,കടിക)	09/732വാണിജ്യം Ground-Floor	34.92	2096
		09/733സെല്ലാർ-വാണിജ്യം	16.1	967
		09/734പാർപ്പിടംGround-Floor	24.94	210

	09/735പാർപ്പിടം Ground-Floor	24.94	210
	09/736സെല്ലാർ- വാണിജ്യം	47.85	2871
	09/737പാർപ്പിടം-First Floor	50.71	426
	09/738പാർപ്പിടം-First Floor	50.71	426
	09/739വാണിജ്യം- Ground Floor	60.78	3647
	09/740പാർപ്പിടം-Ground Floor	50.71	426
	ആകെ	361.66	

ഏഴംകുളം ഏനാത്ത് റോഡിനോടു ചേർന്ന് തട്ടാരൂപടി ജംഗ്ഷനിലാണ് ഈ വാണിജ്യ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളത്. കെട്ടിടത്തിന്റെ സെല്ലാർ ഏരിയയിൽ രണ്ടു കാറിനും താഴത്തെ നിലയിലെ ഏരിയയിലുമാണ് കമ്പ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം കാർ പാർക്കിംഗ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ രണ്ടു വാണിജ്യം എന്ന നിലയിൽ നമ്പരിട്ടു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നേരിട്ടു നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ ഈ പാർക്കിംഗിനുപയോഗിക്കുന്നില്ലായെന്നും കണ്ടു(സെല്ലാർ ഭാഗം കെട്ടി അടച്ച് സ്റ്റോറേജ് ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്).

കെട്ടിടത്തിനാവശ്യമായ കാർ പാർക്കിംഗ് ഏരിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

60M2 ൽ താഴെയുള്ള ആകെ റസിഡൻഷ്യൽ യൂണിറ്റുകൾ-5 എണ്ണം

വേണ്ട പാർക്കിംഗ് -ഓരോ 3 യൂണിറ്റുകൾക്കും -1

അതായത് രണ്ട് കാർ പാർക്കിംഗ് റസിഡൻഷ്യൽ ഏരിയയ്ക്കു വേണം.

വാണിജ്യ ഏരിയ -198.65

വേണ്ട പാർക്കിംഗ് $198.65/75 = 3$ കാർ പാർക്കിംഗ്

എന്നാൽ സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ഇപ്രകാരം 5 കാർ പാർക്കിംഗ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സ്ഥലം ലഭ്യമല്ല എന്നു ക

പാർക്കിംഗ്, ശുചീകരണ സംവിധാനങ്ങൾ, താഴെ പറയുന്ന തരത്തിലുള്ള തുറന്ന സ്ഥലം എന്നിവ നിർമ്മാണം പാലിക്കുന്നുവെന്ന് ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയർ 02.05.2019 ൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിനെത്തുടർന്ന് കെട്ടിടത്തിനു ഒക്യുപ്പൻസി നൽകാമെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ശുപാർശ ചെയ്തു.

ചട്ടം	വേണ്ട അളവ് (M)	സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ അളവ് (M)
മുൻ വശം	3	3
പിൻ വശം	2	3
സൈഡ് 1	1.2	1.2
സൈഡ് 2	1	1.03

തുടർന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തുകയും 20.05.2019 കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകി ക്രമവൽക്കരിക്കുകയും ചെയ്തു. പാർക്കിംഗ് സ്ഥലമായി കരാറിൽ പ്ലാൻ കെട്ടിടഭാഗത്തിനു കൂടി വാണിജ്യം എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ക്രമവൽക്കരിച്ചതു തന്നെ നിയമവിരുദ്ധമാണ്. നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഇപ്രകാരം കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടുകൊണ്ട് കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിടാൻ വ്യവസ്ഥ ഇപ്രകാരം ഗുരുതര ചട്ടലംഘനം അധികൃതർ നടത്തിയതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

PWD അധികൃതരുടെ സമ്മത പത്രം എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ തേടിയിട്ടില്ല.

തട്ടാരൂപടി-കൈതപ്പറമ്പ് റോഡിന്റെ നിലവിൽ കാണാവുന്ന അതിരിൽ നിന്നും 2M മാത്രം മാത്രം കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫൗണ്ടേഷൻ വെച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം PWD റോഡിനരികിൽ വാണിജ്യ 6 നിർമ്മിക്കുമ്പോൾ റോഡിന്റെ അതിരൂ നിർണ്ണയിച്ചുകൊണ്ട് PWD അധികൃതരുടെ സമ്മത എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ തേടിയിട്ടില്ല. KPBR-2011 റൂൾ 11-3A പ്രകാരം മറ്റു വകുപ്പുകളിൽ നിരാക്ഷേപപത്രം ആവശ്യമുള്ളയിടത്ത് ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതായി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട് (G.O(P):81/2017/Lsgd;31.10.2017). കെട്ടിടത്തിന്റെ മറ്റൊരു ഭാഗത്തുള്ള തട്ടാരൂപടി-കൈതപ്പറമ്പ് റോഡ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് റോഡായതിനാൽ വില്ലേജ് സ്കെച്ചുകൾ പെർമിറ്റ് സമയത്ത് പരിശോധിച്ചിരുന്ന അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി നൽകി. എന്നാൽ കൗൺസിലർ സമയത്ത് 3M സൈറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ടോയെന്നു പരിശോധിക്കപ്പെട്ടില്ല. ആയത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി പരിശോധന സത്യവാങ്മൂലം നൽകേണ്ടതാണ്.

കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകിയതിനു ബന്ധപ്പെട്ട സെക്രട്ടറി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ ഓഡിറ്റിനു വിശദീകരണം നൽകണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ന

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ: 24/2019-20;22.09.2021) കംപ്ലീഷൻ സമയത്ത് രണ്ടു കാർ പാർക്കിംഗ് ഭാഗത്തും രണ്ടു കാർ പാർക്കിംഗ് ഗ്രൗണ്ട് പ്ലോറിലും ഒരു കാർ പാർക്കിംഗ് ഓപ്പൺ ഏരിയയിലും ഉണ്ടായ എന്ന മറുപടിയാണ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നൽകിയത്. പിന്നെ എപ്രകാരമാണ് ഷട്ടറിട്ട ഗ്രൗണ്ട് (സെല്ലാറും വാണിജ്യ കെട്ടിടമായി നമ്പരിട്ടു നൽകിയതെന്നു വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ചട്ടം ലംഘിച്ചു നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിനെ ക്രമവൽക്കരിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് വകുപ്പുതലത്തിൽ തുടരണമെന്നു നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-17 വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിയമപരമല്ലാതെ ക്രമവൽക്കരിച്ചു നൽകി.

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ വിലാസം/ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഇനം	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാന്റ് ഏരിയ (ച.മീ)	പ്ലോട്ട് ഏരിയ	നിർണയിച്ച നികുതി അർഹതപ്പെട്ട വർദ്ധന- ഇളവ് ഉൾപ്പെടെ
1	ജൂലിഷാജി/ ശാമുവൽ,റെജി ജോയി,നവാസ് ,രാജൻ ജോർജ്ജ്,സജിത.എസ് (കിണറുവിള തെക്കേതിൽ വീട്,ഏനാത്ത്)	12/1083	07.76	1.15 ആർ	654
		12/1084	23.92		2010
		12/1085	08.26		694
		12/1086	10.26		862
		12/1087	23.92		1910
		12/1097	15.12		1271
		12/1098	16.12		1288
		12/1099	09.45		752
		12/1100	09.45		752

		ഒന്നാം നില	
	12/1101	11.03	881
		ഒന്നാം നില	
	ആകെ	GF-65.32	
		F.F-69.97	

5 വ്യക്തികളുടെ സ്ഥലം കൂട്ടിച്ചേർത്തുള്ള ചെറു പ്ലോട്ടിൽ(മൂന്ന് സെന്റ്) വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുകയ്ക്കായി അപേക്ഷ നൽകുകയും 23.12.2019 ൽ 106.63 M2 പ്ലാന്റ് ഏരിയ ഉള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി പെർമിറ്റ് നൽകുകയും ചെയ്തു (E1-BA(15100/2019). പെർമിറ്റ് സംബന്ധ വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. കംപ്ലീഷൻ പ്ലാനോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ റവന്യൂ രേഖകൾ പ്രകാരം വ്യത്യസ്ത വ്യക്തികളുടെ പേരിലുള്ള ചെറു പ്ലോട്ടുകൾ സംയോജിപ്പിച്ചു കെട്ടിടത്തിനുള്ള തയ്യാറാക്കുകയും കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ച് ക്രമവൽക്കരിക്കുകയും ചെയ്തതായി കാണാം.

