

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024



കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ : 0477-2252753

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി 8 - 772/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയ്യതി: 07/10/2024
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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 അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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 1,2,3 എന്നിവയിലെ 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) ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, ആലപ്പുഴ.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി 8 - 772/2024

തീയ്യതി: 07/10/2024

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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.)

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-09-2023 മുതൽ 30-06-2024 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

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

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)
ലിജിലാൽ ബി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	26-07-2024	05-08-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
26-07-2024	05-08-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി ആശ എം.വി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ശ്രീമതി ശ്രീദേവി ആർ., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി രാജിമോൾ പി.സി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ടീനു ടോം, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. എസ്. ഹാരിസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ. ജി. രാജേന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീമതി. ജയന്തി കെ.	സെക്രട്ടറി	06-07-2023	31-03-2024

ശ്രീ.പദ്മകുമാർ പി.കെ.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2023	05-07-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
നജീബ് എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. ബിജു	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സുജ ജയപാൽ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2023	31-03-2024
ഡോ. വിവേക് എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ് എച്ച് സി)	01-04-2023	30-06-2023
ഡോ. ജോൺ ബ്രിട്ടോ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ് എച്ച് സി)	01-07-2023	31-03-2024
ഡോ. വിനിത പി. എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2023	04-07-2023
ഡോ. നമിത എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	05-07-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. ബിൻസി വി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സലില എം.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി. സൂര്യ പി. എസ്.	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറിസ്	01-04-2023	31-05-2023
ശ്രീ. സൈറസ് പി . എസ്.	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറിസ്	01-06-2023	31-03-2024
ശ്രീ. സാംസൺ എസ്.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(നീർക്കുന്നം	01-04-2023	31-03-2024

	സർക്കിൾ)		
ശ്രീമതി.ഷാമില എം.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(കഞ്ഞിപ്പാടംസർക്കിൾ)	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീമതി നതീറ എ.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2023	31-03-2024
ശ്രീ.പദ്മകുമാർ പി.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-03-2024

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക- ശരിയായ കണക്ക് പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നില്ല	1-1-2
4	വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിന്നുള്ള സ്റ്റേറ്റ്മന്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-3
5	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-4
6	B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പടുത്തിയിട്ടുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-5
7	എ സി ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
10	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ ന്യൂനതകൾ	1-4-1
11	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എസിആർ പ്രകാരം)	1-4
12	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
14	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
15	ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ	1-8
16	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
17	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് - തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തീടാക്കി	1-10
18	കെട്ടിത്തിനുണ്ടായ മാറ്റം സഞ്ചയ ഉപയോഗക്രമത്തിൽ പ്രതിഫലിച്ചില്ല	1-11

19	01.04.2023 മുതലുള്ള നികുതി നിരക്ക് സഞ്ചയയിൽ കൃത്യമാക്കി, നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	1-12
20	മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനാനുപാതികമായി ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല	1-13
21	വാടകയിനത്തിൽ ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കുന്നില്ല	1-14
22	മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-15
23	ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയിട്ടില്ല	1-16
24	പൊതു ടാപ്പുകൾ കട്ട് ചെയ്യൽ - എഗ്രിമെന്റ് കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായില്ല	1-17
25	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിയ്ക്കൽ- പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായില്ല	1-18
26	ട്യൂബ് വെല്ലിന് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ - ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	1-19
27	ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ - ധന വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല	1-20
28	ഐ.കെ.എം മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസ് -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-21
29	ഗാർഹിക ബയോബിൻ -തുക മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും ആനുപാതികമായി ബയോബിന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-22
30	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ-നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ	1-23
31	സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ- എസ്റ്റിമേറ്റിലും അധിക നിരക്കിൽ പർച്ചേസ് ചെയ്തു	1-24
32	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ മെഡിസിൻ സ്റ്റോറിൽ അലമാര സ്ഥാപിക്കൽ- വാല്യുവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നൽകി	1-25

33	കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാതഭക്ഷണ വിതരണം കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിനെ ഏൽപ്പിച്ചെങ്കിലും വ്യക്തിഗതമായി നടപ്പിലാക്കി	1-26
34	അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം-പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-27
35	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ പോരായ്മകൾ	1-28
36	സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ അപാകതകൾ	1-29
37	മത്സ്യത്തൊഴിലാളികൾക്ക് പി വി സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങൽ - ജി.എസ്.റ്റി.ടെ TDS ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല	1-30
38	തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടും ഹോംകോയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചില്ല	1-31
39	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണ പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച്	1-32
40	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്-നിശ്ചിത കാലാവധിയ്ക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈൻ തുക ഈടാക്കി	1-33
41	എസ്.ഡി.വി സ്കൂളിന് കിഴക്കുവശം ചാണയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്- അപാകതകൾ	1-34
42	കുറുപ്പശ്ശേരി ഓട നിർമ്മാണം-പ്രവൃത്തി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-35
43	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചു നല്കിയതിന് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-36
44	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായില്ല	1-37
45	ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരളത്തിലെ മാലിന്യ സംസ്കരണം ഹരിത കർമ്മ സേനയിലൂടെ	1-38

ഭാഗം 2

1	മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനാനുപാതികമായി ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല	2-1
ഭാഗം 3		
1	എസ്.ഡി.വി സ്കൂളിന് കിഴക്കുവശം ചാണയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്- അപാകതകൾ	3-1
2	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചുനല്കിയതിന് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	3-2
3	സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ- എസ്റ്റിമേറ്റിലും അധിക നിരക്കിൽ പർച്ചേസ് ചെയ്തു	3-3
4	ഗാർഹിക ബയോബിൻ വിതരണം-ജി.എസ്.റ്റി സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ നടത്തിയില്ല	3-4
5	മത്സ്യത്തൊഴിലാളികൾക്ക് പി വി സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങൽ - ജി.എസ്.റ്റി.യുടെ TDS ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല	3-5
6	വാടകയിനത്തിൽ ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കുന്നില്ല	3-6
7	ട്യൂബ് വെല്ലിന് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ - ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	3-7
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9

10	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോ

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രിക ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള റേഷ്യോസ് വാർഷിക കണ

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994-ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്ര ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാല പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 11.06.2024 ലെ (1)-ാം 12.06.2024 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2024 അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് എന്നിവയും 31.03.2024 തീയ സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അ സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. പ അക്കൌണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാ

II) കംപ്ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ന തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന ന്യായമായ ഉ ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർ പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്ത ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൌണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങ വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൌണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ വിശ്വസിക്കുന്നു.

III) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും അക്കൌണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി

നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും അനു
വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടി

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അ
ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി അ
വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ
നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകു

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രിക- ശരിയായ കണക്ക് പ്രതിഫല

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ്
നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന

1-1-3 വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് സ സ്റ്റേറ്റ്മന്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി ഡിമാ
സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിന്നുള്ള സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള വ
എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-4 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖ

വസ്തു നികുതി, വാടക, ലൈസൻസ്, കച്ചവടക്കാരുടെ
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് എൻട്രി
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-5 B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പടുത്തിയിട്ടുള്ള ഡെപ്പോ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2022-23 വർഷത്തെ Balance Sheet B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Adance T
എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ 47,73,104/- രൂപ ഉണ്ടായിരുന്നു. 2023-24 വർഷ
രൂപയാണ്. (ആകെ- 61,61,104/-) എന്നാൽ 2023-24 വർഷത്തെ Balanc
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. മുൻ വർഷം Adance To Implementing Agenci
33,01,851/- രൂപ ഉണ്ടായിരുന്നു. 2023-24 വർഷം സ്ഥാപനത്തിന്
41,74,019/-) എന്നാൽ 2023-24 വർഷത്തെ Balance Sheet B-
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡ
ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ

1-1-6 എ സി ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മ

Maintenance Grant (Road) - എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് 410176
എന്നിവയിലെ ചെലവ് 2352668 വ്യത്യാസം 1749101. Maintenance G
6081564 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് /സുലേഖ പത്രിക എന്നിവയിലെ ചെ

1-2 ബജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് ജനറൽ കമ്മറ്റിയുടെ 29.03.23-ലെ I(1) ാ
ലെ I(1) ാം നം. തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റ് പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബജ
താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	വരവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	38,54,9
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം(ഇൻകം &എക്സ്പെന്റിച്ചർ)	18,58,9

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2,2
വരവ്	7,(
ആകെ	**9,3**
ചെലവ്	7,1
നീക്കിയിരിപ്പ്	**2,1**

1-4-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റുിലെ ന്യൂനതകൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മ
താഴെപറയും പ്രകാരമുള്ള പൊരുത്തക്കേടുകൾ ഉള്ളതായി ക
(ജനറൽ, എസ്.സി.പി) എന്നീ ഫണ്ടുകളുടെ സോഴ്സിൽ നിന്നും
കാണിച്ചതു മൂലം ഈയിനങ്ങളുടെ വരവ്, ബാലൻസ് എന്നിവ വ

1.വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ഇനം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക
വരവ്	1,90,25,641
ചെലവ്	1,90,61,895
നീക്കിയിരിപ്പ്	-36,254

2.വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ഇനം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക
വരവ്	29,84,522
ചെലവ്	29,39,453
നീക്കിയിരിപ്പ്	45,069

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിന്റെ മുൻബാക്കി, പലിശ
ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നതു മൂലം വരവിലും, ചെലവിലും നീക്കിയ

3.ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)

ഇനം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക
മുന്നിരിപ്പ്	0
വരവ്	29,66,000
ആകെ	29,66,000

ചെലവ്	21,88,013
നീക്കിയിരിപ്പ്	7,77,987

4.ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)

ഇനം	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക
മുന്നിരിപ്പ്	0
വരവ്	39,55,000
പലിശ	0
ആകെ	39,55,000
ചെലവ്	12,11,789
നീക്കിയിരിപ്പ്	27,43,211

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എസിആർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	സോഷ്ൽ ഡിഡക്ഷ
വി.ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	1,90,25,641	48,57,359
വി.ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	29,84,522	3,10,478
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്BASIC	9,04,403	40,01,174 (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് TIED	10,75,091	29,66,000	
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡ്	0	86,47,350	
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -	0	62,69,400	21,50,408

നോൺ റോഡ്			

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

2023-24 ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമാ നടപ്പാക്ക് (എണ്ണം)
199	21,64,72,834	96	6,97,41,194	22

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	അ
ഭരണ ചെലവുകൾ (തൻവർഷ വരവ്)	0	15,82,571	15
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	0	7,46,23,570	7,4
		7,62,06,141	7,6

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	36,720	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	77,95,600	
വിധവാപെൻ ഷൻ	1,08,65,400	
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	1,90,71,500	
വികലാംഗപെൻഷൻ	43,44,100	
അവിവാഹിതരായ 50	2,52,800	

വയസ്സിനുമുകളിൽ പ്രായ മായ വനിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	60,000

1-8 ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകു
01.08.2024-ൽ 3.30 പി.എം.ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ
ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര ഭരണ നിയന്ത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെ
1) വാർഡ് തല ശുചീകരണ സമിതികൾ വഴി നിർവ്വഹിക്കുന്ന
ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.
2) യഥാസമയം മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കപ്പെടുന
3) മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി നൽകുന്ന പണം ബാ
ചെലവഴിക്കുക വഴി സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ലംഘിക്കപ്പെടുന്നു.
4) പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ലാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ വീണ്ടും
നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, പ്രസ്തുത ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം ഡിമാന്റ
ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരി

1-10 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് - തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെ

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 205ബി, 205 സ
നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-13,14 എന്നിവ പ്രകാരം സെക്രട്ടറ
പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്നവരുടെ എല്ലാവരുടെ
വരുമാനത്തെയോ സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് സഹിതം ആവശ്യ
തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, ലൈസൻസ്
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ജിവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി
മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകു
സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് കത്ത് നൽകുകയും, ആയതിൻ പ്രകാര
സമർപ്പിക്കുകയും ആകെ ₹75839/- രസീത് നം.1240101126, 12401
1240101135, 1240101134 എന്നിവ പ്രകാരം 06/08/2024 ലും രസീത് നം.
05/08/2024 ലും, 1240101118 പ്രകാരം 02/08/2024 ലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് നം., ലൈസൻസ് രസീത് നം.	കെട്ടിട നം.	ലൈസൻസിയു സ്ഥാപനം
1	11, രസീത് നം. 1220165471 തീ. 17.02.23	XIV/188,	എ.എം ഫിഷറീ Processing Unit, (ര നികുതി രജിസ്റ തൊഴിൽ നികു ഈടാക്കിയ ജീവനക്കാരുടെ
2	10, രസീത് നം. 1220105456 തീ. 17.02.23	XV/184	ആർ.എഫ് പ്ലാന് പ്ലാന്റ്
3	12, രസീത് നം. 1220105976 തീ. 17.02.23	XII/550	നിസ്സാം ഐസ് പ
4	13, രസീത് നം. 1220105477 തീ. 17.02.23	XII/551	അൻസില ഐന
5	14, രസീത് നം. 1220105478 തീ. 17.02.23	XII/552	ഷാനി ഐസ് പ്ല
6	51, രസീത് നം. 1220105861 തീ. 28.02.23	XIII/175,176,177	എം.നിസ്സാം, എ. ഫിഷറീസ്, കമ്മ പ്രീപ്രോസസിം
7	52,രസീത് നം.	XIII/182	എം.നിസ്സാം, പ്രീ മറൈൻ ഫുഡിറ

	1220105860 തീ. 28.02.23		കമ്മ്യൂണിറ്റി പ്രീപ്രോസസിംഗ
8	53, രസീത് നം. 1220105859 തീ. 28.02.23	XIII/178,179	കെ.ജി.ലോറൻസ മൺസൂൺ ഫുഡ് കമ്മ്യൂണിറ്റി പ്രീപ്രോസസിംഗ
9	54, രസീത് നം. 1220105858 തീ. 28.02.23	XIII/180,181	പ്രേമചന്ദ്രഭട്ട്, മാ മറൈൻ എക്സിം ലിമിറ്റഡ് കമ്മ്യൂണിറ്റി പ്രീപ്രോസസിംഗ
10	55, രസീത് നം. 1220105858 തീ. 28.02.23	XIII, 173,174	കെ.ജി.ലോറൻസ സീഫുഡ്സ്, കമ്മ്യൂ പ്രീപ്രോസസിംഗ
11	59, രസീത് നം. 1220105871 തീ. 28.02.23	V, 89A,89P	ജി.സുബ്ബലക്ഷ്മി, ഹെൽത്ത് കെയ ഡയഗണോസ്റ്റിക് നികുതി രജിസ്ട്ര തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ ജീവനക്കാരുടെ
12	65, രസീത് നം. 1220105911 തീ. 01.03.23	XVII/367,372	ഡോ.രമേശ് കുമ മെട്രോപോളിസ് ഹെൽത്ത് കെയ ലിമിറ്റഡ്
13	74, രസീത് നം. 1220105964 തീ. 03.03.23	XIV/190,192	കെ.എസ്.ജയരാ റെലിഷ് ഫുഡ്സ്

14	75, രസീത് നം. 1220105965 തീ. 03.03.23	XIV/193	കെ.എസ്.ജയക്
റെലിഷ് കസ്റ്റം റ
15	76, രസീത് നം. 1220105966 തീ. 03.03.23	XIV/195	കെ.എസ്.ജയരാ
റെലിഷ് ഫുഡ്
എക്സ്പോർട്ട്സ
16	85, രസീത് നം. 1220106069 തീ. 06.03.23	XIV/183	അബ്ദുള്ള ദാറുശ്
അസാ സീ ഫുഡ്

1-11 കെട്ടിത്തിനുണ്ടായ മാറ്റം സഞ്ചയ ഉപയോഗക്രമത

ശ്രീ.അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ, കൊച്ചുപറമ്പിൽ എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥത കെട്ടിടങ്ങൾ 2023-24 വർഷം അസെസ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് കടമുറികൾ 3/121(20ച.മീ), 3/122(10.88ച.മീ), 3/123 (നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്ന് കാണുന്നു. ചട്ടം 9(5) പ്രകാരമുള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ കടമുറികളെല്ല തറവിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുക നിലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വിശദീകരണം ലഭ്യമാ (നം. 17/02.08.24) ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം 3/121A, 3/121B, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിരക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിരി തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉപയോഗക്രമ പരിശോധിച്ച് കെട്ടിടങ്ങളുടെ അസെസ്മെന്റ് കൃത്യമാക്കേണ്ട

കൂടാതെ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടങ്ങളായ3/121, 3/122, 3 ചേർത്തിരിക്കുന്ന തറവിസ്തീർണ്ണവും(41.76ച.മീ), പുതിയ കെട്ട പ്ലാനിലെ തറവിസ്തീർണ്ണവും(67.64 ച.മീ) വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്ക ഖണ്ഡിക 7,10 എന്നിവ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിനുണ്ടാകുന്ന അറിയിക്കേണ്ടതും, കെട്ടിട ഉടമ അറിയിച്ചാലും ഇല്ലെങ്കിലു

പരിശോധന നടത്തി സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ചേർക്കേണ്ടതും ഇ
കാലം മുതൽ നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് ഠ
തറവിസ്തീർണ്ണത്തിലെ വ്യത്യാസം പരിശോധിച്ച് വസ്തുനികുതി
കൂടി അടിസ്ഥാനത്തിൽ അസസ്മെന്റ് കൃത്യമാക്കേണ്ടതും,
സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 01.04.2023 മുതലുള്ള നികുതി നിരക്ക് സഞ്ചയയിൽ

20.03.2023 ലെ സ.ഉ(കൈ)നം.77/2023 ഉത്തരവ് പ്രകാരം 1.4.
നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ച് ഉ
എന്നിവ പ്രകാരം 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം പുതിയതായി ഗ്ര
കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 05.04.2023 ലെ എസ്.ആർ.ഒ.നം.479/2023 ലൂ
കെട്ടിടങ്ങൾക്കും, അതിന്റെ ഉപവിഭാഗങ്ങൾക്കും ഒരു ചതു
അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ
പ്രാബല്യത്തിൽ വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിരുന്നു. ആയതിന്റെ അട
പ്രകാരം അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 01.04.2023 മു
നോട്ടീസ് നമ്പർ എ2-6272/23), സഞ്ചയ പ്രകാരം 2023-24 സാമ
നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ (വാർഡ് 1, വാർഡ് 2, വാർഡ് 3(പ
വസ്തുനികുതി നിരക്ക് എന്നിവ ഒത്തുനോക്കിയതിൽ ചുവടെ ചേ

| ക്രമ നം. | കെട്ടിട നം., അസസ്മെന്റ് തീയതി | ഉപയോഗക്രമം | തറവിസ്തീർണ്ണം | അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 01.04.2023 മുതലുള്ള വസ്തു നികുതി നിരക്ക് | ന
അ
ന
അ
വ
ന |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 1/186/B, 10.05.2023 | പാർപ്പിടം (റെഗുലറൈസേഷൻ) | 66.78 ച.മീ | 7 | 6 |
| 2 | 1/192B, 10.05.2023 | പാർപ്പിടം (റെഗുലറൈസേഷൻ) | 81.6 ച.മീ | 7 | 6 |

3	2/97 A, 10.05.2023	പാർപ്പിടം	69.89 ച.മീ	7	6
4	2/251B1, 13.06.2023	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൌൺ	14.86 ച. മീ ച.മീ(2/251B – 120.85ച.മീ)	70	6(
5	2/114D, 13.06.2023	പാർപ്പിടം	66.42 ച.മീ	7	6
6	2/114C, 13.06.2023	പാർപ്പിടം	73.07	7	6

7	3/415 A	പാർപ്പിടം	182.24	7	6
8	3/306A	പാർപ്പിടം	264.15	7	6
9	3/261A	പാർപ്പിടം	63.48	7	6
10	3/404C	പാർപ്പിടം	188.84	7	6
11	3/121A	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെയുള്ളവ	33.82ച.മീ	50	4(

12	3/121B	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെയുള്ളവ	33.82ച.മീ	50	4(
13	3/121C	പാർപ്പിടം	121.53ച.മീ	7	6
14	3/324A	പാർപ്പിടം	83.48 ച.മീ	7	6
15	3/365A	പാർപ്പിടം	118.69	7	6

16	3/172C	പാർപ്പിടം	152.01	7	6

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറ് 01.04.2023 മുതൽ 31.10.2023 വരെ സഞ്ചയയിൽ പരിഷ്ക സജ്ജമാക്കാതിരുന്നതിനാലാണ് ടി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പുതുക്കിയ സഞ്ചയയിൽ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തി മുൻകാല പ്രാബല്യത്തേ നികുതി മാറുമ്പോൾ ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഡിമാന്റ് എന്നുമാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.
എന്നാൽ നിലവിലും തൽസ്ഥിതി തുടരുന്നതിനാൽ 2024-25 സാ വർഷത്തെ വസ്തുനികുതിയുടെ 5% മാത്രമാണ് സഞ്ചയയിൽ വ മുന്നോട്ട് പോയാൽ എല്ലാവർഷവും നിലവിൽ അസെസ് ചെ പഞ്ചായത്തിനു സഞ്ചയയിൽ ഡിമാന്റാവുകയുള്ളു. ആയതിന കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് അടിയന്തിര

1-13 മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനാനുപാതികമായി ലൈസ

1.) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ 2017 ലെ ചട്ടം 7 – ഈടാക്കേണ്ട ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്ന നിന്നും മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനാനുപാതികമായി ലൈസൻസ് രസീത് നം. /തീയതി സഹിതം വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യ

ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഫീസിനത്തിൽ കുറവ് വന്ന എന്നറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനു ആനുപ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസിയുടെ/ സ്ഥാപനത്തിന്റ പേര്	മൂലധന നിക്ഷേപം	ലൈ നം., ര നം., ത ഈടാ ലൈ ഫീസ്
1	എം നിസ്സാം നിസ്സാം മൻസിൽ എ.എം ഫിഷറീസ് പ്രീ പ്രോസസിംഗ് & സ്റ്റോറിംഗ്, എക്സ്പോർട്ടിംഗ് ഓഫ് സീഫുഡ്,	460 ലക്ഷം(28.09.2020 ലെ PCB/ALP/UCO-447/07 പ്രകാരം)	11, 122(17.02.2 ലൈ ഫീസ് മോട്ടർ 9000/- സ്ഥാ തൊഴ് നികു
2	എം നിസ്സാം നിസ്സാം മൻസിൽ ആർ.എഫ് ഐസ് പ്രാന്റ്	35.50 ലക്ഷം(10.07.2024 ലെ PCB/ALP/UCO-7502/2020)	10, 122(17.02.2(ലൈ ഫീസ് മോട്ടർ 1000/- സ്ഥാ തൊഴ് നികു
			ആകെ

കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന

2.) മറ്റ് അപാകതകൾ

ലൈസൻസ് നം. 310 പ്രകാരം മറിയം ബീവി, വലിയകുട പ്ലാന്റിന്റെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ

നിരാക്ഷേപപത്രത്തിന്റെ കാലാവധി 30.09.2023 ൽ അവസ
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പുതുക്കിയ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്ക
ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി(നം. 16 /0
ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ലൈസൻസ് അ
സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളുടെ വാലിഡിറ്റി കൃത്യമായി പരിശോധിച്ച് ഉ
എന്നും, അപേക്ഷക 2024-25 വർഷത്തേക്ക് ലൈസൻസ് പു
പുതുക്കി നൽകിയിട്ടില്ല എന്നുമാണ് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നത്.