ക്രമ നം	പേര് വിലാസം	സർവ്വേ നമ്പർ	ഏരിയ
1	രാജൻ ജോർജ്ജ്, കിണറുവില തെക്കേതിൽ, ഏനാത്ത്	471/5	0.40 ആർ
2	ജൂലി ഷാജി, ഷാരോൺ ഭവൻ, പുലമൺ	471/5-3	0.10 ആർ
3	സജിത എസ്, യദുകുലം, ഏനാത്ത്	471/5-2 471/19	0.20 ആർ 0.15 ആർ
4	റജി ജോയി, കലപ്പാൽവിൽ, ഏനാത്ത്	471/5-4	0.20 ആർ
5	നവാസ്, നൗഷാദ് മൻസിൽ, മണ്ണടി	471/5-1	0.10 ആർ

	ആകെ	1.15 ആർ
--	-----	------------

ഇപ്രകാരം വ്യത്യസ്ത വ്യക്തികളുടെ ചെറിയ പ്ലോട്ടുകൾ കൂട്ടിച്ചേർത്തുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപരിഗണിച്ചത് നിയമവിരുദ്ധമാണ്. കെട്ടിട ഉടമകൾ പല സമയത്തായി അവരവരുടെ ഏരിയയിലുള്ള 6 നിർമ്മിക്കുകയും ആ ഭാഗത്തിനു കെട്ടിട നമ്പർ കരസ്ഥമാക്കിയതായും 28.12.2019 ൽ ഓവർന അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. രാജൻ ജോർജ്ജ് എന്ന വ്യക്തിയുടെ കെട്ടിടം അറ നമ്പരിട്ടു നൽകി KPBR 2019 റൂൾ 50, KPBR 2011 റൂൾ 62 അനുസരിച്ച് ഇപ്രകാരം പ്ലോട്ടുകൾ വിഭജിച്ചെടുത്ത് (പ്ലോട്ടുകൾക്കുള്ള ആനുകൂല്യങ്ങൾക്കായി (കവറേജ്, പാർക്കിംഗ്, FAR എന്നിവയിലുള്ള ഇളവ്) അനുവദിക്കാൻ പാടില്ല എന്നു നിഷ്കർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട നിർമ്മിച്ചതിനു ശേഷം ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയർ 31.01.2020ൽ നൽകിയ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം പറയുന്ന തുറന്ന സ്ഥലം കെട്ടിടത്തിനുണ്ട്. തുടർന്ന് കെട്ടിടത്തിനു ഒക്കുപ്പൻസി നൽകാവുന്നതും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ശുപാർശയെത്തുടർന്ന് കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകി. കെട്ടിടത്തിനു പറയുന്ന തുറന്ന സ്ഥലം ലഭ്യമാണോ എന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റിനു റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ചട്ടം KPBR-2011	വേണ്ട അളവ് (M)	സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ അളവ് (M)
64(1) -മുൻ വശം	3	3
64(4)- പിൻ വശം	1	1
64(3) -സൈഡ് 1	0.9	0.9
64(4) -സൈഡ് 2	0.6	സമ്മതപത്രം

3 M റോഡിൽ നിന്നുള്ള സെറ്റ് ബാക്ക് ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

PWD റോഡിനരികിൽ വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുമ്പോൾ റോഡിന്റെ അതിരൂ നിർണ്ണയിച്ചുകൊടുക്കാനും അധികൃതരുടെ സമ്മത പത്രം എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ തേടിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ തന്നെ 6 ഏനാൽ ജംഗ്ഷനിലുള്ള PWD റോഡിൽ നിന്നും 3M വിട്ടിട്ടാണോ നിർമ്മിച്ചതെന്നു ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

2011 റൂൾ 11-3A പ്രകാരം മറ്റു വകുപ്പുകളിൽ നിന്നും നിരാക്ഷേപപത്രം ആവശ്യമുള്ളയിടത്ത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.(G.O(P):81/2017/Lsgd;31.10.2017). 3 M സെറ്റ് ബാക്ക് മേൽ കെട്ടിട ലഭ്യമാണോ എന്നു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റിനു റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടം പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകിയതിനു ബന്ധപ്പെട്ട സെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ ഓഡിറ്റിനു വിശദീകരണം നൽകണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ (നമ്പർ: 25/2019-20;22.09.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചട്ടം ലംഘിച്ചു ന് കെട്ടിടത്തിനെ ക്രമവൽക്കരിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് വകുപ്പുതലത്തിൽ തുടരന്വേഷണം നടത്തി നടം സ്വീകരിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-18 പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനു നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം വാണിജ്യകെട്ടിടമായി ക്രമവൽക്കരിച്ചു നൽകി.

കൊട്ടാരക്കര അടൂർ MC റോഡിൽ നിന്നും ഏനാത്ത് ജംഗ്ഷനില്പേക്കുള്ള PWD റോഡിലാണ് (പഴയ MC പ്രസ്തുത കെട്ടിടം. ശ്രീ സോണി എന്ന വ്യക്തിയുടെ കെട്ടിടത്തിനു 126.26 M2 ഏരിയയുടെ എക്സ്റ്റൻഷനു 3 ൽ പെർമിറ്റ് നൽകിയിരുന്നു. (E1-BA(337902)/2019). ഉടമസ്ഥന്റെ തന്നെ വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിനോട് ൽ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായിരുന്നു പെർമിറ്റ് നൽകിയത്. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 162 M2 വാണിജ്യ 6 ഉടമസ്ഥന്റെ പേരിൽ നമ്പരിട്ട് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽകിയിരുന്നു. (14/782-15M2, 14/783-15M2, 14/7 14/785-42 M2, 14/219-24M2, 14/220-24M2). എന്നാൽ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം നിലവിലുള്ള കെട്ടിടം 184.44 M ഏരിയ ഉള്ളതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പുതുതായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടവും വാണിജ്യം എന്ന വിഭാഗത്തിലാണ് ന നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ എക്സറ്റൻഷനായി സമർപ്പിച്ച പ്ലാനിൽ സെല്ലാർ ഫ്ലോറും (66.38 M2) ഫ്ലോറും (66.38 M2) പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനായിട്ടാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് അംഗീകരിക്കാനാവില്ല. നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിൽ ഇളവുകൾ ലഭിക്കുന്നതിനാണ് പാർപ്പിടം എന്ന വിഭാഗത്തിൽ കെട്ടിടം ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ നിർമ്മിച്ച ശേഷം കെട്ടിടത്തിന് വാണിജ്യം എന്ന വിഭാഗ ക്രമവൽക്കരിച്ചതിനു സെക്രട്ടറി വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	ഉടമസ്ഥന്റെ വിലാസം/ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഇനം	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാൻ ഏരിയ (ച.മീ)	പ്ലോട്ട് ഏരിയ	നിർണയിച്ച നികുതി അർഹതപ്പെട്ട
---------	--	---------------	-----------------------------------	---------------	------------------------------

					വർദ്ധന- ഇളവ് ഉൾപ്പെടെ
1	സോണി.കെ.സാമുവൽ, ഇറ്റിവിളയിൽ, കടിക	14/1177	126.26	2.25ആർ	10076

കെട്ടിടത്തിനാവശ്യമായ പാർക്കിംഗ് സൈറ്റിലില്ല.

കെട്ടിടത്തിനാവശ്യമായ കാർ പാർക്കിംഗ് ഏരിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ ഫ്ലോർ ഏരിയ-232.22 ച.മീ

$232.22/75=4$ കാർ പാർക്കിംഗ്

എന്നാൽ സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ഇപ്രകാരം കാർ പാർക്കു ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സ്ഥലം ലഭ്യമല്ല എന്നു കണ്ട കെട്ടിട നിർമ്മിച്ചതിനു ശേഷം അധികൃതർ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1. കെട്ടിടത്തിനു മുൻവശത്തുള്ള തുറന്ന സ്ഥലത്ത് വരാന്ത അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നു.
2. കെട്ടിടത്തിന്റെ തെക്കു ഭാഗത്ത് സ്ഥലം ഒട്ടും വിട്ടിട്ടില്ല . ഈ ഭാഗം നിലമാണ്
3. കെട്ടിടത്തിന്റെ കിഴക്കു ഭാഗത്തെ റൂഫ് സമീപ കെട്ടിടവുമായി ചേർത്ത് നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നു.
4. പുറത്തെ സ്റ്റേയർ കേസിന് 80 C.M മാത്രമേ വീതിയുള്ളൂ.

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് 29.08.2019 ഉടമസ്ഥൻ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് കത്തു നൽകിയിരുന്നു.

ഈ അപാകതകൾ നിലനിൽക്കെ കെട്ടിടത്തിന് നിയമാനുസൃതം വേണ്ട തുറന്ന സ്ഥലം, പാർക്കിംഗ് ഉണ്ടെന്നും KPBR പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയർ നൽകിയ റിപ്പോർട്ടിനെത്തുടർന്ന് കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകി. ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയർ നൽകിയ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥലം കെട്ടിടത്തിനുണ്ട്. തുറന്ന സ്ഥലം സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ തുടർ പരിശോധനകൾ നെ തലത്തിൽ നടത്തേണ്ടതാണ്.

ചട്ടം	വേണ്ട അളവ് (M)	സൈറ്റിൽ ലഭ്യമായ അളവ് (M)
58 -മുൻ വശം	3	3

58- പിൻ വശം	2	3.2
59 -സൈഡ് 1	1.2	1.8
59 -സൈഡ് 2	1	1

നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 220(B) പാലിയ്ക്കുന്നില്ല.

കെട്ടിടം നിലവിൽ പഞ്ചായത്തു രാജ് ആക്ട് 220(B) പാലിയ്ക്കുന്നില്ലായെന്ന് നേരിട്ടു നടത്തിയ പരിശോധനാഭ്യൂഹ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. MC റോഡ്- ഏനാത്ത് PWD റോഡിന്റെ നിലവിൽ കാണാവുന്ന അതിരിൽ നിന്നും മാത്രം മാറിയാണ് കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫൗണ്ടേഷൻ വച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം PWD റോഡിനരികിൽ വെക്കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുമ്പോൾ റോഡിന്റെ അതിരും നിർണ്ണയിച്ചുകൊണ്ട് PWD അധികൃതരുടെ സമ്മത എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ തേടിയിട്ടില്ല. KPBR-2011 റൂൾ 11-3A പ്രകാരം മറ്റു വകുപ്പുകളിൽ നിരാക്ഷേപപത്രം ആവശ്യമുള്ളയിടത്ത് ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.(G.O(P) Lsgd;31.10.2017)

24.07.2019 ൽ ജില്ലാകളക്ടറുടെ പ്രതിനിധി, ജില്ലാ ടൗൺ പ്ലാനർ, പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ എന്നീ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ നടന്ന അദാലത്തിൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് കെട്ടിടത്തിനു നൽകാൻ ശുപാർശ ചെയ്തിരുന്നു. ന്യൂനതകളില്ലായെന്നുള്ള ഫസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ഓവർസിയറുടെ റിപ്പോർട്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെട്ടിടത്തിനു നമ്പരിട്ടു നൽകാൻ 07.09.2019 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ശുപാർശ നൽകിയതിനു ബന്ധപ്പെട്ട സെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ ഓഡിറ്റിനു വിശദീകരണം നൽകണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ ((നമ്പർ: 26/2019-20;22.09.2021)) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചട്ടം ലംഘിച്ചു ന് കെട്ടിടത്തിനെ ക്രമവൽക്കരിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് വകുപ്പുതലത്തിൽ തുടരന്വേഷണം നടത്തി നടം സ്വീകരിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-19 കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റിനോടൊപ്പം വികസനപെർമിറ്റും നൽകുന്നത് തുടർ നിരീക്ഷണമില്ല.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വികസന പെർമിറ്റിനോടൊപ്പം കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റുകളും താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾക്കു നൽകിയിരുന്നു. അപേക്ഷകർ വികസന പെർമിറ്റിനോടൊപ്പം തീയതിയ്ക്കു ശേഷം ഒരു വർഷത്തിനകം കെട്ടിട നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാത്ത പക്ഷം ജില്ലാ ജിയോളജി

തുടർ നിയമ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ അധികാരമുണ്ട്. ആയതു പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് നൽകേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ഉത്തരവാദിത്വവുമാണ്. ആയതിനാൽ താഴെ പറയുന്ന അപേ വികസന പെർമിറ്റ് നേടി മണ്ണു മാറ്റിയ ശേഷം ഒരു വർഷത്തിനകം കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായിരിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നു പരിശോധന നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കറണ്ട് നമ്പർ	പേര്, വിലാസം	പെർമിറ്റ്	അളവ്
1	3942/14.05.2019	സരസമ്മ	റസിഡൻഷ്യൽ	96.87 M2
2	3943/14.05.2019	സരസമ്മ	വികസന പെർമിറ്റ്	904.5M3
3	5055/11.07.2019	ഗോപിനാഥൻ നായർ	വികസന പെർമിറ്റ്	763.6M3
4	5056/11.07.2019	ഗോപിനാഥൻ നായർ	റസിഡൻഷ്യൽ	117.38 M2
5	5187/17.07.2019	ജോർജ്ജ് വർഗീസ്	വികസന പെർമിറ്റ്	891.66M3
6	5188/17.07.2019	ജോർജ്ജ് വർഗീസ്	റസിഡൻഷ്യൽ	177.46 M2
7	5714/06.08.2019	സച്ചീദേവി	വികസന പെർമിറ്റ്	424 M3
8	5715/06.08.2019	സച്ചീദേവി	റസിഡൻഷ്യൽ	176.87 M2
9	5741/08.08.2019	ജോബിൻ സി ജോൺ	വികസന പെർമിറ്റ്	782M3
10	5742/08.08.2019	ജോബിൻ സി ജോൺ	റസിഡൻഷ്യൽ	209 M2
11	9949/23.12.2019	കൊച്ചുണ്ണി	റസിഡൻഷ്യൽ	120.36 M2

12	9950/23.12.2019	കൊച്ചുണ്ണി	വികസന പെർമിറ്റ്	832.17M3
13	8835/02.12.2019	ശിവൻകുട്ടി	വികസന പെർമിറ്റ്	498 M3
14	7976/19;29.11.2019	ശിവൻകുട്ടി	റസിഡൻഷ്യൽ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
15	6430/18.09.2019	വിനോദ് സരിത	& വികസന പെർമിറ്റ്	811.46 M3
16	6430/05.09.2019	വിനോദ് സരിത	& റസിഡൻഷ്യൽ	273.74 M2

താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് മണ്ണ് മാറ്റുന്നതിനു മാത്രമായി വികസന പെർമിറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കറണ്ട് നമ്പർ	പേര്, വിലാസം	പെർമിറ്റ്	അളവ്
1	5054/11.07.2019	എബ്രഹാം തോമസ്	വികസന പെർമിറ്റ്	882M3
2	5671/05.08.2019	പ്രസിഡന്റ്, ഷാരോൺ ഫെയ്ത്ത് ഹോം	വികസന പെർമിറ്റ്	856.76 M3

ഇതിനോടൊപ്പം കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനാണ് എന്നു പ്ലാനിൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റിനുള്ള അപേക്ഷയോ പ്ലാനുകളോ നാളിതു വരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല എന്നു കാണുന്ന വിഷയത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ ഭരണസമിതിയോടു ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-20 ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - അപാകതകൾ

ഏതാണ്ട് ൦൭ണിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റിന്റെ മെയിന്റനൻസിനായി 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 94,400 രൂപ (പ്രോ.നം. 212/20, തനത് ഫണ്ട്, ബിൽ നം. 154, ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനാണ് പദ്ധതിയിൽ വി.

ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇത് പ്രകാരം, കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എൻറർപ്രൈസസ് ലിമിറ്റഡ് (KSIE) സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഓഫറുകൾ സ്വീകരിച്ച് ടി ഏജൻസി മുഖേന പദ്ധതി നിർവ്വഹിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ള സ്ഥാപനത്തെ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനുള്ള അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.29/20-21/22.09.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മാത്രമല്ല, എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന സാങ്കേതിക വിഭാഗത്തിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല പ്രതിഫലം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് പര ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ബാലസഭാ പ്രോഗ്രാം - തുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല

ബാലസഭയുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കിലയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ നടന്ന പെൻസിൽ പ്രോഗ്രാമിന് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 6570 രൂപ (വൗച്ചർ നം. 21900477/07.09.19) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് തുകയുടെ രേഖകൾക്ക് സമർപ്പിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ലഭിക്കുമെന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ പത്തനംതിട്ടയുടെ 14.05.19-ലെ ജി-2/2516/19 നമ്പർ കത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. ഇത് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച തുക തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ന ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.29/20-21/22.09.21.) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ചെലവ് തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-22 അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അഭാവം -ചെലവ് ശതമാനം കുറയുന്ന

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2019-20 സാമ്പത്തികവർഷം കാർഷികമേഖലയിൽ കർഷകർക്ക് പദ്ധതി ആവശ്യകതകൾ നിർവ്വഹിക്കാൻ 738240 രൂപ പൂർണ്ണമായി തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വകയിരുത്തിയ 738240 രൂപ പൂർണ്ണമായി തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	വകയിരുത്തിയ വികസനഫണ്ട്	ചെലവഴിച്ച തുക	ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവിന്റെ ശതമാനം
20/2019-20 കർഷകർ	738240	431365	549	58

-

വകയിരുത്തിയ തുക പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (11/19-20 Dtd 13.09.21) മറുപടിയായി, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അഭാവമാണ് പദ്ധതി കുറയാനിടയാക്കിയത് എന്നും മുൻവർഷം സമാനസ്വഭാവമുള്ള പദ്ധതിയിൽ 92% ചെലവ് ഉണ്ടായിരുന്നതന്വർഷം ഗുണഭോക്താക്കൾ കുറയുന്നതിന് കാരണമായി എന്നും നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ അറിയിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ ടി പ്രോജക്ടിന് ഏകദേശം 1500 ഓളം ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉണ്ട്. പ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടവാക്കി ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റുന്നതിന് ഗുണഭോക്തൃ തയ്യാറാകാതിരുന്നതുമൂലമാണ് ചെലവ് കുറയാനിടയായത്. ഇതുമൂലം പ്രോജക്ടിന് ചെലവഴി അവശേഷിച്ച തുക ലാപ്സായി. ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾ വ്യക് നിർവ്വചിക്കേണ്ടതും അർഹരായവരെ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തി ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഈ വിഷയ ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-23 വനിതാ ഘടക പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല

വനിതകളുടെ തൊഴിലും വരുമാനവും സാമൂഹ്യ പദവിയും വർദ്ധിപ്പിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളായിരിക്കണം വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിൽ ലക്ഷ്യമിടേണ്ടത്. വനിതാ ഘടക പദ്ധതി ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പ്രോജക്റ്റുകൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സർക്കാരിന്റെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചല്ല പല പ്രോജക് ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളതും നടപ്പിലാക്കിയതും. 2019-20 വർഷം തുക വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ വിവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
1.	കുടുംബ വനം
2.	ജൈവ പച്ചക്കറി വികസനം
3.	പോത്തുകുട്ടി വിതരണം
4.	ജെൻറർ റിസോഴ്സ് സെന്റർ
5.	പേപ്പർ ക്യാരി ബാഗ് , പേപ്പർ ക്ലിപ്പ്, ഫയൽ എന്നിവയുടെ നിർമ്മാണം

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകളിൽ വനിതാ ഘടക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശിക്കുന്നതിനും അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കാവുന്ന ക്രമ നമ്പർ 4,5 എന്നിവയിലെ പ്രോജക്ടുകളാണ്. എന്നാൽ ടി പ്രോജക്ടുകളിലാക്കിയിട്ടില്ല. മറ്റുള്ളവ വനിതകൾക്കും പുരുഷന്മാർക്കും ഒരുപോലെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നവയാണ്. ഇത്തരത്തിൽ വനിതകൾക്കും പുരുഷന്മാർക്കും ഒരു പോലെ പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ വനിതാ ഘടകപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തരുതെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6.3(10) നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാരിന്റെ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വനിതാ ഘടകപദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാതിരുന്നത് പഞ്ചായത്തിന് ഈ മേഖലയിൽ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6.3 ൽ വനിതാ ഘടകപദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊണ്ടുമാത്രം വരും വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ത്രീകളുടെയും കുട്ടികളുടെയും വികസനത്തിനായുള്ള വർദ്ധിപ്പിപ്പിന്റെയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയം ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-24 ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല

കൈമാറികിട്ടിയതുൾപ്പെടെയുള്ള ആസ്തികൾ പരിപാലിക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ പഞ്ചായത്ത് ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടാകുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും, നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡ് ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കണമെന്നും സംരക്ഷണ പദ്ധതിക്ക് അന്തിമ രൂപം നൽകുന്നതിന് മുമ്പ് ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മേധാവികളുടെ വിളിച്ച് ചേർത്ത്, പ്രസ്തുത യോഗത്തിൽ അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളായിരിക്കണം പദ്ധതി ഉൾപ്പെടുത്തുവാനെന്നും പദ്ധതി നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വർഷം മേൽപറഞ്ഞ പ്രകാരം യോഗം വിളിച്ചു ചേർക്കുകയോ, ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ തയ്യാറാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കൈമാറികിട്ടിയ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് സർക്കാർ അനുവദിക്കാൻ ഫണ്ട് ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിക്കാതെ ഫണ്ട് ലാപ്സാക്കുന്ന സ്ഥിതിയും ഉണ്ട്. കഴിഞ്ഞ അഞ്ച് വർഷമായി റിനോവേഷൻ ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചാൽ ഇത് വ്യക്തമാകുന്നതാണ്.