1-14 വാടകയിനത്തിൽ ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കുന്നില്ല

അമ്പലപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള 1 കട മുറി ശ്രീ.മ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാടക രജിസ്റ്റർ പ
വാടകയിനത്തിൽ 60,000/-രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എ
ഈടാക്കാത്തതിനാൽ സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് 5,400/- രൂപയ
വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടായി. 2022-23 വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും
വർഷത്തിലും ജി.എസ്.റ്റി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വാടകയ്ക്കാ
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ
പ്രകാരം 2022-23 വർഷത്തെ വാടകയിനത്തിലെ ജി.എസ്.ടി തുക
10,800/- രൂപയും ഈടാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നറി
ഈടാക്കി അടച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ അറിയ

1-15 മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം ചെലവ് രേഖകൾ ഹ

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി ചെക്ക് നം. 242138 തീയ
സമിതികൾക്കും 10,000 രൂപ വീതം പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടി
എന്നിവ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അ
എൻകയറി (നം.28/5.8.24) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ്
രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തനത്ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 282 പ്രകാരം 3 വർഷ
മുതൽകൂട്ടാവുന്നതാണ്. ഇതുപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ
വർഷങ്ങളിലെ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി
മുതൽകൂട്ടാവുന്നതാണെങ്കിലും ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വ
ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാദ്ധ്യതയുള്ള 31,500/- രൂപ 20
ലഭിച്ചതാണ്. ഇവയും നാളിതുവരെയായി ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. 1994

പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് നടക്കുന സാധുവായ വോട്ടുകളുടെ 1/6 എണ്ണം വോട്ടുകൾ കരന നിക്ഷേപത്തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടത തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ഫലത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരഞ്ഞ സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ തിരികെ നൽകേണ്ടാത്ത ഇലക ഡിപ്പോസിറ്റുകളും തനത്ഫണ്ടിൽ മുതൽകൂട്ടാവുന്നതുമാ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യങ്ങള നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നം.30/5.8.24) ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ഇനത്തിലുള്ള തുക പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിനു വി മുതൽ കൂട്ടുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-17 പൊതു ടാപ്പുകൾ കട്ട് ചെയ്യൽ - എഗ്രിമെന്റ് കാലാ പൂർത്തിയായില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ -S0208/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്- പൊതു ടാപ്പുകൾ കട്ട് ചെയ്യൽ

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 1400000 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ്-1388000/-(ചെക്ക് നം. 411612/06.12.2023)

ജലജീവൻ മിഷന്റെ ഭാഗമായി എല്ലാവീടുകളിലും കുടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് നിലവിൽ പ്രവർത്തിയ്ക്കാത്ത 579 അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റ്തുക അടവാക തോറും അടച്ചുവരുന്ന വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഒഴിവായി കിട്ടുന്നതിനും ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 13,88,000/- രൂപ 06.12.2023 ൽ എക്സികൃുട്ടീവ് എ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

എക്സികൃുട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറും (പി എച്ച് ഡിവിഷൻ) ഗ്രാമപഞ്ച കരാർ പ്രകാരം(നം.04-12.12.2023) കരാർ ഒപ്പിട്ട് 5 മാസത്തിനക ടാപ്പുകൾ കട്ട് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തി ഓഡിറ്റ് സമയം വരെ(8 ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വാട്ടർ അതോറിറ്റി 06/24 ൽ 379 ടാപ്പുകളുടെയും 07/24 ൽ 258 ടാപ്പു ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് (ടാപ്പുകൾ കട്ട് ചെയ്യുന്നതനുസരിച്ച് എ കഴിഞ്ഞതിനാൽ 06/24 മുതലുള്ള വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഗ്രാമപഞ്ചായത തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ

കമ്മറ്റിയുടെ 29.06.2024 ലെ 3 (1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം നില
അതോറിറ്റിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക
അതോറിറ്റി പ്രതിമാസം വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന
കുടിശികയും ഫൈനും വർദ്ധിച്ചുവരുന്നു. പഞ്ചായത്ത്
വിഷയത്തിലേയ്ക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു. പ്രവൃത്തി
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ല
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിയ്ക്കൽ- പ്രവൃ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ -S0026/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിയ്ക്കൽ

ഫണ്ട്	അടക്ക
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	5,00,000
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	2,60,000
തനത് ഫണ്ട്	2,40,000
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	10,00,00
ആകെ	20,00,00

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ഇല്ലാത്ത സ്ഥല
പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിൽ 8,61,957/- രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബി., അമ്പല
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യ
വിനിയോഗസാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗസാ
എന്നാണ് ഈ വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി (11/0
പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നത് വരെ

ചെലവ് വിവരം

1) 300000/-(BRN 16300270030/04.07.2023)

2) 125764/-(83/04.07.2023)

3) 200000/- (BRN 16301545898/25.03.2024)

4) 11934/-(514/27.03.2024)

5) 224259/-(512/27.03.2024)

1-19 ട്യൂബ് വെല്ലിന് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ - ചെലവ് അംഗീ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ -S0155/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്- ട്യൂബ് വെല്ലിന് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - 300000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ്- 123598/-(വൗച്ചർ നം.337/09.02.24)

നിർവ്വഹണം – ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ശുദ്ധജല ക്ഷാമം പരിഹരിക്കുന്നതിന് നി
സെറ്റുകൾ വാങ്ങി നൽകണമെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, പ
റിക്വസ്റ്റ് ചെയ്തതിരുന്നു(No.AE/KWA/PHSN/01/ALP/22-23 തീയതി.23.05.
പമ്പ് ഹൗസുകളിലെ ട്യൂബ് വെല്ലിന് 2 സബ്മേഴ്സിബിൾ പമ്പ് ര
രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റെയ്ഡ്കോയുടെ ബില്ലിന്റെ വിശദാംശം .

പ്രൊഡക്ടിന്റെ പേര്	എണ്ണം	റേറ്റ്	
M6 WCP 093 CTD 5 EKKI 12.5 HP 10 Stage Bore Well Sub-Pump	2	61799 (52372+18% GST)	1

ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2സബ്മേഴ്സിബിൾ പമ്പ്
50) ചേർത്ത് ഒരെണ്ണം വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയ
അതോറിറ്റിയുടെ കൈപ്പറ്റ് രേഖയില്ല . ബാക്കിയുള്ള ഒരു മോ
സമീപം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി ഓഡിറ്റിൽ വ്യക്തമായി .

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള പമ്പ് ഹൗസുകളി
അടിസ്ഥാനം വ്യക്തമല്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത വാങ്ങലിന്
എൻകെയറിക്ക് (12/02.08.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ഒ
ബാക്കിയുള്ള ഒരെണ്ണം ഏതെങ്കിലും മോട്ടോർ
സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രസ്തുത മറുപടി
ഗുരുതര വീഴ്ച്ച വ്യക്തമാകുന്നു.

മറുപടി പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പദ്ധതി
ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

1. ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെയാണ് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ നടത

2.ശുദ്ധ ജല ക്ഷാമം പരിഹരിക്കുന്നതിനായി അസിസ്റ്റന്റ് എ
അതോറിറ്റി റിക്വസ്റ്റ് ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
ഉപയോഗിക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഏതെങ്കിലും മോ
സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണെന്ന് മറുപടി യുക്തി സഹമല്ല

3. വാട്ടർ അതോറിറ്റി അധികൃതർ മോട്ടോർ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് സാധിച്ചിട്ടില്ല .

4.പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കിക്കൊണ്ട്
സാഹചര്യത്തിൽ, വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള
നൽകുക എന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നി

കൃത്യമായ ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെ പദ്ധതി പണം വിനി
രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

ശുദ്ധ ജലവിതരണം ഗ്രാമ പഞ്ചയത്തിന്റെ അനിവാര്യ ച
അതോറിറ്റി പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനമോ പ
അല്ലാത്തതിനാൽ ഇപ്രകാരം പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ
ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-20 ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ - ധന വിനിയോഗ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – S0001/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്- ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ

ഐ കെ എം സേവനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി വിഹിതം അ
86,203/- രൂപ 17.06.2023 ൽ ഐ കെ എം ന് നൽകിയിട്ട
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല
ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ 86,203/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന

1-21 ഐ.കെ.എം മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസ് -വിനിയോഗ സാ

പ്രോജക്ട് നം.	S0223/202
പേര്	ഐ.കെ മെമ്പർഷ

അടങ്കൽ	9,00,000/-((ജനറൽ)
ചെലവ്	9,00,000/-(
ബിൽ നം. തീയതി/ തുക	BRN- 5201 25.03.24
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ട

ഇൻഫൊർമേഷൻ കേരള മിഷൻ സൊസൈറ്റിയുടെ (ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളും 2013-14 മുതൽ 2015-16 വരെ തുടർച്ച നിരക്കിൽ ഐ.കെ.എമ്മിന് മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസായി തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2023-24 ലെ വികസനഫണ്ട് ജനറലിൽ പ്രോജക്ടായി ഏറ്റെടുക്കാമെന്നും സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നി നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകാനു മെമ്പർഷിപ്പ് ഫീസായി 9,00,000/- രൂപ വികസനഫണ്ട് ജ ഐ.കെ.എമ്മിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് 25.03.2024 ൽ കൈമാ മുൻപ് നൽകിയിരുന്നോ എന്ന കാര്യത്തിൽ വ്യക്തതയില്ല. ഈ നൽകിയ 9,00,000/-രൂപയ്ക്ക് ഐ.കെ.എമ്മിൽ നിന്നും വിനിയോ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നമുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാമെന്ന് ഈ വ (29/05.08.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവര തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത

1-22 ഗാർഹിക ബയോബിൻ -തുക മുൻകൂറായി നൽക ബയോബിന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് -ബയോബിൻ വിതരണം ഗാർഹികം (S0103/2

നിർവ്വഹണം - വി.ഇ.ഒ (നീർക്കുന്നം സർക്കിൾ)

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെ
വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ	4,95,000	495(
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	55,044	528(നം.
തനത് ഫണ്ട്	396	0
ആകെ	5,50,440	5478

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം സ്പിൽ ബയോബിന്നുകൾ, 1320/- രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങി വിതരണം യൂണിറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഇൻവോയ്സ് നം. A26/25.03.2023 പ്രകാ വിലയായ 1,320/-രൂപയിൽ 10% തുകയായ 132/-രൂപ ഗുണഭോ നിന്നുമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധിച്ച വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നത്. 17 ബിന്നുകൾക്കു 417 ബിന്നുകളുടെ വിലയായി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധിക തുക നൽകിയത് സം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 14/02.8.24) നൽകിയ മറുപടി വിതരണം നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നടത്തുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുക മുൻകൂറായി നൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യ നിന്നും ചെലവഴിച്ച 19,800/-രൂപ (17x1188=20196-396) ഓഡിറ്റി ലഭ്യമാക്കുകയോ, ഈ ഇനത്തിൽ അധികം അടച്ച തുക തി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാദ്ധ്യതയായിരിക്കുന്നതാണ്.

<u>ജി.എസ്.റ്റി സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ നടത്തിയില്ല</u>

ശുദ്ധി വേസ്റ്റ് കൺവേർഷൻ യൂണിറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പേ ജി.എസ്.റ്റി.യുടെ TDS കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർ

ഇനം	ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	ആകെ നൽകിയ തുക	ജി എസ് ഒഴികെ ബിൽ ത
ബയോ ബിൻ	A26/25.03.2023	5,47,800/-	5,24,229

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 14/02.8.24) നൽകിയ മറുപടിയിൽ ജി.എസ്.ടി 2% ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത ശേഷം മാത്രം സ്ഥാപ ശുദ്ധി വേസ്റ്റ് കൺവേർഷൻ യൂണിറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ വരുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-23 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലും ഉപകേന്ദ്രങ്ങളിലും വാങ്ങൽ-നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ</u>

പ്രോജക്ട് നം.	S0206/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കുടുംബാരോ കേന്ദ്രങ്ങളില ഉപകേന്ദ്രങ്ങള ഹെൽത്ത് & പ്രവർത്തനങ
അടങ്കൽ	4,17,000/- (ഹെ
ചെലവ് വിവരം	വൗച്ചർ നം. 22301230/29.2.24
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓ

ടി പദ്ധതിയിൽ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ സബ്സെന്ററുകളിലേയ്ക്കും കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണ ടി സൊല്യൂഷൻ, അമ്പലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും പർ പ്രകാരം 4 ഡെസ്ക്ക്ടോപ്പുകൾ, 5 പ്രിന്ററുകൾ, 6 യുപിഎസ് എന്നിവയാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നം./ തീയതി, തുക	വാങ്ങിയ എണ്ണം
1	214/26.1.24, 67800/- രൂപ	ഡെസ്ക്ക് പ്രിന്റർ-1 യുപിഎസ്
2	216/26.1.24, 19400/-രൂപ	പ്രിന്റർ-1 യുപിഎസ്
3	217/26.1.24, 54200/-രൂപ	ലാപ്ടോപ്പ്
4	218/26.1.24, 38000/-രൂപ	യുപിഎസ്
5	219/26.1.24, 67800/-രൂപ	ഡെസ്ക്ക് പ്രിന്റർ-1 യുപിഎസ്
6	220/26.1.24,67800/- രൂപ	ഡെസ്ക്ക് പ്രിന്റർ-1

		യുപിഎസ്
7	221/26.1.24, 67800/-രൂപ	ഡെസ്ക്ക് പ്രിന്റർ-1 യുപിഎസ്
8	222/26.1.24, 25000/-രൂപ	WiFi Adapter
	ആകെ	

ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ

എ) GeM മുഖേന പർച്ചേസ് നടത്തിയില്ല: തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ GeM മുഖേനയും ജി.ഒ (പി) നം.10/2019/എസ്.പി.ഡി,തീയതി-22.08.2 പോർട്ടൽ മുഖേനയും കമ്പ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ബി) കൂട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതായ രേഖകൾ ഫയലിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർ പ്രകാരം 25,000 രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾ ലിമിറ്റഡ് വാങ്ങലുകൾ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂടെയുമാണ് നടത്തേ പദ്ധതിയിൽ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടത നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ കൂട്ടേഷൻ നോട്ടീസോ മറ്റ് അനുബ സമർപ്പിച്ച കൂട്ടേഷൻ മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്. ടെണ്ടർ അംഗീകൃത കരാറുകാർക്ക് ടെണ്ടർ രേഖകൾ നൽകി ടെ അനുവദിച്ചാണ് വാങ്ങൽ നടത്തേണ്ടിയിരുന്നതെങ്കിലും പ്രസ്തുത മൂലം കൂടുതൽ വിതരണക്കാരിൽ നിന്നും കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ സി) പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രകൂയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ആ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുള്ളതായോ കാണുന്നില്ല.