വർഷം	ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
------	---------	-----------------	---------------	--------------

2020-21	റോഡ്	20461571	15969012	78.04
	റോഡിതരം	6689600	5210339	77.89
2019-20	റോഡ്	18620312	8959016	48.11
	റോഡിതരം	5721197	3539800	61.87
2018-19	റോഡ്	22496290	13285000	59.05
	റോഡിതരം	5296961	3846417	72.62
2017-18	റോഡ്	16916450	7101002	41.98
	റോഡിതരം	4814780	3334943	69.26
2016-17	റോഡ്	13104708	6622888	50.54
	റോഡിതരം	5728710	4042466	70.57

സേവനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും, നിലവിലുള്ള ആസ്തി വിപുലപ്പെടുത്തുന്നതിനും വർദ്ധിപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉന്നത നിരവാരത്തിലേക്ക് ഉയർത്തുന്നതിനും അനുയോജ്യമായ പദ്ധതികളാണ് സംരക്ഷണ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടത്. അതിന് അദ്ദേഹം വേണ്ടത് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കുറുമുറു എന്നതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരു ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽനിന്നും വൻതുക ചെലവഴിച്ച് സ്ഥാപിച്ച രണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ (തടവെള്ളപ്പൊക്കമുരുപ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ) വർഷങ്ങളായി നിർജ്ജീവാവസ്ഥയിലാണ്. അതുപോലെ കൃഷിഭവന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഒരു ട്രാക്ടറും, ടില്ലറും അന്യായീനപ്പെട്ട നിലയിലാണ്. പഞ്ചനിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള പല കെട്ടിടങ്ങളും ശരിയായ രീതിയിൽ പരിപാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല (ഉദ: വയല കൂടു കോളനി സാമൂഹ്യ സേവന പഠന കേന്ദ്രം).

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിനും, കൈമാറികിട്ടിയതുൾപ്പടെയുള്ള പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നിലവിലെ സ്ഥിതി വിലയിരുത്തി പോരാളുകൾ പരിഹരിക്കുന്ന പഞ്ചായത്ത് സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉപകൈമാറികിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഗുണമേന്മ വർദ്ധിപ്പിച്ചും, സേവന നിലവാരം ഉയർത്തിയും, ക്വാളിറ്റി മാനേജ്മെന്റിലൂടെ ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭിക്കത്തക്കവിധം ആസ്തി സംരക്ഷണ വിഭാവനം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 നിർജ്ജീവമായ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ പുനരുജ്ജീവിപ്പിക്കണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലൂടെ നടപ്പിലാക്കിയ തടവിളപ്പടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി കോണാതെ അതിനായി ചെലവഴിച്ച 13.2 ലക്ഷം രൂപ പാഴായി. 2010-11 വർഷമാണ് പദ്ധതി പൂർത്ത പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചത്. പദ്ധതി കമ്മീഷൻ ചെയ്തതിന് തൊട്ടുപിന്നാലെ പൈപ്പ് ട്രെയിൻ ചോർച്ചയുണ്ടാകുകയും, പദ്ധതി പ്രവർത്തന രഹിതമാവുകയുമാണ് ഉണ്ടായത്. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പിൻകൂടി എത്തുന്ന വെള്ളം അങ്കണവാടി നമ്പർ 22-ൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ടാങ്കിൽ ശേഖരിക്കുന്ന ഉയർന്ന പ്രദേശമായ കോളനിയിലേക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ മുഖേന എത്തിച്ച് കുടിവെള്ള പരിഹരിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം വച്ചിരുന്നത്. ഇതിനായി പദ്ധതി പ്രദേശത്ത് 50000 ലിറ്റർ സംഭരണ ശേഷിയുള്ള രണ്ട് വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പൈപ്പ് ലൈനിലെ പരിഹരിക്കാതിരുന്നതുമൂലം പ്രദേശവാസികൾക്ക് ഈ പദ്ധതികൊണ്ട് യാതൊരു പ്രയോജനവും ഉണ്ടാകാതെ ചെലവിൽ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാവുന്ന ഈ പദ്ധതിയെ അഡ് പിന്നീട് തിരിഞ്ഞ് നോക്കിയിട്ടില്ല.



തടവിളപ്പടി കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ പമ്പ് ഹൗസും, വാട്ടർ ടാങ്കുകളും

2008-09 വർഷം ആരംഭിച്ച് 2011-ൽ പണി പൂർത്തിയാക്കിയ വെള്ളപ്പാറ മുരുപ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതിയ്ക്ക് 6.4 രൂപയാണ് പഞ്ചായത്ത് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. കഴിഞ്ഞ രണ്ട് വർഷങ്ങളായി ഈ പദ്ധതിയും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1. പ്രവർത്തന രഹിതമായ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തി പുനരുജ്ജീവിപ്പിക്കുവാനായ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിക്കണം
2. പദ്ധതികൾ പുനരുജ്ജീവിപ്പിക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ പഞ്ചായത്തിന് ചെലവഴിക്കപ്പെടാതെ കിടക്കുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത ആരായുക.
3. പ്രവർത്തന ക്ഷമമായ പദ്ധതികൾക്ക് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സമിതി രൂപീകരിച്ച് പരിപാലനം പൂർണ്ണമായും അവരെ ഏൽപ്പിക്കുക
4. ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ പ്രവർത്തനത്തിന് ബൈലോ തയ്യാറാക്കുകയും, സമിതി രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ചെലവുകൾ
5. സമിതിയുടെ പേരിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങി പണമിടപാടുകൾ അക്കൗണ്ടിലൂടെ നടത്തുക ക്രമീകരണം ചെയ്യുക
6. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പ്രവർത്തനം മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ മേൽനോട്ട സമിതി രൂപീകരിക്കുക മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങളിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-26 കൃഷിഭവൻ വക ട്രാക്ടറും, ടില്ലറും അന്യാധീനപ്പെട്ടു

ഏഴംകുളം കൃഷിഭവന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഒരു ട്രാക്ടറും, ടില്ലറും അന്യാധീനപ്പെട്ട നിലയിൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കൃഷി ഭവന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോഴാണ് വർഷങ്ങളായി ഇവ നവീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതായി കണ്ടുവന്നത്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിച്ച് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയ വർഷം, വില, ആർക്ക് വിതരണം ചെയ്ത തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് കൈമാറിയതായാണ് കൃഷിഭവനിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ വിവരം. എന്നാൽ നിലവിലുള്ള പാടശേഖര സമിതികൾ ഒന്നും തന്നെ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. പാടശേഖര സമിതി കൈമാറിയ ഉപകരണങ്ങളാണ് സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾ കൈവശത്തിലാക്കിയത്.

കൃഷിഭവന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കാർഷിക കർമ്മ സേനയുടെ 10.08.2020-ലെ പഞ്ചായത്ത് ഉപദേശക സമിതി യോഗത്തിൽ കൃഷിഭവൻ വക മെഷിനറി സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾ കൈവശം വെച്ചിട്ടുള്ള

സംബന്ധിച്ച് ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇവ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന കാർഷിക കർമ്മ സേനയിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടണമെന്ന നിർദ്ദേശമാണ് യോഗം മുന്നോട്ട് വെച്ചത്. പ്രായോഗികവും, യുക്തവുമായ ഈ നിർദ്ദേശം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ടവർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടു വിഷയത്തിലേക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. കാർഷിക കർമ്മ സേ നിർദ്ദേശം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിയ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക 559129 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റി കണക്കിൽപ്പെടുത്തിയില്ല; കുടിശ്ശിക 14.75 ലക്ഷമായി പെരുകി

പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ 2019 മേയ് മാസത്തിലേക്ക് 21900149/30.05.20 നമ്പർ പ്രകാരം ഒടുക്കിയ 559129 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റി കണക്കിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുടർ മാസങ്ങളിലെ അതോറിറ്റിയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസുകളിൽനിന്നാണ് തുക വാട്ടർ അതോറിറ്റി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടു വ്യക്തമായിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് തുക ഒൺലൈനായി ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു നൽകുകയായിരുന്നു. എന്നാൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതിന്റെ UTR നമ്പർ കാണിച്ച് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് കത്ത് നൽകുകയോ, ചെലവിനാധാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ രസീതി വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. തുക ഒടുക്കിയ കൈപ്പറ്റ് രസീതി ലഭ്യമാകാതിരുന്നതും, അതിലുപരിയായി തുക വാട്ടർ അ കണക്കിൽപ്പെടുത്താതിരുന്നതും ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിയ തുക ഉപ കുടിശ്ശികയായി കാണിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ഡിമാന്റ് നോട്ടീസുകൾ 2019 മേയ് മാസം മുതൽ പഞ്ചായ ലഭിച്ചെങ്കിലും ഡിമാന്റ് തുകയിലെ വമ്പിച്ച പൊരുത്തക്കേടുകൾ അവഗണിച്ച് പഞ്ചായത്ത് തൻമാസ വ തുകമാത്രം ഒടുക്കുവരുത്തിപോരുകയാണ് ചെയ്തത്. ഇതുമൂലം കുടിശ്ശിക തുകയിന്മേലുള്ള പിഴ ഇനത്തിൽ മാത്രം 2021 സെപ്റ്റംബർ മാസം വരെ ഉദ്ദേശ്യം 541887 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റി പഞ്ചായത്തിൽ അധിക ബാധ്യത ചുമത്തിയിരിക്കുന്നു (2/21-ലെ ബിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭിക്കാതിരുന്നതിനാൽ കൃത്യമായി കണക്കാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല). കുടിശ്ശികയും, പിഴപലിശയും ഉൾപ്പെടെ ഓഡിറ്റ് തീയത് വെള്ളക്കര കുടിശ്ശിക 1475037 രൂപയാണ്.

അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒൺലൈനായി തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത കാര്യം പഞ്ചായത്ത് രേഖ അറിയിക്കാതിരുന്നതിനാലാണ് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് ടി തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽ അ ചെയ്യാൻ സാധിക്കാതിരുന്നതെന്ന് വാട്ടർ അതോറിറ്റി അധികൃതരുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അന്വേഷി അറിയാൻ കഴിഞ്ഞു.

പൊതുടാപ്പുകൾ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന കാരണം പറഞ്ഞ് 2019 മാർച്ച്, മാസങ്ങളിലെ വെള്ളക്കരം പഞ്ചായത്ത് ട്രൂക്കു വരുത്തിയിരുന്നില്ല. ഈ കുടിശ്ശിക തുകയും താഡിമാൻ്റ് തുകയും പിഴപലിശയും ഉൾപ്പെടെ 566226 രൂപയുടെ ഡിമാൻ്റ് നോട്ടീസാണ് മേയ് മാസം പഞ്ചായത്ത് ലഭിച്ചത്. ഇതിൽ പിഴ പലിശ 7097 രൂപ ഒഴിവാക്കി തുക ട്രൂക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറി ഫയലിൽ എഴുതിയതിന്റേ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് 559129 രൂപ ട്രൂക്കിയത്. ഈ തുകയാണ് വാട്ടർ അതോറിറ്റികളിൽ വരാതിരുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്(നം. 18/2020-21, തീയതി 18.09.21) അധികൃതർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ തുകയും അത് വാട്ടർ അതോറിറ്റി നാളിതുവരെ ചുമത്തിയ പിഴപലിശയും ക്രമീകരിച്ച് നിലവിലുള്ള വെള്ളക്കര കുതീർപ്പാക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറി സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതും

1-28 അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം - അപാകതകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ടെണ്ടറുകൾക്ക് മത്സര സ്വഭാവമില്ല

2019-20 വർഷങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്ത് ആവിഷ്കരിച്ച മരാത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ അഞ്ച് ലക്ഷത്തിൽ അടങ്കലുള്ള എല്ലാ പദ്ധതികളും മാനുവൽ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിലെ മറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ സ്ഥിരമായി കരാറൊടുക്കുന്ന ചുരുക്കം ചില വ്യക്തികൾ മാത്രമാണ് ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കു 6-7 കരാറുകാർ ടെണ്ടർ ഫാറം വാങ്ങുന്നതായും പിന്നീട് ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കുന്ന വേളയിൽ ഇവരിൽ രണ്ടു മാത്രം ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കുന്നതായുമാണ് കാണുന്നത്. ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടറുകളുടെ കാര്യത്തിലാകട്ടെ സ്വഭാവം തീരെ ഇല്ല. എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കോ, ദശാംശത്തിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലോ ആണ് ഭൂറ്റ് പ്രവൃത്തികളും കരാർ നൽകുന്നത്. മാനുവൽ ടെണ്ടറുകളുടെ കാര്യത്തിൽ കരാറുകാർ പരസ്പര ധാരണ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടെണ്ടറുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നതിലൂടെ മത്സര സ്വഭാവം ഇല്ലാതാകുന്നത പരിശോധനയിൽ സ്പഷ്ടമായിട്ടുള്ളത്.

ഇ-ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുന്നത് മത്സര സ്വഭാവമുള്ള ടെണ്ടറുകൾ ലഭിക്കുന്നതിനും, അതിലൂടെ ടെണ്ടർ നേ ഇനത്തിൽ തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നതിനും സഹായകമാണെന്നിരിക്കെ, മാനുവൽ ടെണ്ടർ അവലംബിക്കുന്നതിലൂടെ കരാറുകാർക്കിടയിൽ മത്സരം ഉണ്ടാക്കാത്ത സ്ഥിതിവിശേഷം സംജാതമാക്കു ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഈ നടപടി പഞ്ചായത്തിന്റേ ഉത്തമ താല്പര്യങ്ങൾക്ക് അനുഗുണമല്ലെന്ന് നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ഈ വിഷയത്തിൽ ഓഡിറ്റ് അസി.എഞ്ചിനീയറോട് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞിരുന്നു.

ഫാറം ധാരാളം കരാറുകാർ വാങ്ങുന്നുവെങ്കിലും തിരികെ ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടറുകളുടെ പരിമിതമാണെന്നും, ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലൂടെ ടെണ്ടർ രേഖകളിൽ ഗണ്യമായ തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നതിനും, അത് ഉപയോഗിച്ച് പുതിയ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിനും സാധിക്കുന്നതാണെന്നും അസി.എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചു.

മേൽ വിവരിച്ച വസ്തുതകളുടെ വെളിച്ചത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും ഇ-മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയോട് ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

2. പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചയുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. 2019/20-ൽ അന്നു എഞ്ചിനീയർ (എൽ എസ് ജി ഡി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായുള്ള പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ആകെടുത്ത 58 പ്രവൃത്തികളിൽ 44 എണ്ണം 07.03.20 തീയതിയിലും അരംഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് കമ്യൂണിറ്റി ഡെവലപ്മെന്ററും, നിർവ്വഹണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് വളരെ കുറഞ്ഞ ദിവസങ്ങൾ ശേഷിക്കുന്നതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനനുവദിച്ച വിവിധ ഫണ്ടുകൾ നഷ്ടപ്പെടാനിടയുണ്ടെന്നും 07. കൂടിയ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ചർച്ചചെയ്തതായി മിനിട്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ സമയക്രമം പാലിക്കാത്ത കരാറുകാർക്കെതിരെ എഗ്രി വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ അസി.എഞ്ചിനീയർ സ്വീകരിച്ചതായി ഫയലുകളിൽ രേഖ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എല്ലാ കരാറുകാർക്കും നോട്ടീഫിക്കേഷനുകളിലൂടെയും, മതിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ അഭാവം മൂലം നോട്ടീസുകൾ ഫയലിൽ ഇടം സാധിച്ചിട്ടില്ലെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി അസി.എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചു. നോട്ടീഫിക്കേഷൻ ഫയലിൽ ഇടുന്നുണ്ടെന്ന് മേലിൽ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

3. ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ യഥാവിധി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ ശരിയായ രീതിയിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ ടെണ്ടർ തുറക്കുന്ന സന്നിഹിതരായ കരാറുകാരുടെയും, പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെയും കൈയൊപ്പ് വാങ്ങുന്നില്ല. ഇ-മുഖാന്തിരം വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനവും, തീയതിയും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ ഫയൽ വർക്കുകൾ ചെയ്യുന്ന ഒരു ക്ലർക്കിന്റെ സേവനം ലഭ്യമല്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ തന്നെ എല്ലാ ജോലികളും ചെയ്യേണ്ടിവരുന്നതിനാലാണ് രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവന്നിട്ടുള്ളത് വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടു.

പഞ്ചായത്തിലെ എഞ്ചിനീയറിംഗ് സെക്ഷനിൽ ക്ലിനിക്കൽ തസ്തിക ഇല്ലെന്നുള്ളതും, കർത്തവ്യ ബാധകാരണം (മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന് പുറമേ, കെട്ടിട നിർമ്മാണ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിന്മേലുള്ള പരിശോധന, വൃത്തികൃത്യ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മൂല്യനിർണ്ണയ സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ തുടങ്ങിയ ജോലികളും എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നു) ഫയൽ രേഖകളും കൃത്യമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം ബുദ്ധിമുട്ട് നേരിടുന്നു ഒരു വസ്തുതയാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ പ്രവർത്തനത്തിന് ആവശ്യപ്പെടുന്ന ഓരോ സേവനം ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്(സ.ഉ.(സാധാ.)നം.3225/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ). ഈ സാഹചര്യത്തിൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്ത് ക്ലിനിക്കൽ സേവനം വിട്ടു നൽകുന്ന കാര്യം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി സജീവമായി പരിഗണിക്കണമെന്ന് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

4. ടെണ്ടർ ഫാറങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിതരണ വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

അസി.എഞ്ചിനീയർ ടെണ്ടർ ഫാറങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിതരണ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വിൽക്കുന്ന ഫാറങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിതരണ വിവരം സൂക്ഷിക്കാതിരിക്കുന്നത് ഗവണ്മെന്റിന്റെ അഭാവത്തിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ടെണ്ടർ ഫാറം വില ഇനത്തിൽ വരവ് വന്ന തുക കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ഫാറങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിതരണ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അടുത്ത ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

5. മരാമത്ത് ഫയലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ ന്യൂനത

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളിൽ ഒന്നും തന്നെ അസി.എഞ്ചിനീയർ തയ്യാറാക്കി അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ മേലൊപ്പിട്ട കംപ്ലീഷൻ റിപ്പോർട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികളുടെ മോൺ റിപ്പോർട്ടും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എഗ്രിമെന്റ് കാലയളവിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ പിഴ ഈടാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് അവരുടെയോ ചട്ടപ്രകാരം സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിച്ച് പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ആയിരം രൂപയുടെ മുദ്രപത്രത്തിലാണ് സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് ചമടേ സമയ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരിൽനിന്നും സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് എഴുതി വാങ്ങാത്ത രീതിയിൽ ഡ്യൂട്ടി ഇനത്തിൽ സർക്കാർ ഫണ്ടിന് നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. പരിഹാര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

6. സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

കരാറുകാരിൽ നിന്നും ജാമ്യനികേഷപമായി ലഭിക്കുന്ന പലിശ കിട്ടുന്ന സെക്യൂരിറ്റികളുടെ കൈ തിരിച്ചു നൽകലും നിരീക്ഷിക്കുവാനായി KPWD ഫാറം 81-ൽ പലിശകിട്ടുന്ന സെക്യൂരിറ്റികളുടെ (സൂക്ഷിക്കുവാൻ കേരള പൊതുമരാമത്ത് അക്കൗണ്ട് കോഡിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട് (ഖ-15.6.1). പ അസി.എഞ്ചിനീയർ ഈ വിധമുള്ള ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലായിരുന്നു. എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ സെക്യൂരിറ്റി, പെർഫോമൻസ് ഗ്യാരന്റി മുതലായവയുടെ വിവരം ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. പൂർത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സെക്യൂരിറ്റി, സംരക്ഷണകാലയളവിനുശേഷം മടക്കി നൽകുമ്പോൾ ബ്ര ഓവർസിയറുടെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടോ, അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ഉത്തരവോ ഫയലിൽ നോട്ട് ചെയ് ഫയൽ നോട്ടീന്ററെ അഭാവത്തിൽ സംരക്ഷണ കാലയളവിനുശേഷം പ്രവൃത്തികളുടെ സ്ഥിതി പരിഭ പ്രവൃത്തിക്ക് തകരാറില്ലെന്ന് ബോധ്യപ്പെടുത്തിനുശേഷം മാത്രമാണ് സെക്യൂരിറ്റികൾ റിലീസ് ചെയ്യുന്ന ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല. ജാമ്യനികേഷപം കൈപ്പറ്റലും, മടക്കി നൽകലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടപടി ശ്ര കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നതിന് മേലിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്താതെ ബിൽ തുക നൽകി

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിട്ടുള്ള രണ്ട് പ്രവൃത്തികളുടെ അള അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്തിയിട്ടില്ല. കേരള പഞ്ചായത്ത് (പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 15(3) പ്രകാരം ഒരു ഓവർ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഒരു അസി.എഞ്ചിനീയറും, അസി.എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന അളവുകൾ അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറും ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്തേണ്ടതാണ്. അസി.എഞ്ചി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ അളവുകളാണ് ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നട കരാറുകാർക്ക് ബിൽതുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം.	പ്രോ.നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കരാറുകാരൻ	അടങ്കൽ	ചെലവ്	എം.ബുക്ക് നം.
1	180/19-20	പുത്തൻവിളപ്പടി കുതിരമുക്ക് റോഡ്	ശ്രീ കെ.ജെ. ബിജു	350000	349666	46/19-20 (Page 1-17)

		നീടാനിംഗ് വാർഡ് 18				
2	139/19-20	തെക്കേടത്ത്പടി -നെടിയത്ത്പടി റോഡ് നീടാനിംഗ് വാർഡ് 20	ശ്രീ കെ.ജെ.ബിജു	500000	499988	52/19-20 (Page 1-19)

എം.ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന അളവുകളുടെ കൃത്യത അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ മെഷർമെന്റ് നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാർക്ക് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചു നൽകിയ ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. ടി പ്രവൃത്തികളുടെ മെഷർമെന്റ് രേഖപ്പെടുത്തി അസി.എഞ്ചിനീയർ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതായിരുന്നുവെന്നും ബിൽ ഉൾപ്പെടെ സബ്സിവിഷനിൽനിന്നും എം.ബുക്ക് തിരികെ ലഭിച്ച ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ കോവിഡ് സാഹചര്യത്തിലും മാതിരക്കിനിടയിലും സാധിച്ചില്ലെന്നും വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.14/19-20 തീയതി 14.09.21) അസി.എഞ്ചിനീയർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യാതെ അനുവദിച്ചത് ഗൗരവം അർഹിക്കുന്ന വീഴ്ചയാണ്. ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്ക് റെഗി.എസ്.ജി.ഡി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 കരാർ വെച്ചതിനുശേഷം പ്രവൃത്തി ഉപേക്ഷിച്ച കരാറുകാർക്കെതിരെ നൽകേണ്ട സ്വീകരിക്കുന്നതിൽ ഗുരുതര വീഴ്ച

2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിലായി ടെണ്ടർ ചെയ്ത ഏതാനും മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ കരാറൊടുക്കെ വ്യക്തമായ പഞ്ചായത്തിൽ ജാമ്യ നിക്ഷേപ തുക കെട്ടിവെച്ച് കരാർ ചമച്ചതിനുശേഷം പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടില്ലാതെ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി. ഇപ്രകാരം കരാറുകാർ ഉപേക്ഷിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം. പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്,	കരാർ തുക	കരാറുകാരന്റെ പേര്, വിലാസം	കരാറിലേർപ്പെട്ട തീയതി	കരാർ നം.	ജാമ്യ നിക്ഷേപ തുക

1	129/17-18 - ഏഴംകുളം പഞ്ചായത്തിലെ എൽ.പി.എസ്. സ്കൂളുകളിൽ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം -	284490	ശ്രീ ബിനു തോമസ് തൈവിളയിൽ പുത്തൻവീട്, വയല, പറക്കോട്	07.03.18	39/17- 18/AE/LSGD/EKLM	14200
2	222/17-18 - ഏഴംകുളം പഞ്ചായത്ത് കൃഷിഭവൻ പ്ലാസ്റ്റിംഗ്	106480	ശ്രീ ഷിബു വർഗ്ഗീസ് ഷിബു ഭവനം കടിക, കൈതപറമ്പ്	10365031.03.18	59/17- 18/AE/LSGD/EKLM	5250
3	59/18-19 - മുകളുവിളപ്പടി - ചിറവയൽപ്പടി റോഡിൽ തെക്ക് ഭാഗം മുതൽ വടക്ക് ഭാഗം വരെ സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം 15	135000	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ ഉഷമന്ദിരം പറക്കോട്	21.08.2018	19/18- 19/AE/LSGD/EKLM Dtd.	6750
4	60/18-19 - പനവിള പുളിവിളപ്പടി മൂലഭാഗം റോഡ് കലുങ്ക് പുനരുദ്ധാരണം	235000	അശ്വിൻ വിഷ്ണു ദത്ത്, ആപ്പാഡം, പുതുമല ഏഴംകുളം	14.08.18	18/18- 19/AE/LSGD/EKLM	12000
5	71/18-19 - വെള്ളാരംകുന്ന് കോളനിക്കുള്ളിലെ	400000	ജോൺസൺ പി., നെല്ലിവിളയിൽ, ഏഴംകുളം	07.11.18	27/18- 19/AE/LSGD/EKLM	20000

	റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്					
6	81/18-19 - കോട്ടമുകൾപ്പടി തറയിൽപടി റോഡിന് സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം	300000	ശ്രീ സോമരാജൻ ഡി. ഗായത്രി ഏഴംകുളം	28.11.18	35/18-19/AE/LSGD/EKLM, Dtd.	15000
7	124/18-19 - ഏനാത്ത് ചുമടുതാങ്ങി പിനക്കോട്ടുപടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	135000	ശ്രീ ഗോപിനാഥൻ പിള്ള രഞ്ജിത് ഭവൻ ഏനാത്ത്	16.11.18	31/18-19/AE/LSGD/EKLM	7200
8	216/18-19 - പുത്തൻവിലപ്പടി വാളക്കോട്ട് പടി റീകോൺക്രീറ്റിംഗ്	200000	ശ്രീ രാജേഷ് കെ., അനിതാ വിലാസം, പുതുമല	30.11.18	40/18-19/LSGD/EKLM	10000
9	221/18-19 - ഓലികുളങ്ങര കുഴൽകിണർ പടി പഞ്ചായത്ത് കിണർ - ഓലികുളങ്ങര കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ റോഡ് ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണം	400000	ശ്രീ ജോൺസൺ പി. നെല്ലിവിളയിൽ ഏഴംകുളം	0.12.2018	47/18-19/AE/LSGD/EKLM	20000
	ആകെ					110400