ഡി) ജി.എസ്.ടി ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയോടൊപ്പം സൈബർ ഐ ടി സൊല്യൂഷ മൂന്ന് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കൂട്ടേഷനുകൾ ഹാജരാക്കി. ഇതിൽ സൊല്യൂഷൻ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ കൂട്ടേഷൻ പ്രകാരമാണ പ്രകൂയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ചതായോ പഞ്ചായത്ത് കമ്മ കൂടാതെ GEM പോർട്ടൽ മുഖേന പർച്ചേസ് ചെയ്യാതിരുന്നത് സം

ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യാതിരുന്നത് സംബന്ധിച്ച പരാമർ
സ്ഥാപനം 2023-24 അവസാന പാദം ഫയൽ ചെയ്ത സ്റ്റേറ്റ്മ
ആധികാരികത പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. മേൽ അപ
കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിനാ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ- എസ്റ്റിമേറ്റിൽ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	സ്കൂളുകൾക്ക് (S0042/24)
അടങ്കൽ	9 ലക്ഷം(മെ ഫണ്ട് നോ
ചെലവ്	7,83,976/-(മെ ഫണ്ട് നോ
ബിൽ നം,തീയതി	ബിൽ റഫറ 524577/7.9.23, ബിൽ റഫറ 1278246/26.2.2
നിർവ്വഹണം	ഹെഡ്മിസ്ട്ര

ടി പദ്ധതിയിൽ സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി ഇൻ
ARTCO, ആലപ്പുഴയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം
വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ Delvery Charge ഇനത്തിൽ ഒരു സെറ്റിന് 27
പരിശോധിച്ചതിൽ, പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം Delvery Ch
വില 9,457/- രൂപ ആയിരുന്നെങ്കിലും ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം
വ്യത്യാസം 1,160/-രൂപ(29x40). അപാകത സംബന്ധിച്ച് വി
അന്വേഷണത്തിന് (നം.2/1.8.24) നൽകിയ മറുപടിയിൽ ARTCO
ചാർജ്ജ് നൽകാവുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ട
ചെലവഴിച്ച 1,160/- രൂപ ARTCO യിൽ നിന്നും തിരികെ ഇ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണ
നിരാകരിക്കുന്നു.

(എ) കമ്പ്യൂട്ടർ ലാബ് സജ്ജീകരണം-എസ്റ്റിമേറ്റോ വാല്യുവേഷനോ

നീർക്കുന്നം ഗവ. എൽ പി സ്കൂളിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ ലാബ് സെറ്റ്
ആലപ്പുഴ സമർപ്പിച്ച ഇൻവോയ്സിന്റെ (ഇൻവോയ്സ് നം ALP/23-24/12

രൂപ നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് SIDCO യെ ച ജ്ഞാനമുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെക്കൊണ്ട് ടി പ്രവർത്തിയുടെ കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ന ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, SIDCO സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പ്രോപ എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇൻവോയ്സിൽ പ്രതിപാ നിർവ്വഹണം നടന്നിട്ടുണ്ടോ, അവ നിശ്ചിത സ്പെസിഫിക്കേ കപാട്ട് ചെയ്ത നിരക്കുകൾ നിയമവിധേയമാണോ തുടങ്ങി എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാ എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ചെയ്യാതെ SIDCO യുടെ ഇൻവോയ്സിന്റെ അ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ടി പ്രവർത്തിക്കായി വിനിയോഗി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ മെഡിസിൻ സ്റ്റോറ വാല്യുവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നൽകി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പി.എച്ച്.സി മെഡിസിൻ സ്റ്റോറിന് ഫർണ്ണീച്ച

അടങ്കൽ : 2 ലക്ഷം(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് : 1,95,830/-
BRN 879746/4.12.23, 98620/-
BRN 725282/2.11.23, 97210/-
നിർവ്വഹണം-മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ (പി)നം.259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ./ 8.11.2010 പ്രകാരം 25,000 രൂപക്ക് മുകള 1,00,000/- രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ ന ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ ടി പദ്ധതിയിൽ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ മ വഴിയാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ടി പദ്ധതിയിൽ 7 തടി അലമാരകൾ പർച്ചേസ് ചെയ്യുന്നതിനാ (58,900/-രൂപ) കപാട്ട് ചെയ്ത RP Mart Home Appliance, അമ്പലപ്പുഴ എന്ന നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ അളവോ മറ്റ് വിവര അലമാരയുടെ എണ്ണം മാത്രമാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. അളവ ചേർത്തിട്ടില്ല. പിന്നീട് സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ഇൻവോയ്സി പരിശോധിച്ചതിൽ, കപട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നോട്ടിസ് ഫയലിര

മാത്രമാണുള്ളത്. സാങ്കേതിക ജ്ഞാനമുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥ
വാല്യുവേഷനോ എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. അപാകത സം
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 13/2.8.24) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപട
ആവശ്യമായ അലമാരകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നാണ് മ
സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഒന്നും പ്രതിപാദിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത
രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാതിരിക്കുകയും, ലഭ്യമാക്കിയ അ
വിദഗ്ധനെക്കൊണ്ട് നടത്താതിരിക്കുകയും ചെയ്തതിനാൽ പ്ര
വാങ്ങുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 58,900/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ്

1-26 കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാതഭക്ഷണ വിതരണം കുടുംബശ്ര വ്യക്തിഗതമായി നടപ്പിലാക്കി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പ്രഭാത ഭക്ഷണം (S0050/24)

അടങ്കൽ : 3,24,000(തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് : 71,980/-

വൗച്ചർ നം. 1379/27.3.24,21240/-

വൗച്ചർ നം. 1316/16.3.24,24780/-

വൗച്ചർ നം. 1220/28.2.24, 25960/-

നിർവ്വഹണം: ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

കഞ്ഞിപ്പാടം ഗവ. എൽ.പി.എസ്. ലെ കുട്ടികൾക്ക് കു
ചെയ്യുന്നതിനാണ് ടി പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. ഇതിന
കാട്ട് ചെയ്ത കളേഴ്സ് കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന്റെ കട്ടേഷൻ 17.10.23
പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ ഫയൽ പര
കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നൽകുന്നത
അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് (അക്കൗണ്ട് നം. 67132602588) നൽകിയിര
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നം.) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്ര
വിതരണം എറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കയതെന്നറിയിച്ചു. പഞ്ചായത്ത
വ്യക്തിഗതമായി നടപ്പാക്കിയതുമൂലം പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴി

1-27 അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം-പദ്ധതി ന

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : അനുപൂരക പോഷകാഹാരവും ടി.എച്ച്.

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെ

വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ	25 ലക്ഷം	139 BR 118 BR 206
കേന്ദ്ര ഫണ്ട്	12 ലക്ഷം	879 വ നാ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	8 ലക്ഷം	400
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	5 ലക്ഷം	185
ആകെ	50 ലക്ഷം	285

നിർവ്വഹണം - ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ടി പദ്ധതിയിൽ കക്കാഴം കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി നീര ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട വിവര

(എ) മുൻ വർഷത്തെ പദ്ധതി ചെലവുകൾക്ക് തൻവർഷത്തെ പദ്ധ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും നൽകുന്നതിനാണ് ബിൽ റഫറൻസ് നം.469571/21.8.23 പ്രകാര വർഷത്തെ തുക ഒടുക്കുന്നതിന് സ്പിൽ ഓവർ ആയി പദ്ധത വിനിയോഗിക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. കക്കാഴം നീതി സ തുകകളാണ് തൻ വർഷം ഒടുക്ക് വരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം.	ബിൽ നം./തീയതി
1	ബിൽനം. 79/9.8.22
2	ബിൽനം. 84/31.10.22
3	ബിൽനം. 89/28.12.22
4	ബിൽനം. 96/24.2.23
ആകെ	

പ്രസ്തുത ബിൽ തുകകൾ മുൻപ് മാറിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരി
പരിശോധിച്ചു. ആയതിലും ഭൂരിഭാഗവും 2021-22 വർഷത്തെ
ഇപ്രകാരം നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും പർച്ചേസ് ചെയ്യുന്ന സാധന
മാത്രമാണ് തുക മാറി നൽകുന്നത്. കൂടാതെ ഭക്ഷണസാധന
ശ്രീ.രതീശൻ എന്നയാൾക്ക് 2022-23 വർഷത്തെ കുടിശ്ശി
നൽകിയിരിക്കുന്നത്. തൻവർഷത്തെ ഇറക്കു കൂലി പൂർണ്ണമായു
2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ബിൽ നം. 103/16.5.23, 108/7.8
സ്റ്റോറിൽ നിന്നും പർച്ചേസ് ചെയ്ത് വിതരണം നടത്തിയ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബിൽ തുക ചേർക്കുകയോ ത
സ്റ്റോറിന് നൽകിയതായോ കാണുന്നില്ല. ബില്ലുകളുടെ പകർപ്പു
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന്(നം.8/2.8.24) ന
യഥാസമയം ബിൽ ലഭിക്കാത്തതുമൂലമാണ് തുക മാറി നൽകാ
അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ മുൻ വർഷത്തെ തുക ഒടുക്കുന
തൻ വർഷത്തെ പദ്ധതി തുക വിനിയോഗിക്കുന്നതിന്
മറുപടിയിൽ, കേന്ദ്ര വിഹിതം മിച്ചം ഉള്ളതിനാൽ തുക തെ
ലഭിക്കുന്നതിനാലാണ് സ്പിൽ ഓവർ ആക്കാതിരുന്നത് എന്നാണ്
(ബി) <u>സപ്ലൈക്കോയുടെ നിരക്കുമായി താരതമ്യം ചെയ്യുന്നില്ല</u>
അങ്കണവാടിയിലേക്കാവശ്യമായ മുഴുവൻ സാധനങ്ങളും നീ
എന്നാൽ സപ്ലൈകോയുടെ നിരക്കും നീതി സ്റ്റോറിലെ നിര
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന്(നം.8/2.8.24) നൽക
സപ്ലൈക്കോയുടെ വിലയിൽ അധികരിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരു
പട്ടിക ഇനി മുതൽ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയ
അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരി
തൻവർഷം തന്നെ മാറി നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകര

<u>1-28 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക
<u>നിർവ്വഹണത്തിലെ പോരായ്മകൾ</u>

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	ശാരീരിക മാ വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവ സ്കോളർഷി
അടങ്കൽ	18 ലക്ഷം 10,80,000/-(വി

	ജനറൽ) 5,40,000/-(ബ്ലോ 1,80,000/-(ജില്ല വിഹിതം)
ചെലവ്	7,80,600/- 5,07,650/-(വിക ജനറൽ) 1,35,170/-(ബ്ലോ 1,37,780/-(ജില്ല വിഹിതം)
നിർവ്വഹണം	ഐ സി ഡി സൂപ്പർവൈ