കരാറുകാർ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കാതിരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ഇവ 2019-20 വർഷം മുതൽ സ്റ്റിൽ ഓനിലനിർത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ കരാർ ലംഘനം നടത്തിയ കരാറുകാർക്കെതിരെ കരാർ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം നടപടികളൊന്നും നിർവ്വഹണ ചുമതലയുണ്ടായിരുന്ന അസി.എഞ്ചിനീയർ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുകയാണെങ്കിൽ നിയമാനുസൃതം നോട്ടീസ് പതിനാലു ദിവസങ്ങൾക്കുശേഷം കരാർ റദ്ദാക്കുന്നതിനും പ്രവൃത്തി മറ്റൊരു ഏജൻസി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനും വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. അങ്ങനെ മറ്റൊരു ഏജൻസിയെക്കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതുമൂലം ഉണ്ടാകുന്ന അധിക ചെലവു മുഴുവൻ കരാറുകാരന്റെ ബിൽ തുകയിൽ ജാമ്യനിക്ഷേപത്തിൽനിന്നും, സ്ഥാവര ജംഗമ സ്വത്തുക്കളിൽനിന്നും വസൂലാക്കുന്നതിന് കരാർ പ്രപഞ്ചായത്തിന് അധികാരമുണ്ട്. കരാർ വ്യവസ്ഥ ഇപ്രകാരമായിരിക്കെ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഫണ്ട് ലാപ്സാക്കുന്നതിന് കാരണക്കാരായ കരാറുകാർക്കെതിരെ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള ഗുരുതരമായ കൃത്യവിലോപവീഴ്ചവരുത്തിയ കരാറുകാരെ അധികൃതർ പീനൽ നടപടികളിൽനിന്നും സംരക്ഷിച്ചെന്നുമാത്രമല്ല ഉത്തരവുകളിലൂടെ വർഷങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ മറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകൾ നൽകിയിട്ടുള്ള കാണുന്നു. നിലവിലുള്ള നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും, കരാർ വ്യവസ്ഥകളും ബാധകമല്ലെന്ന തരം പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് കരാറുകാർക്ക് സാധിക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള നിഷ്ക്രമണമെന്നു കൊണ്ട് മാത്രമാണ്. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം ചെയ്തു തീർക്കാത്ത കരാറുകാരെയും കരിംപട്ടികയിൽ പെടുത്തുന്നതിന് കരാറുകാരുടെ പേരുവിവരങ്ങൾ കമ്മിറ്റിയ്ക്ക് മുഹാജരാക്കണമെന്ന് 31.05.19-ൽ കൂടിയ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അസി.എഞ്ചിനീയറോട് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള മിനിട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഈ വിഷയം യാതൊരു തുടർനടപടികളും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങളും, കരാർ വ്യവസ്ഥകളും പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് വീഴ്ചവരുത്തിയ കരാറുകാർക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിക്കാതിരുന്ന അസി.എഞ്ചിനീയർ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേ മേൽപറഞ്ഞ പ്രവൃത്തികളുടെ ജാമ്യ നിക്ഷേപം (₹110400) കണ്ടുകെട്ടി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-31 ട്രോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ചെലവ് 3 ലക്ഷം ; പൊതു പണത്തിന്റെ ധൂർ

ആകെ 70 ച.അടി തറ വിസ്തൃതി മാത്രമുള്ള ഒരു പബ്ലിക് ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് 300 ചെലവഴിച്ചു. അതായത് ഒരു ചതുരശ്ര അടി നിർമ്മാണം നടത്തുന്നതിന് ശരാശരി 4000 രൂപയാണ് ചെലവഴിക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19-ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഏറ്റെടുത്ത പബ്ലിക് ടോയ്ലറ്റ് കോമ്പൗണ്ടിൽ ടോയ്ലറ്റ് ബ്ലോക്ക് നിർമ്മിക്കുന്ന പദ്ധതിക്ക് 4 ലക്ഷം രൂപയായിരുന്നു അനുവദിച്ചിരുന്നത്. ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിലാണ് പൊതു പണത്തിന്റെ ധൂർത്ത് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്.

പ്രവൃത്തി ടെണ്ടർ (25.10.2018-ൽ) ചെയ്തതിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് ക്ലോട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.രാജേഷ് കെ.ആർ.വി.ലാസം, പുതുമല എന്ന കരാറുകാരനാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. മുൻ നിശ്ചയിച്ച സ്ഥലത്ത് പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് തടസ്സം നേരിട്ടതിനാൽ പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയാണ് നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിനനുസരിച്ച് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ മാറ്റം വരുത്തി ചില അധിക ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി 4 ലക്ഷം രൂപയുടെ ഒരു റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയാണ് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത്. നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെയും സെപ്റ്റിക് ടാങ്കിന്റെയും സംരക്ഷണാർത്ഥം ഒരു കോൺക്രീറ്റ് ഭിത്തിയ്ക്കും, വെർച്വൽ ഷെഡിനോട് ചേർന്ന ഭാഗത്തേക്ക് ടോയ്ലറ്റിന്റെ സ്ഥാനം മാറ്റിയിട്ടുള്ള സാഹചര്യത്തിൽ ആ ഭാഗത്ത് മതിൽ കെട്ടുന്നതിനും റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പ്രോവിഷൻ നൽകേണ്ടി വന്നിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റും, എം.ബുക്കും പരിശോധിച്ചതിൽ ഇപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടുള്ള അധിക പ്രവൃത്തികളുടെ മൂല്യം 50000 രൂപയിൽ കുറവാണെന്ന് കണ്ടു.



മുൻ ലക്ഷം രൂപ മുടക്കി നിർമ്മിച്ച ടോയ്ലറ്റ്

30.11.18-ൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച ഈ പ്രവൃത്തി 10.07.19-ലാണ് കരാറുകാരൻ പൂർത്തിയാക്കി ഫൈനൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. 4 മാസം ആണ് പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ഉണ്ടായിരുന്നത്. പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്ത കാലയളവ് നീട്ടികിട്ടുന്നതിന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുകയോ, അസി.എഞ്ചിനീയർ കാ ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഫൈനൽ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരൻ 300183 രൂപയുടെ പ്ര നടത്തി. നികുതികളും, ക്ഷേമനിധി വിഹിതവും കിഴിച്ചതിനുശേഷം കരാറുകാരന് 288175 രൂപ പ്ര നൽകി. എന്നാൽ കാലതാമസത്തിന് ഫൈനൽ ബില്ലിൽനിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രവൃത്തിയുടെ അസ്സൽ എസ്റ്റിമേറ്റിനോടൊപ്പം പ്ലാൻ, ഡിസൈൻ മുതലായ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു. റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയ വേള കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. കൃത്യമായ പ്ലാനോ, ഡിസൈനോ ഇല്ലാെ നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നാണ് കാണുന്നത്. നിലവിലുള്ള നിരക്ക് പ്രകാരം ഒരു 6 നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ച.അടിയ്ക്ക് ശരാശരി 1450 മുതൽ 1950 വരെ രൂപ ചെലവ് വരുന്ന സ്ഥാന ഇരട്ടിയിലധികം തുക ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മാണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. അനാവശ്യ ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്ത എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത് (ഉദാഃ സ്റ്റോപ്പ്ഡ് ഷേഡ്, റൂഫ് പാർപ്പറ്റ് Etc.) അതിനാലാണ് എ കോസ്റ്റിൽ വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. ഇത് പൊതുപണത്തിന്റ ധൂർത്തായി ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷി ഫൈനാൻഷ്യൽ കോഡിൽ നിർവ്വചിച്ചിട്ടുള്ള സാമ്പത്തിക അച്ചടക്കം ഇക്കാര്യത്തിൽ പാലിച്ചിട്ടില്ല. Officer Is Expected To Exercise The Same Vigilance In Respect Of Expenditure Incurred From Public Money As A Person Of Ordinary Would Exercise In Respect Of Expenditure Of His Own Money.” “The Expenditure Should Not Be Prima Facie More Than The Demands.”). അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ അസി.എഞ്ചിനീയർ തൃപ്തികരമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ റ അന്വേഷണവിധേയമാക്കുന്നതിനും തുടർനടപടികൾക്കുമായി പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ പ്ര ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

എഗ്രിമെന്റ് കാലയളവിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാതിരുന്നതിന് കരാറുകാരനിൽ നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതിന് അസി.എഞ്ചിനീയർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-32 നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ സാമൂഹ്യസേവന പഠനകേന്ദ്രം - ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

2018-19-ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പഞ്ചായത്തിന്റെ വകയായി വയല കൂടു കോളനിയിലുള്ള സ്ഥലത്ത് സാമൂഹ്യ സേവന പഠന കേന്ദ്രം എന്ന പേരിൽ ഒരു കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കു പട്ടികജാതി വികസന ഫണ്ടിൽനിന്നും 10ലക്ഷം രൂപ അടങ്കലിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച ശ്രീ രാജേന്ദ്രൻ നായർ, ശ്രീരാഗം, അഴൂർ എന്ന കരാറുകാ പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. 10.03.2018-ൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച ഈ പ്രവൃത്തി (എഗ്രി.നം.42/AE/LSGD/EKL 13.08.2019-ൽ പൂർത്തിയാക്കി കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫൈനൽ ബിൽ 6 കരാറുകാരൻ 923260 രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ ഈ 6 കോളനിവാസികൾക്ക് ഉപയോഗത്തിന് തുറന്ന് കൊടുക്കാതെ അട്ടിച്ചിട്ടിരിക്കുന്നതായി മാസങ്ങളായുള്ള വൈദ്യുതി ബില്ലുകൾ മീറ്റർ ബോർഡിൽ തിരുകിവെച്ചിട്ടുള്ളതും, കെട്ടിടത് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിച്ച നിലയിലുമാണ്. കെട്ടിടത്തിന് വൈദ്യുതീകരണവും, പ്ലംബിംഗ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. അടുത്തുള്ള പൊതു കിണറിൽ പമ്പ് സെറ്റ് സ്ഥാപിച്ച് കെട്ടിടത്തിൽ ജല ലഭ്യമാക്കി ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിലവിൽ ഇവയെല്ലാം നിഷ്ക്രിയ ആസ്തികളായിരിക്കുന്നു. 6 ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ ഫർണിച്ചർ ഒന്നുംതന്നെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടം പൂർത്തിയാക്കി വാർഡ് താക്കോൽ കൈവശം സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായി അന്വേഷണത്തിൽ അറിയാൻ സാധിച്ചു. മാസങ്ങളു വൈദ്യുതി ബില്ലുകൾ ഒടുക്കുവരുത്താതെ വൈദ്യുതി വിച്ഛേദിച്ചിട്ടുള്ള സാഹചര്യത്തിൽ കെട്ടിടം പരിപാലനത്തിന്റെ ഉത്തരവാദിത്വം ആരും ഏറ്റെടുത്തിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമാണ്.