ടി പദ്ധതിയിൽ ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന സ്കോളർഷിപ്പ് തുക തൻവർഷം പൂർണ്ണമായും നൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, ചില കുട്ടികളുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഹ വർഷങ്ങൾക്ക് മുമ്പ് മെഡിക്കൽ ബോർഡിൽ നിന്നും സർട്ടിഫിക്കറ്റാണ്. കൂടാതെ പല സർട്ടിഫിക്കറ്റുകളിലും അ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഭാഗത്തിന്റെ പകർപ്പ് ഉൾപ്പെടുത്തി യഥാർത്ഥ സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് പരിശോധിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നത് സം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 8/2.8.2024)ലഭ്യമാക്കിയ മറ പരിശോധിക്കുന്നില്ലെന്നും വരും വർഷങ്ങളിൽ ഇപ്രകാര നൽകുന്നതാണെന്നുമറിയിച്ചു. തൻ വർഷം അർഹമായ സ്കേ മാർച്ചിൽ ക്യൂ ബില്ലിൽ വന്നതിനാലാണെന്നും 2024-25 വർഷം നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവ യഥാസമയം ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനും അർഹതാരേഖകൾ

1-29 സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ അപാകതകൾ

02.08.2021 ലെ 63/2021/ധന സർക്കുലർ പ്രകാരം പ്രാദേശിക സർ മരണങ്ങളിൽ മറ്റേതെങ്കിലും പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ സ്ഥിരത മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്ന പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറി പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ അടുത്ത മാസം 10-ാം തീയതിക്ക് മ മരണപ്പെട്ട/ അനർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളെ പെൻഷൻ ഗു ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്ക

നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2023-24 വർഷം പഞ്ചായത്തിൽ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ആധാർ നമ്പർ, സേവന വെബ്സൈറ്റ്
ഉപയോഗിച്ചു പരിശോധിച്ചതിൽ മരണപ്പെട്ടവരുടെ പേരുവി
ആക്ടീവ് ആയി നിലനില്ക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഏതാനും ഉ
പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന നിബന്ധന പാലിക്കുവാൻ സ്വീകരിച്ച ന
ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (നം.22/5.8.24) ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്ര
ചെയ്യുന്ന പഞ്ചായത്ത് എന്ന നിലയിൽ ആശുപത്രിയിൽ നടക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും അറിയിക്കുക എന്നത് അപ്രായോഗി
ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ ഗ്രാമപഞ്ച

ക്രമ നം.	പേര്/ആധാർ നം.	പെൻഷൻ നൽകുന്ന തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം	പെൻഷ തരം/പെ
1	ഗോപാലകൃഷ്ണ പിള്ള Xxxxxxxx7770	ഹരിപ്പാട്മുനിസിപ്പാലിറ്റി	ഇന്ദിരാ ദേശീയ വാർദ്ധ പെൻഷ 10478020
2	കേശവൻ കെ.കെ. Xxxxxxxx1619	പത്തനംതിട്ട - ഇരവിപേരൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഇന്ദിരാ ദേശീയ വാർദ്ധ പെൻഷ 103850202
3	കൊച്ചുകുഞ്ഞ് Xxxxxxxx2696	പത്തിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കർഷക തൊഴിൽ പെൻഷ 10492010

4	ജേക്കബ് വർഗീസ് Xxxxxxxx9224	പുന്നപ്ര തെക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഇന്ദിരാ ദേശീയ വാർദ്ധ പെൻഷ 104490201
5	രാജപ്പൻ.എൻ Xxxxxxxx2185	ചിങ്ങോലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഇന്ദിരാ ദേശീയ വാർദ്ധ പെൻഷ 104730201

1-30 മത്സ്യത്തൊഴിലാളികൾക്ക് പി വി സി വാട്ടർ ടാങ്ക് ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല

പ്രോജക്ട് നം.S0038/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്- മത്സ്യത്തൊഴിലാളികൾക്ക് പി വി സി വാട്ട

നിർവ്വഹണം - ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെ
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	6,00,000	529 നം
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	2,00,000	176 നം
ആകെ	8,00,000	705

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഫിഷറീസ് നടപ്പിലാക്കിയ മത്സ്യത്തൊഴിലാളികൾക്ക് പി വി സി വാട്ടർ ട 2,800/- രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി മുംബൈ ട്രേഡേഴ്സ് പ പ്രകാരം 7,05,600/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പേയ്മെന്റ് നടത്ത TDS കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	സ്ഥാപനം/ ഇൻവോയ്സ്	ആകെനൽകിയ തുക	ജി എ ഒഴി

	നം./തീയതി		ബിര
വാട്ടർ ടാങ്ക്	മുംബൈ ട്രേഡേഴ്സ് 1697/01.02.2024	7,05,600/-	5,97,9

കേന്ദ്ര ചരക്കു സേവന നികുതി നിയമം 2017 (2017-ലെ 12-ാം നിയ (2017-ലെ 20-ാം നിയമം) എന്നീ നിയമങ്ങളിലെ സെക്ഷൻ 51 അ രൂപയിൽ കവിയുന്ന നികുതി വിധേയമായ സാധനങ്ങ നടത്തിയതിന്റെ പേയ്മെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ ടി തുകയി എസ്.ജി.എസ്.റ്റി- 1%)TDS ഇനത്തിൽ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കു ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ അറിയിക്കാമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ജി എസ് റ്റി ഇനത്തിൽ ഉ മുംബൈ ട്രേഡേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കേ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-31 തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടും ഹോംകോയിൽ നിന

പ്രോജക്ട് നമ്പർ -S0061/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നും അനു

നിർവ്വഹണം - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ

അടങ്കൽ - 4,00,000/-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് - 4,00,000 /-(BRN 2013900925716/25.03.2024)

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി ഹോംകോയുടെ 18. രൂപ ഹോംകോയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരുന്ന് പൂർണ്ണമാ LF 272 പ്രകാരം 1,45,374/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമാ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറ ലഭിക്കുന്നത് വരെ 2,54,626/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-32 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - അഡ്വാൻസ് നൽ നിർമ്മാണ പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ മു ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും, അ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വീട്ടുപേര്, വാർഡ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	അ അ ഗ ത
1	ആശ ജനകുമാർ,ചെമ്പകശ്ശേരി, വാർഡ് 9	40000/-	20
2	ശാരദ,കണ്ണംതറ, വാർഡ് 7	40000/-	30
3	ശാരി മനോജ്,ലക്ഷംവീട്, വാർഡ് 14	40000/-	24
4	നിസ നസീർ,ദൈവപുരയ്ക്കൽ, വാർഡ് 13	40000/-	30
5	ആരിഫ,അറുപതിൽച്ചിറ, വാർഡ് 4	40000/-	04
6	ഉഷ,ആശാരി പറമ്പ്, വാർഡ് 4	300000	10
7	ലീല കൃഷ്ണൻ കുഞ്ഞ്, വാർഡ് 14	300000	02

8	ഷീബ, കണ്ടത്തിൽ പറമ്പ്, വാർഡ് 4	300000	16
9	നാജ അനിൽകുമാർ, ഫിഷർമെൻ കോളനി വാർഡ് 4	200000	03
10	ശാരി രതീഷ്, ആദി നിവാസ്, വാർഡ് 16	200000	26
11	ലക്ഷ്മി, തട്ടുങ്കൽ ,വാർഡ് 3	300000	03
12	സബീന വൃക്ഷവിലാസം തോപ്പ്, വാർഡ് 1	300000	03
13	നാസർ, ഭസ്മക്കാട്, വാർഡ് 7	300000	03

മേൽ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യ (നം.17/05.8.2024) മറുപടിയിൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 5 ലെ ഗുണഭ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നതായി അറിയിച്ചു. ഭവന നിർമ്മാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, മ ഭവന നിർമ്മാണം നടത്താൻ വിസമ്മതിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അ

1-33 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്-നിശ്ചിത കാലാവധിയ്ക്കുള്ളിൽ ഫൈൻ തുക ഈടാക്കി

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികൾ കരാർ പ്രകാരമുള്ള കാല പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി മാനുവലിലെ സെക്ഷൻ 2112 .1 പ്രകാരം കരാ അനുമതി വാങ്ങി, PAC യുടെ 1% ഫൈൻ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് പൂർ ആറുമാസം, ഏതാണോ കുറവ് അത്) ഒറ്റത്തവണ ദീർഘിപ്പ ദീർഘിപ്പിക്കുന്ന പക്ഷം 2% പിഴ ഈടാക്കണം. എന്നാൽ പര സമയത്തിന്റെ 50% ൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ല. എന്നാൽ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പ മാനുവലിലെ സെക്ഷൻ 2116.1 പ്രകാരം, പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകര

കരാർ തുകയുടെ (PACയുടെ) 0.1% എന്ന നിരക്കിൽ (പരമാ
വൈകിയതിനുള്ള നഷ്ടപരിഹാരം / ലിക്വിഡേറ്റഡ് ഡാമേ
പ്രവൃത്തികളിൽ 2116.1 പ്രകാരമുള്ള നഷ്ടപരിഹാരം ഈടാക്കാ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്,കരാറുകാരൻ എം.ബുക്ക് നം.	പൂർത്തീകരണ കാലയളവ്, പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി,PAC	പൂർത്തീകരിക്കേ തീയതി/ പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി
1	സ്വന്തം കെട്ടിടമുള്ള അങ്കണവാടികൾക്ക് കൊടിമരം (SO116/24) ശ്രീ.ബി.അജിത്ത്	4മാസം 20.2.23 139400/-	19.6.23 25.8.23

കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നല്കിയപ്പോൾ ഫൈൻ ഈടാക്കാ
ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകെയറിയ്ക്ക് (5/1.8.24) മറുപട
രസീതുപകർപ്പ് (രസീത് നം.1240101136/06.8.24, 1255/-രൂപ)ഹാജരാക

1-34 എസ്.ഡി.വി സ്കൂളിന് കിഴക്കുവശം ചാണയിൽ റോ

കരാറുകാരൻ - നൗഷാദ് ഇ.

കരാർനം-27/AE/LID&EW/ANGP/22-23 തീയതി - 18.3.23

1) പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

18.3.23 ൽ കാരാറിലേർപ്പെട്ട് ആരംഭിച്ച ടി പ്രവൃത്തിയുടെ കാ
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് പാർട്ട് ബില്ല് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. (10/8.
ചെയ്യാത്തതിനെ തുടർന്ന്, പി.ഡബ്ലിയു.ഡി മാനുവൽ പ്രകാരമു
വിവരം 18.11.23 ലെ NO.108/AE/ജനറൽ /22-23 കത്ത് മുഖേന കര
പൂർത്തീകരിക്കുകയോ പി.ഡബ്ലിയു.ഡി മാനുവൽ പ്രകാ
ചെയ്തില്ല.തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) കാലി വീപ്പയുടെ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ബില്ലിൽ നിന്നും കു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24ൽ നടപ്പിലാക്കിയ ടി പ്രവൃത്തിയുടെ
കിഴക്കുവശം ചാണയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ് എന്ന പ്രവൃത്തിയ്
നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ കരാറുകാരന് തുക നൽ
വിലയും 18% നിരക്കിൽ ജി.എസ്.ടിയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തു

അധികം തുക നൽകി. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) 177/06 ഫിൻ 12.4.
തുക ഏത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ടാർ വാങ്ങിയത് അതേ പ
പ്രത്യേകം പിൻവലിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തേ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ	കരാറുകാരൻ	ഉപ ബിറ്റ അള
എസ്.ഡി.വി സ്കൂളിന് കിഴക്കുവശം ചാണയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	നൗഷാദ് ഇ.	7 ബ
ആകെ		

ടാർ ബാരൽ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക
ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് ഹെഡിലും, വകുപ്പിലും അടച്ച് വിവരം അ

3) ഇൻഷുറൻസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത ടി പ്രവൃത്തിയുടെ ബി

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ലെറ്റർ ഓഫ് അക്സെപ്റ്റൻസിൽ (കോണ
5,00,000/-) ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് എടുത്ത് പ്രവൃത്തി
സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം
ഹാജരാക്കാത്തവരിൽ നിന്നും കരാർ തുകയുടെ 0.2% ക
ചെയ്യുന്നതാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു. ഇപ്രകാരം
രേഖകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇൻഷുറൻസ് എ
നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഫൈൻ കുറവു ചെയ്തതായും കാണ
നല്കാനിടയായി. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കരാർ തുക -643070 X 0.2%=1286 രൂപ.

ടി തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിെ പ്രകാരം ആകെ 3,253 രൂപ (1967 + 1286). കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെ മറുപടിയായി കരാറുകാരൻ ബാലൻസ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീ നിന്നും ടാർ ബാരൽ വിലയും, ഫൈൻ തുക പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിൻമേൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്ന വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 കുറുപ്പശ്ശേരി ഓട നിർമ്മാണം-പ്രവൃത്തി ലക്ഷ്യം പ

കരാറുകാരൻ- മുനീർ മുജീബ്

കരാർ നം.23/AE/LID&EW/ANGP/22-23 തീയതി - 13.2.23

ചെലവു തുക- 507164/-(919779/12.12.23) (Part Bill)

കുറുപ്പശ്ശേരി ഓട നിർമ്മാണം-പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കഴിഞ്ഞുവെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. 9.11.23 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി അടിയന്ത വേളയിൽ ഡ്രയിനിന്റെ വീതി കൂട്ടേണ്ടി വന്നതിനാലും അ എക്സിസ്റ്റിംഗ് ഡ്രയിൻ ഉയർത്തി പുതിയ ഓടയിലേയ്ക്ക് ചേർ R.C.C Retaining Wall ഒഴിവാക്കി ഡി.ആർ Retaining ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓ പ്രവൃത്തിയുടെ സൈഡ് വാൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതി തർക്കത്തെതുടർന്ന് ബാക്കി പ്രവൃത്തി തടസ്സപ്പെട്ടുവെന്നും നിർമ്മാണം പുനരാരംഭിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റിനെ ബോദ്ധ്യപ്പെ

1-36 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി സിറ്റിസൺ നല്കിയതിന് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല

തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിൽ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളിൽ സിറ്റിസൺ ഉ സ്ഥാപിച്ചു നൽകിയിരിക്കുന്നത് കരുണ കൺസ്ട്രക്ഷൻ യൂ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളാണ്. ടി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് ത 6,24,500/-, 1,12,000/ രൂപ വീതം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1961 ലെ ഇൻകം രൂപയ്ക്കു മേലുള്ള കരാർ പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരന് തുക ര

സ്ഥാപനങ്ങളാണെങ്കിൽ 2% ഉം നിരക്കിൽ ആദായ നികുതി
കവട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ടി കുടുംബ
ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളിൽ നിന്നും 2% ന്
ഇനത്തിൽ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തേണ്ട

1-37 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -നിർമ്മ

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥി
ഉൾപ്പടെ രണ്ട് എണ്ണം) അജിമോൻ, പനയ്ക്കൽത്തറ, കാക്കാഴം എ
1,43,161/- രൂപ (വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി) പഠനമുറി നിർമ്മാണ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നൽക തുക
S0129/24	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി	50,000/-
	(Spill Over)	43,161/-
S0080/24	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി	50,000/-
ആകെ നൽകിയ തുക		1,43,161

ടി ഗുണഭോക്താവിന്റെ പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിന്റെ നില
നൽകിയഓഡിറ്റ് എൻകവയറിക്ക്(10/02.08.2024) പ്രവൃത്തി അടിയ
ലഭ്യമാക്കി. പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി മൂല്യനിർണ്ണ
രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-38 ശുചിത്വവും സുസ്ഥിരതയും ഉറപ്പാക്കൽ - കേരള
സേനയിലൂടെ

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ ലക്ഷ്യം

സംസ്ഥാനത്തിന്റെ രൂക്ഷമായ മാലിന്യപ്രശ്നത്തിന് വികേന്ദ്ര
മാലിന്യത്തെ വരുമാനമാക്കി മാറ്റുകയെന്ന ലക്ഷ

രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. സംസ്ഥാനത്തിന്റെ സാഹചര്യത്ത
സംസ്കരണവും വികേന്ദ്രീകരിക്കുകയും അതോടൊപ്പം അവ
എന്നതാണ് അടിസ്ഥാന ലക്ഷ്യം.

ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം

2021 ആഗസ്റ്റ് മാസമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹരിത കർമ്മ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 18 വാർഡുകളിലും രണ്ട് വീതം ഹരിത
ക്ലസ്റ്ററുകളായി റൊട്ടേഷൻ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാർഡുകളി
പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള എം.സി.എഫിൽ സൂക്ഷിക്കും
കമ്പനിയ്ക്ക് കൈമാറുകയും ചെയ്യുന്നു. വീടുകളിൽ നിന്നും
നിന്നും 100/-രൂപ നിരക്കിലും യൂസർ ഫീ ചുമത്തി വരുന്നു.
എല്ലാ വീടുകളിലും സ്ഥാപനങ്ങളിലും സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മേ
ഇതിലൂടെ ഓരോ വാർഡിലേയും മാലിന്യ ശേഖരണവും യൂസ
മോണിട്ടർ ചെയ്യുവാൻ സാധിക്കുന്നു. ഹരിത കർമ്മ സേനയു
നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പ്രസിഡന്റ്,
ആരോഗ്യ/ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ, ഹെ
സമിതി പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ടി സമിതി ഓരോ മാസവും
ആവശ്യമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്യുന്നു.
സ്ഥലങ്ങളിൽ പ്രത്യേക സ്കാഡും പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

സാമൂഹ്യ ബോധവത്ക്കരണം

മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ രീതികളെക്കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ
ഹരിതകർമ്മസേനയും ചേർന്ന് വാർഡ്തല യോഗങ്ങൾ നടത്തി
ലഘുലേഖകൾ വിതരണം നടത്തുകയും സ്ക്കൂളുകളിൽ കുട്ട
പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിക്കുകയും ചെയ്തു.

പരിശീലനം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തും ഐ.ആർ.ടി.സിയും ചേർന്ന് ഹരിത
പരിശീലനം നൽകിവരുന്നു. രൂപീകരണ സമയത്ത് പ്ലാ
ബോധവൽക്കരണ ക്യാമ്പെയ്ൻ, ജൈവ, അജൈവ മാലിന
പരിശീലനം എന്നിവ നൽകിയിരുന്നു. ഇതിനുപുറമേ വിവിധ
പരിശീലന ക്ലാസ്സും ഫയർ എക്സ്റ്റിംഗ്യൂഷറുമായി ബന്ധപ്പെ
ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കെൽട്രോണിന്റെ

മാലിന്യ ശേഖരണത്തിലെ കാര്യക്ഷമത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 18 വാർഡുകളിലായി ആകെ 8580 വീടു
കർമ്മ സേനയുടെ 2023-24 വർഷത്തെ കളക്ഷൻ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാ
യൂസർ ഫീ നൽകി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാലിന്യ ശേഖരണ
അടഞ്ഞ വീടുകളും സ്ഥാപനങ്ങളും ഒഴികെ ഏകദേശം 12
നൽകുന്നില്ല. ഓരോ മാസവും ഏകദേശം 2 ടൺ പ്ലാസ്റ്റിക് മാല
മാലിന്യങ്ങളും എം സി എഫിൽ എത്തിച്ച് വേർതിരിക്കുകയ
സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. ശുചിത്വ മിഷൻ അംഗീകരിച്ച വ
വേസ്റ്റിനോടൊപ്പം തുണി, കുപ്പിച്ചില്ലുകൾ, പോളി എത്തിലിൻ
മാസവും റൊട്ടേഷൻ അനുസരിച്ച് വീടുകളിൽ നിന്നും കടകള
തുണി മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് ഐ.ആർ.ടി.സി യ്ക്ക് നൽ
ലഭിച്ചിട്ടില്ല. നിലവിൽ കഴുകി വൃത്തിയാക്കിയ പ്ലാസ്റ്റിക് കവ
വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്നത്. ഇത്തരത്തിൽ ശേഖ
ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയ്ക്കും ഗ്രീൻ ലൈഫ് ഏജൻസിക്കുമാ
വച്ചിട്ടുള്ള ഗ്രീൻ ലൈഫ് ഏജൻസിക്ക് ലെഗസി ഉൾപ്പെടെ
മാലിന്യങ്ങൾ വിൽക്കുന്നതിലൂടെ ഓരോ മാസവും ശരാശരി 120

<u>മാലിന്യ നീക്കത്തിന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം.</u>

വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മാ
കേന്ദ്രത്തിൽ എത്തിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ 18 ട്രോളിക
കർമ്മസേനയ്ക്ക് ആവശ്യമായ സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ പ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ രണ്ട് വാർഡുകളിൽ മാത്രമാണ് രണ
വാർഡുകളിൽ ഓരോ മിനി എം.സി.എഫ് വീതമാണുള്ളത്
സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് വച്ച് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക
മാലിന്യങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുന്ന പ്രധാന എം.സി.എഫ് പഞ്ചാ
പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ഓരോ വാർഡിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കുന്ന മ
മാറ്റുന്നതിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സ്വന്തമായി വാഹനം ഉണ്ട്

<u>മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ സെന്ററിന് വിസ്തീർണ്ണം കുറവാണ്.</u>

വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും പ്രതിമാസം രണ്ട് ടണ്ണോളം പ്ലാ
രണ്ട് വാർഡുകളിൽ മാത്രം രണ്ട് മിനി എം.സി.എഫുകൾ വീ
എം.സി.എഫുകൾ കൂടി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് വച്ചിട്ട
സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് 17ാം വാർഡിൽ തീരദേശ റോഡിനു സമീപ
ബെയിലിംഗ്, ഷ്രഡിംഗ് മെഷീനുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ലാത്ത
സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം മാത്രമാണുള്ളത്. ഹരിത ക
തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പുറത്തിറക്കിയ 12/08/2020ലെ സ.ഉ

കുറഞ്ഞത് 1000 ച.അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള എം.സി.എഫ് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ പ്രധാന എം.സി.എഫിന് മാത്രമാണുള്ളത്. തന്മൂലം ശേഖരിക്കുന്ന ലെഗസി വേസ്റ്റ് സമീപത്തായി കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്ന സ്ഥിതിയാണ്. ഹരിത കർ സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് ഓരോ വാർഡിലും കുറഞ്ഞത് രണ്ട് മിനി എ മതിയായ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള പ്രധാന എം.സി.എഫ് കേന്ദ്രവും ആവ

<u>കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ പ്രവർത്തനം.</u>

പഞ്ചായത്തിലെ 36 ഹരിത കർമ്മ സേന പ്രവർത്തകരെ ഏ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിതസേനയുടെ കീഴിൽ വരുന്ന നൽകുന്നതിനും നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനും വേണ്ടിയാണ് ഹരിതക അജൈവ മാലിന്യ ശേഖരണം മുതൽ തരംതിരിച്ച് വിപണനം വ ഏകോപിപ്പിക്കുകയും ഹരിത സംരംഭകർക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട വരു കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ പ്രധാന കർത്തവ്യം. കൺസോർഷ സെക്രട്ടറിയും ചാർജ് ഓഫീസർ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫ ശ്രീമതി നസീമ, ശ്രീമതി അജിത എന്നിവരാണ് കൺസോർഷ്യ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സേനയുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധി നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ ഓ തുകയുടെ 10% കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ കോർപ്പസ് അക്കൗണ്ടി തുല്യമായി വീതിച്ചു നൽകുകയും ചെയ്യുന്നു. സേനയിലെ ഓ വേതനം ലഭിക്കുന്നു. കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ കാനറാ ബാങ്ക് ന് ലെ നീക്കിയിരുപ്പ് 6,22,450/- രൂപയാണ്. ടി തുകയിൽ നിന്നും അ വായ്പ എന്നിവ നൽകി വരുന്നു.