കോളനിയുടെ വികസനത്തിനും, കോളനിവാസികളുടെ സാമൂഹിക വിദ്യാഭ്യാസ പുരോഗതിക്കും ടി നിർമ്മാണം അനിവാര്യമാണെന്ന് പറഞ്ഞാണ് പട്ടികജാതി ഫണ്ട് ഈ പദ്ധതിയ്ക്ക് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടം കോളനി നിവാസികൾക്ക് ഉപയോഗത്തിന് തുറന്ന് കൊടുക്കാതെയും, കെട്ടിടം ശരിയായ രീതി പരിപാലിക്കാതെയും പൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്നത് പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

ഓഡിറ്റ് ശുപാർശകൾ

1. പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഒരു കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് കെട്ടിടത്തിന്റെ പരിപാലന ചുമതല നൽകി ഏൽപ്പിച്ചു നൽകുക (കൃത്യമായ വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി എഗ്രമെന്റ് ചമച്ചതിനുശേഷം)
2. കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഫർണിച്ചറുകൾ ലഭ്യമാക്കുക
3. കുട്ടികൾക്ക് പഠനത്തിനും, വിനോദത്തിനും ആവശ്യമായ സാധന സാമഗ്രികൾ ലഭ്യമാക്കുക (ബൈബിൾ, ഇൻറർനെറ്റ് സൗകര്യത്തോട് കൂടിയ കമ്പ്യൂട്ടർ, ടെലിവിഷൻ, കേബിൾ കണക്ഷൻ Etc.)
4. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള എല്ലാ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുകളുടെയും പരിപാലനത്തിന് പണ്ട തലത്തിൽ മേൽനോട്ട സമിതി രൂപീകരിക്കുക.
ഈ കെട്ടിടം കോളനി വാസികൾക്ക് ഉപയോഗത്തിന് തുറന്ന് കൊടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-33 സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷൻ ഫോറം ഹാജരാക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് GST കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചു

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ഭൂരിഭാഗം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കും GST കോമ്പൻസേഷൻ ഇനത്തിൽ 12% തുക എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഫൈനൽ ബില്ലിനൊപ്പം കരാറുകാർക്ക് നൽകിയിരുന്ന സ.ഉ.(അച്ചടി) നം.87/2017/തസ്വഭവ, തീ. 01.11.2017 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനായി കരാറുകാരും നിർബന്ധമായും GST രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതും ടെണ്ടറിംഗ് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. സ.ഉ.(സാധാ.)നം.2532/2018/തസ്വഭവ, തീ. 29.09.2018 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം കോമ്പൻസേഷൻ ക്ലെയിം ചെയ്യുന്നതിന് കരാറുകാർ അവരുടെ പൂർണ്ണമായ മേൽവിലാസം, GST നമ്പർ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷൻ നൽകണമെന്നു നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിനായി സമർപ്പിച്ച മാതൃകയും സർക്കാർ ഈ ഉത്തരവിലൂടെ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ GST കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളിലൊന്നും സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷൻ ഫോറം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ഉത്തരവിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള നടപടി ശ്രദ്ധപൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ യഥാസമയം തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന് വീഴ്ചയുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. 07.01.2020-ൽ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽനിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള 2018-19വർഷം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ആദ്യ മറുപടി തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും, ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ചെല്ലേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റേയും, അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റേയും പകർപ്പ് പെട്ടെന്ന് ശ്രദ്ധയോടെ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. അതുപോലെതന്നെ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം അതിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ് (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് സെക്ഷൻ 15(1), ചട്ടം 20, 23). ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയതിനുശേഷം നിയമവും, ചട്ടവും പ്രകാരം സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റേത് ഉൾപ്പെടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടക്കുന്ന വിവിധ പരിശോധന റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ സമയബന്ധിതമായി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിനായി ഒരു സ ക്ലാർക്കിന് പ്രത്യേക ചുമതല നൽകേണ്ടതും, ഹെഡ്ക്വാർക്ക്/ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ടിന് ആയതിന്റെ മേ ചുമതല നൽകേണ്ടതുമാണ്. (പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 18.01.2007-ലെ എച്ച്-1/13880/06 നമ്പർ സർക്കുലർ ക പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ നിയമം വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്ന സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തന്നെ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ബന്ധപ്പെട്ടവരെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും, ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ നിന്നും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടാകുന്ന നഷ്ടം ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ല അതിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയിട്ടുള്ള അപാകതകളും ക്രമക്കേടുകളും പരിഹരിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, അതിൽ ഓഡിറ്റ് തടസ്സങ്ങൾ പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	469411	163, അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം(5)	454567	14844
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	142596	19, നെൽക്കൃഷി വികസനം	87125	55471
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	200000	11, ശാരീരികമാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1100000	173, MN ലക്ഷംവീട് ഇരട്ട വീട് പദ്ധതി	800000	300000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1420000	17, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1400000	20000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2412506	18, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി(SC)	1040000	1372506
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	300000	11, ശാരീരികമാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	100000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	500000	173, MN ലക്ഷംവീട് ഇരട്ട വീട് പദ്ധതി(Spill Over)	500000	0

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1000000	174, MN ലക്ഷംവീട് ഇരട്ട വീട് പദ്ധതി(Scp)	100000	900000
---------------------	---------	--	--------	--------

4-2 ഡെപ്ലോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ബിൽ നം./ ചെക്ക് നം., തീ.	ഡെപ്ലോസിറ്റ് തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാക്കി
വാട്ടർ അതോറിറ്റി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ, 51/20	314359 08.07.19	696000	0	696000
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗിന് കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ തുക ഒടുക്കൽ, 200/20	ലഭ്യമല്ല	25431	0	25431
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ, 48/20	<u>314356</u> 8.7.19 <u>837255</u> 18.11.19 <u>364573</u> 20.7.2019 <u>364575</u> 20.07.19	388957 123664 53023 70800	0	636444

മേൽ പ്രവർത്തികൾ എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 7660000 രൂപ വരവുണ്ട്.

വായ്പയുടെ വിവരം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭം തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
ലൈഫ് മിഷൻ	22.09.2018ലെ PAN/22565/2018-J2 (DD)	13528356	5868356	632353	12896003
ഇ.എം.എസ് ലോൺ	961/2016/LSGD തീയതി 20.03.2010	19326000	1474500	1474500	0

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ക്രമനമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നിക്ഷേപിച്ച തീയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്സ്
1	Dist.Co-Operative Bank, Ezhamkulam	15.05.2019	1 വർഷം	10000000	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല.

4-8 ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ നഷ്ടം ഇടാക്കിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക(രൂപ)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മൂന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	126510913
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	85637317
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല
(സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല
(ഡി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വ

ഇല്ല
(ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

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

1996-97	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.3/772/97 തീയതി.29-04-98	13(3) (6),29,30,31(1),31(2),32
1998-99	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.3/11/2000 തീയതി.02-12-2000	31
1999-00	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.3/873/2000 തീയതി.01-03-01	30(3)
2001-02 ജ.ആ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.2/274/05 തീയതി.19-08-05	7
2001-02 വരവ് ചെലവ്	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.2/274/05 തീയതി.19-08-05	3-5
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10.626/08 തീയതി.23.10.2008	3-4,3-13,3-7(B)1 To 6,3-7,3-8 3-9, 3-10,
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.4/1408/07 തീയതി.21-12-07	3-7 To 3-12
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10/792/08 തീയതി.28-02-09	3-1,3-4(1),(2),(3),(4),3- 5,2-2എ,2-2ബി,3-6
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10/793/08 തീയതി.20-07-09	3-2,3-5, 3-6സി(1), (2) (3)
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10/206/09 തീയതി.06-01-10/12-11-10	2-1,2-3(2), 2-4,2-5,2- 6,3-11 To 3-18 3-21 To 3-24
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10/154/10 തീയതി 08/10/2010	3-1 To 3-5, 3-7,3-9,3- 12, 3-15to 3-19
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10/144/2011 തീയതി.26.09.13	3-17,314,3-15
2009-10 & 2010-11	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10/443/2013 തീയതി.01-10-13/04-09-14	3-1,3-3,3-5, 3-11
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10/445/2013 തീയതി.01-10-13	3-4,3-8,3-10, 3-12,3- 13(1), 3-17
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.10/1061/14 തീയതി.09-02-15	2-1 To 2-8, 3-2,3-5,3-6
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ് .എ പി.റ്റി.എ. പി.10/7351/15 തീയതി.12-08- 15/24.08.15	1-3,3-6,3-16

2015-16	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി10-1203/16 തീയതി 17.11.2016	1-3,1-12, 1-15,3-2,3-5, 3-7,3-8
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി10/979/2017 തീയതി 11.09.2017	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2017-18	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി10/1573/18 തീയതി.7.01.2019	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2018-2019	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി10/93220/19 തീയതി 05.12.2019	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
പഠന

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് 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 പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ഏഴംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ഏഴംകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പത്തനംതിട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