<u>കൺസോർഷ്യം മുഖേനയുള്ള സംരംഭക യൂണീറ്റുകൾ</u>

അംഗങ്ങൾക്ക് കൂടുതൽ വരുമാനം ലഭിക്കുന്നതിനാ കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ കീഴിൽ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

<u>ഓഡിറ്റിന്റെ നിഗമനം / ശുപാർശ</u>

കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ കീഴിൽ ക്യാരിബാഗ് ഉല്പാദന സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്. ഗാർഹിക ബയോബിൻ വിതരണം കൺസോർഷ്യം മുഖേന ഇനോക്കുലം വീടുകളിൽ പരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്. പുനരുപയോഗ്യമല്ലാത്ത ലെഗസ നിർത്തലാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ തലത്തിൽ ആവശ്യമായ നട ഉണ്ടാകുന്ന ആരോഗ്യ, പാരിസ്ഥിതിക പ്രശ്നങ്ങളെപ്പറ്റി ജനങ്ങ

സ്വീകരിച്ച് ഹരിത കേരള മിഷന്റെ പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യമ
പുനരുപയോഗം വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പുന:ചംക്രമണത്തിലൂടെ മറ്റ്
വഴി സീറോ വേസ്റ്റ് (മാലിന്യം പൂർണ്ണമായി ഇല്ലാതാക്ക
പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും ചിട്ടയായതും നിരന്തരവുമാ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമു

2-1 മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനാനുപാതികമായി ലൈസ

1.) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ 2017 ലെ ചട്ടം 7 –
ഈടാക്കേണ്ട ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്ന
നിന്നും മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനാനുപാതികമായി ലൈസൻസ്
രസീത് നം. /തീയതി സഹിതം വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഫീസിനത്തിൽ കുറവ് വന്ന
എന്നറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനു ആനുപ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസിയുടെ/ സ്ഥാപനത്തിന്റ പേര്,	മൂലധന നിക്ഷേപം	ലൈ നം., ര നം., ര ഈടാ ലൈ ഫീസ്
1	എം നിസ്സാം നിസ്സാം മൻസിൽ എ.എം ഫിഷറീസ് പ്രീ പ്രോസസിംഗ് & സ്റ്റോറിംഗ്, എക്സ്പോർട്ടിംഗ് ഓഫ് സീഫുഡ്,	460 ലക്ഷം(28.09.2020 ലെ PCB/ALP/UCO-447/07 പ്രകാരം)	11, 122(17.02.23 ലൈ ഫീസ് മോട്ടർ 9000/- സ്ഥാ തൊഴ നികു

2	എം നിസ്സാം നിസ്സാം മൻസിൽ ആർ.എഫ് ഐസ് പ്രാന്റ്	35.50 ലക്ഷം(10.07.2024 ലെ PCB/ALP/UCO-7502/2020)	10, 122(17.02.2(ലൈസ ഫീസ് മോട്ടർ 1000/- സ്ഥാപ തൊഴ നികു(
			ആകെ

കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്ക

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമു

3-1 എസ്.ഡി.വി സ്കൂളിന് കിഴക്കുവശം ചാണയിൽ റോ

കരാറുകാരൻ - നൗഷാദ് ഇ.

കരാർനം-27/AE/LID&EW/ANGP/22-23 തീയതി - 18.3.23

1) പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

18.3.23 ൽ കാരാറിലേർപ്പെട്ട് ആരംഭിച്ച ടി പ്രവൃത്തിയുടെ കാ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് പാർട്ട് ബില്ല് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. (10/8. ചെയ്യാത്തതിനെ തുടർന്ന്, പി.ഡബ്ലിയു.ഡി മാനുവൽ പ്രകാരമു വിവരം 18.11.23 ലെ NO.108/AE/ജനറൽ /22-23 കത്ത് മുഖേന കര പൂർത്തീകരിക്കുകയോ പി.ഡബ്ലിയു.ഡി മാനുവൽ പ്രകാ ചെയ്തില്ല.തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) കാലി വീപ്പയുടെ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ബില്ലിൽ നിന്നും കു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2023-24ൽ നടപ്പിലാക്കിയ ടി പ്രവൃത്തിയുടെ കിഴക്കുവശം ചാണയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ് എന്ന പ്രവൃത്തിയ് നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ കരാറുകാരന് തുക നൽ

വിലയും 18% നിരക്കിൽ ജി.എസ്.ടിയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തു
അധികം തുക നൽകി. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) 177/06 ഫിൻ 12.4.
തുക ഏത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ടാർ വാങ്ങിയത് അതേ പ
പ്രത്യേകം പിൻവലിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തേ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ	കരാറുകാരൻ	ഉപ ബി അള
എസ്.ഡി.വി സ്കൂളിന് കിഴക്കുവശം ചാണയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	നൗഷാദ് ഇ.	7 ബ
ആകെ		

ടാർ ബാരൽ വിലയും ജി.എസ്.ടിയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക
ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് ഹെഡിലും, വകുപ്പിലും അടച്ച് വിവരം അ

3) ഇൻഷുറൻസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത ടി പ്രവൃത്തിയുടെ ബി

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ലെറ്റർ ഓഫ് അക്സെപ്റ്റൻസിൽ (കോണ
5,00,000/-) ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് എടുത്ത് പ്രവൃത്തി
സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം
ഹാജരാക്കാത്തവരിൽ നിന്നും കരാർ തുകയുടെ 0.2% ക
ചെയ്യുന്നതാണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നു. ഇപ്രകാരം
രേഖകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇൻഷുറൻസ് എ
നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഫൈൻ കുറവു ചെയ്തതായും കാണ
നല്കാനിടയായി. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കരാർ തുക -643070 X 0.2%=1286 രൂപ.

ടി തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിെ പ്രകാരം ആകെ 3,253 രൂപ (1967 + 1286). കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെ മറുപടിയായി കരാറുകാരൻ ബാലൻസ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീ നിന്നും ടാർ ബാരൽ വിലയും, ഫൈൻ തുക പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിൻമേൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്ന വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി സിറ്റിസൺ സ്ഥാപിച്ചുനല്കിയതിന് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല

തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിൽ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളിൽ സിറ്റിസൺ ഉ സ്ഥാപിച്ചു നൽകിയിരിക്കുന്നത് കരുണ കൺസ്ട്രക്ഷൻ യൂ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളാണ്. ടി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് ത 6,24,500/-, 1,12,000/ രൂപ വീതം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1961 ലെ ഇൻകം രൂപയ്ക്കു മേലുള്ള കരാർ പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരന് തുക ര സ്ഥാപനങ്ങളാണെങ്കിൽ 2% ഉം നിരക്കിൽ ആദായ നികുതി ന കട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ടി കുടുംബശ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നാ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളിൽ നിന്നും 2% ന് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തേണ്ട

3-3 സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ- എസ്റ്റിമേറ്റില

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	സ്കൂളുകൾക്ക് (S0042/24)
അടങ്കൽ	9 ലക്ഷം(മെ ഫണ്ട് നോ
ചെലവ്	7,83,976/-(മെ ഫണ്ട് നോ
ബിൽ നം,തീയതി	ബിൽ റഫറ 524577/7.9.23, ബിൽ റഫറ 1278246/26.2.2

നിർവ്വഹണം	ഹെഡ്മിസ്ട്ര

ടി പദ്ധതിയിൽ സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി ഇൻ ARTCO, ആലപ്പുഴയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ Delvery Charge ഇനത്തിൽ ഒരു സെറ്റിന് 27 പരിശോധിച്ചതിൽ, പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം Delvery Cl വില 9,457/- രൂപ ആയിരുന്നെങ്കിലും ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വ്യത്യാസം 1,160/-രൂപ(29x40). അപാകത സംബന്ധിച്ച് വി അന്വേഷണത്തിന് (നം.2/1.8.24) നൽകിയ മറുപടിയിൽ ARTCO ചാർജ്ജ് നൽകാവുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ട ചെലവഴിച്ച 1,160/- രൂപ ARTCO യിൽ നിന്നും തിരികെ ഇ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണ നിരാകരിക്കുന്നു.

(എ) <u>കമ്പ്യൂട്ടർ ലാബ് സജ്ജീകരണം-എസ്റ്റിമേറ്റോ വാല്യുവേഷനോ</u>

നീർക്കുന്നം ഗവ. എൽ പി സ്ക്കൂളിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ ലാബ് സെറ്റ് ആലപ്പുഴ സമർപ്പിച്ച ഇൻവോയ്സിന്റെ (ഇൻവോയ്സ് നം ALP/23-24/12 രൂപ നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് SIDCO യെ ച ജ്ഞാനമുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെക്കൊണ്ട് ടി പ്രവർത്തിയുടെ കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ന ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, SIDCO സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പ്രോപ എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇൻവോയ്സിൽ പ്രതിപാ നിർവ്വഹണം നടന്നിട്ടുണ്ടോ, അവ നിശ്ചിത സ്പെസിഫിക്കേ കപാട്ട് ചെയ്ത നിരക്കുകൾ നിയമവിധേയമാണോ തുടങ്ങി എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാ എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ചെയ്യാതെ SIDCO യുടെ ഇൻവോയ്സിന്റെ അ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ടി പ്രവർത്തിക്കായി വിനിയോഗി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>3-4 ഗാർഹിക ബയോബിൻ വിതരണം-ജി.എസ്.റ്റി സേ</u>

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് -ബയോബിൻ വിതരണം ഗാർഹികം (S0103/2

നിർവ്വഹണം - വി.ഇ.ഒ (നീർക്കുന്നം സർക്കിൾ)

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെ

വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ	4,95,000	4950(27411
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	55,044	5280(നം.7
തനത് ഫണ്ട്	396	0
ആകെ	5,50,440	5478(

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം സ്പിൽ ബയോബിന്നുകൾ, 1320/- രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങി വിതരണം ന സ്ഥാപനത്തിന് ഇൻവോയ്സ് നം. A26/25.03.2023 പ്രകാരം 5,47,800/- 1,320/-രൂപയിൽ 10% തുകയായ 132/-രൂപ ഗുണഭോക്തൃവിഹി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 400 ബ നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നത്. 17 ബിന്നുകൾക്കുള്ള ഗു ബിന്നുകളുടെ വിലയായി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ശുദ്ധി വേസ്റ്റ് കൺവേ നടത്തിയപ്പോൾ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും ജി.എസ്.റ്റി കുറവ് ചെയ്തി

ഇനം	ഇൻവോയ്സ് നം./ തീയതി	ആകെ നൽകിയ തുക	ജി എസ് ഒഴികെ ബിൽ തു
ബയോ ബിൻ	A26/25.03.2023	5,47,800/-	5,24,229

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ മറുപടിയിൽ, ഈ വർഷം മുതൽ നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികളിൽ മാത്രം സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക നൽകുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ച സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി ഒ

3-5 മത്സ്യത്തൊഴിലാളികൾക്ക് പി വി സി വാട്ടർ ടാങ്ക് ന ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തില്ല

പ്രോജക്ട് നം.S0038/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്- മത്സ്യത്തൊഴിലാളികൾക്ക് പി വി സി വാട്ട

നിർവ്വഹണം - ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെ
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	6,00,000	529 നം
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	2,00,000	176 നം
ആകെ	8,00,000	705

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ഫിഷറീസ് നടപ്പിലാക്കിയ മത്സ്യത്തൊഴിലാളികൾക്ക് പി വി സി വാട്ടർ ട 2,800/- രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി മുംബൈ ട്രേഡേഴ്സ് പ പ്രകാരം 7,05,600/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പേയ്മെന്റ് നടത്ത TDS കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	സ്ഥാപനം/ ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	ആകെനൽകിയ തുക	ജി എ ഒഴി ബി
വാട്ടർ ടാങ്ക്	മുംബൈ ട്രേഡേഴ്സ് 1697/01.02.2024	7,05,600/-	5,97,9

കേന്ദ്ര ചരക്കു സേവന നികുതി നിയമം 2017 (2017-ലെ 12-ാം നിയ (2017-ലെ 20-ാം നിയമം) എന്നീ നിയമങ്ങളിലെ സെക്ഷൻ 51 അ രൂപയിൽ കവിയുന്ന നികുതി വിധേയമായ സാധനങ്ങ നടത്തിയതിന്റെ പേയ്മെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ ടി തുകയി എസ്.ജി.എസ്.റ്റി- 1%)TDS ഇനത്തിൽ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കു ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ അറിയിക്കാമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ജി എസ് റ്റി ഇനത്തിൽ ഉ മുംബൈ ട്രേഡേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കേ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-6 വാടകയിനത്തിൽ ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കുന്നില്ല

അമ്പലപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള 1 കട മുറി ശ്രീ.മ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാടക രജിസ്റ്റർ പ

വാടകയിനത്തിൽ 60,000/-രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന ഈടാക്കാത്തതിനാൽ സംസ്ഥാന സർക്കാരിന് 5,400/- രൂപയ വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടായി. 2022-23 വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും ഇ വർഷത്തിലും ജി.എസ്.റ്റി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വാടകയ്ക്കാ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ പ്രകാരം 2022-23 വർഷത്തെ വാടകയിനത്തിലെ ജി.എസ്.ടി തു രൂപയും ഈടാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നറിയിച്ചിരി അടച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടത

3-7 ട്യൂബ് വെല്ലിന് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ - ചെലവ് അംഗീക

പ്രോജക്ട് നമ്പർ -S0155/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്- ട്യൂബ് വെല്ലിന് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ - 300000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

ചെലവ്- 123598/-(വൗച്ചർ നം.337/09.02.24)
നിർവ്വഹണം – ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ശുദ്ധജല ക്ഷാമം പരിഹരിക്കുന്നതിന് നി സെറ്റുകൾ വാങ്ങി നൽകണമെന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, പ റിക്വസ്റ്റ് ചെയ്തതിരുന്നു(No.AE/KWA/PHSN/01/ALP/22-23 തീയതി.23.05. പമ്പ് ഹൗസുകളിലെ ട്യൂബ് വെല്ലിന് 2 സബ്മേഴ്സിബിൾ പമ്പ് രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റെയ്ഡ്കോയുടെ ബില്ലിന്റെ വിശദാംശം .

പ്രൊഡക്ടിന്റെ പേര്	എണ്ണം	റേറ്റ്	
M6 WCP 093 CTD 5 EKKI 12.5 HP 10 Stage Bore Well Sub-Pump	2	61799 (52372+18% GST)	1

ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2സബ്മേഴ്സിബിൾ പമ്പ് 50) ചേർത്ത് ഒരെണ്ണം വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയ അതോറിറ്റിയുടെ കൈപ്പറ്റ് രേഖയില്ല . ബാക്കിയുള്ള ഒരു മേ സമീപം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി ഓഡിറ്റിൽ വ്യക്തമായി .

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള പമ്പ് ഹൗസുകളി അടിസ്ഥാനം വ്യക്തമല്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത വാങ്ങലിന്

എൻകവയറിക്ക് (12/02.08.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, ഒ ബാക്കിയുള്ള ഒരെണ്ണം ഏതെങ്കിലും മോട്ടോർ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണെന്നും അറിയിച്ചു. പ്രസ്തുത മറുപടി ഗുരുതര വീഴ്ച്ച വ്യക്തമാകുന്നു.

മറുപടി പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പദ്ധതി ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

1. ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെയാണ് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ നടത

2.ശുദ്ധ ജല ക്ഷാമം പരിഹരിക്കുന്നതിനായി അസിസ്റ്റന്റ് എ അതോറിറ്റി റിക്വസ്റ്റ് ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഏതെങ്കിലും മോ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണെന്ന് മറുപടി യുക്തി സഹമല്ല

3. വാട്ടർ അതോറിറ്റി അധികൃതർ മോട്ടോർ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് സാധിച്ചിട്ടില്ല .

4.പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് സാഹചര്യത്തിൽ, വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള നൽകുക എന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നി

കൃത്യമായ ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെ പദ്ധതി പണം വിനി രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

ശുദ്ധ ജലവിതരണം ഗ്രാമ പഞ്ചയത്തിന്റെ അനിവാര്യ ച അതോറിറ്റി പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനമോ പ അല്ലാത്തതിനാൽ ഇപ്രകാരം പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ റ ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ്

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	4,00,045	അനുപൂരക പോഷകാഹ എച്ച് ആർ
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,35,170	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന സ്കോളർഷ
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	3,00,000	ലൈഫ്ഭവ നിർമ്മാണ ഭൂരഹിതർ വാങ്ങലും ഭവനനിർമ
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,60,000	ലൈഫ്ഭവ (എസ് സി)
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	75,000	അതിദരിദ്ര പദ്ധതി-വീ വാസയോഗ
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,00,000	ലൈഫ്ഭവ നിർമ്മാണ ലിസ്റ്റ് അഡ്
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,10,000	ലൈഫ് സ പദ്ധതി
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	7,20,000	ലൈഫ് 202 ഫീഷറീസ്
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,00,000	ലൈഫ് 202 ഭൂരഹിതഭ ഭൂമിവാങ്ങ
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,20,000	ലൈഫ് ഫ ഭവനരഹിത പദ്ധതി
ആകെ		24,20,215	

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,85,000	അനുപൂരക പോഷകാഹ എച്ച് ആർ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,37,780	ശാരീരിക മ വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന സ്കോളർഷ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,20,000	ലൈഫ് 202 ഭവനപദ്ധത
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	6,40,000	ലൈഫ്ഭവ നിർമ്മാണ സ്ഥലം വാ ഭവനനിർമ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,00,000	ലൈഫ് സ പദ്ധതി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,60,000	ലൈഫ് 202 ഫീഷറീസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	1,40,000	ലൈഫ് ഭവ ഫീഷറീസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2,00,000	ലൈഫ് ഫ ഭൂരഹിത ഭ രഹിതർക്ക്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	40,000	ലൈഫ് ഫ രഹിതർക്ക്
ആകെ		17,22,780	

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെ മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തി താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ചെക്ക് നം./ബിൽ നം തീ.

കെ.എസ്.ഇ.ബി.	നടപ്പാതകളിലെ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	411633/21.12.23
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	തെരുവ് വിലക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1.300000/-(BRN16300270030)/04.07.23 2.125764/-242160/12.07.23 3.200000/-(BRN16301545898/25.03.24) 4.11934/-411728/30.03.24 5.224259/-512/27.03.24
കോരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൊതു ടാപ്പ് കട്ട് ചെയ്യൽ	411612/06.12.23

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷ വരവ്
ഹഡ്കോ വായ്പ	ലഭ്യമാക്കിയില്ല	272,88,762	1,17,00,000

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 50,000/- രൂപയുടെ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥ

2021-22	3-1	30,000/-	വെറ്ററിനറ
2022-23	1-12	4,000/-	കെ.ജി.ലേ സീ ഫുഡ്
2022-23	1-12	4,000/-	കെ.ജി.ലേ ഫുഡ് പ്രീ സെന്ററർ
2022-23	1-12	4,000/-	പ്രേമചന്ദ്ര പ്രൈ. ലി.
2022-23	1-12	4,000/-	എം.നിസ്സാ മൻസിൽ,
2022-23	1-12	4,000/-	എം.നിസ്സാ മൻസിൽ, ഫിഷറീസ്
ആകെ		50,000/-	

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	
2011-12	3-23	2014-15	13	ആ ഫല
2013-14	3-3	2014-15	17	കാല ന് തൊ ശേ

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വ
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക
കേന്ദ്ര, സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾക്ക് ഉണ്ടായ ന

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നത്	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നത്(രൂപ
2-1	5,000	
3-1(1-34)		3,253/-
3-3		1,160
3-7		1,23,598
ആകെ	5,000	1,28,011/-

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദി ആളുടെപേ

		ഉദ്യോഗപ്പേ
1-15	20,000	ശ്രീമതി ജയ സെക്രട്ടറി
1-17	13,88,000	ശ്രീമതി ജയ സെക്രട്ടറി
1-18	4,36,193	ശ്രീമതി ജയ സെക്രട്ടറി
1-19	1,23,598	ശ്രീമതി ജയ സെക്രട്ടറി
1-20	86,203	ശ്രീമതി ജയ സെക്രട്ടറി
1-21	9,00,000	ശ്രീമതി ജയ സെക്രട്ടറി
1-22	19,800	ശ്രീ.സാംസ വില്ലേജ് എക ഓഫീസർ -ഗ
1-23	3,85,300	ഡോ.ജോൺ മെഡിക്കൽ കുടുംബാരോ
1-24 എ	336217	ശ്രീമതി നത ഹെഡ്മിസ്ട്ര എസ്.ഡി.വ് നീർക്കുന്നം
1-25	58900	ഡോ.ജോൺ മെഡിക്കൽ കുടുംബാരോ
1-26	71,980	ശ്രീമതി നത ഹെഡ്മിസ്ട്ര എസ്.ഡി.വ് നീർക്കുന്നം
1-31	2,54,626	ഡോ.നമിത മെഡിക്കൽ

		(ഹോമിയോ
1-37	1,43,161	ശ്രീ.പത്മകു അസിസ്റ്റന്റ്
	42,23,978	

സി) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(രൂപ)	ഉത്തരവ ആളുടെ ഉദ്യോഗ
3-2	14,730	ശ്രീമതി അക്രെ എഞ്ചിന എൻ.ആ
		ശ്രീ.പി. അസിസ്റ
		ശ്രീ.രാജേ സെക്രട്ട
3-4	10,485/-	ശ്രീ.സാ
3-5	11,960/-	ശ്രീ.മൈ ഫിഷറീ ഇൻസ്പെ
3-6	10,800/-	ശ്രീമതി സെക്രട്ട
ആകെ	47,975/-	

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ

ഇല്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളു

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡ സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽ
ശ്രീമതി ജയന്തി കെ., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, അമ്പല വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചാ

ഡോ.ജോൺ ബ്രിട്ടോ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ് എച്ച് സി	മെഡിക്കൽ ഓഫ് എഫ് എച്ച് സി അ വടക്ക്
ഡോ.നമിത എസ്., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫ് അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി
ശ്രീ.പി.കെ.പത്മകുമാർ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെ അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി ബിൻസി വി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ് അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി നതീറ എ., ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, എസ്.ഡി.വി.ജി.യു.പി.എസ്., നീർക്കുന്നം	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, എസ്.ഡി.വി.ജി.യു നീർക്കുന്നം
ശ്രീമതി ദർശന ആർ., അക്രെഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	അക്രെഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ, എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എ അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് പഞ്ചായത്ത്
ശ്രീ.സൈറസ് പി.എസ്., ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ, മത്സ്യ ആലപ്പുഴ

4-10 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുക

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒട
2000–01 2001–02 2002–03	അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ട് നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പ
2003–04	അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ട് നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പ

2004–05 2005–06	
2006–07	എൽ.എഫ്.എ9 – 275/2010/31.01.11
2007–08	അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ട് നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പ
2008–09	എൽ.എഫ്.എ.പി4 – 606/11/30.11.11/03.12.11
2009-10	എൽ.എഫ്.എ.പി8 - 503/12/17.7.12/10.08.12
2010–11, 2011-12	എൽ.എഫ്.എ.പി8 – 112/13/8.4.13/25.06.13
2012–13	എൽ.എഫ്.എ.പി 8 – 966/14/26.06.14/08.12.14
2013-14	എൽ.എഫ്.എ.പി.ഇസെഡ്.പി8 – 1071/15/4.09.15/05.1(
2014–15	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി.– പി.8/623/2016 തീയതി 13
2015–16	അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ട് നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പ
2016-17	കെ.എസ്.എ–എ.എൽ.പി-പി.8-857/17/5.7.2017
2017–18	അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ട് നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പ
2018–19	അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ട് നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പ
2019-20	കെ.എസ്.എ. എ.എൽ.പി. – പി8 – 838/2021/28.09.2021
2020–21	കെ.എസ്.എ.-എ.എൽ.പി.–പി8–839/2021/28.09.2021
2021–22	കെ.എസ്.എ.-എ.എൽ.പി.–പി8–1596/2022/25.01.2023
2022–23	കെ.എസ്.എ.-എ.എൽ.പി.–പി8–1197/2023/08.11.2023

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുക
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 1(1) dated 11-06-2024 and submitted on 12-06-2024 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2024 and Balance sheet as on 31-03-2024 , with supporting forms, of the Ambalappuzha North Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.

ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,

I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result for the year 2023-2024 and Financial position of Ambalappuzha North Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 07/10/2024

Deputy Director

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Ambalappuzha North Grama Panchayat for the Year 2023-2024.

1.Major Observations

2.Other Observations

1.Cash flow statement- Net increase/Decrease in cash flow does not match with difference between the opening balance and closing balance of the cash & cash equivalents.

2.The following registers are do not match with AFS.

1).DCB Report from Sanchaya software

2).ACR of Development Fund (S C P)

4.Monthly balance of demand registers not reconciled with ledger balance.

5.Lapses in making timely and accurate demand entries in respect of tax and non tax revenue.

Deputy Director

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ അമ്പലപ്പുഴ വടക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 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
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്