കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുലിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2023-2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ വകുപ്പ
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 3 - 1074/2024

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയ്യതി: 21/12/2024
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡൻറ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുലിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുലിയൂർ 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 പുലിയൂർ 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 1,3 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 3 - 1074/2024

തീയ്യതി: 21/12/2024

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ പുലിയൂർ 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 പുലിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2023-2024 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2023 മുതൽ 31-03-2024 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 14 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള 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	18-11-2024	27-11-2024

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
18-11-2024	27-11-2024

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി മിനി പി.രാധാകൃഷ്ണൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ(ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ സി., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീ.ജിനിൽ ആന്റണി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
എം.ജി.ശ്രീകുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2023	31-03-2024
ഇ.ആർ.ഓമന അമ്മാൾ	സെക്രട്ടറി	01-04-2023	31-05-2023
മോഹൻദാസ്.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2023	09-07-2023
ഷൈലജ.പി.എം	സെക്രട്ടറി	10-07-2023	31-03-2024

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	ത (മ

പ്രവീൺ.പി.എൽ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	
ജോൺ ജേക്കബ്	എച്ച്.എം.ഗവ.യു,പി.എസ്സ്	
ഡോ.സൂര്യരാജ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	
പ്രീതാകുമാരി.പി.സി	ഐ.സി.ഡി.എസ്സ്.സൂപ്പർവൈസർ	
മോഹൻദാസ്.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	
ബിപിൻ.എം.	കൃഷി ഓഫിസർ	
നദിയ അഹമ്മദ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫിസർ	
സുബിൻ.എസ്സ്.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫിസർ	
ആര്യ സതീശൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫിസർ	
ഡോ.ഗണേശ്.കെ.എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)	
ഡോ.സംഗീത കെ.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)	
ഡോ.ശ്രീലക്ഷ്മി.എസ്സ്	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ(ഹോമിയോ)	
ഡോ.ക്രിസ്റ്റി ജോൺസാം	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ(ഹോമിയോ)	
റെജിമോൾ.റ്റി	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫിസർ	
ഡോ.ബിനിത രാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ(ആയുർവേദം)	
ഡോ.സവിത.എസ്സ്	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ(ആയുർവേദം)	
ഡോ.ധന്യ.എസ്സ്	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ(ആയുർവേദം)	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സാമ്പത്തികവർഷാവസാനം വരവ് വന്ന തുകയുടെ ഇനം വ്യക്തമല്ല	1-1-1
3	ആദായ നികുതി കൃത്യമായ ഹെഡ്ഡിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തില്ല	1-1-2
4	പ്രയർ പീരീഡ് ഇൻകം- ഇനം വ്യക്തമാക്കി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തില്ല	1-1-3
5	ലോൺ - വാർഷിക കണക്കുകളിൽ പൊരുത്തക്കേട്	1-1-4
6	ബാധ്യത ഹെഡ്ഡുകളിൽ തുടരുന്ന തുകയുടെ ഇനം വ്യക്തമല്ല\	1-1-5
7	FAEOTS ലൈസൻസ് ഫീസ് അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-6
8	ബഡ്ജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക അവലോകനം	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	വസ്തുനികുതി-ഫീൽഡ് തല സർവ്വെ നടത്തിയുള്ള പുന:നിർണ്ണയം- നടപടികൾക്ക് പുരോഗതിയില്ല	1-10
17	കൂട്ടിചേർക്കലുകൾ വന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പുതിയ നിരക്ക് ബാധകമാക്കിയില്ല	1-11
18	കെട്ടിടങ്ങളെ അനധികൃതമെന്ന നിലക്ക് വസ്തുനികുതി ചുമത്തുന്നില്ല	1-12

19	റോഡ് വിസ്തൃതിക്കനുസൃതമായി അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൽ വർദ്ധനവ് ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല	1-13
20	ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകൾക്ക് വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയില്ല	1-14
21	സ്വാശ്രയ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തെ വസ്തുനികുതി ഡിമാൻഡിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി	1-15
22	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-16
23	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു പുറത്ത് ആസ്ഥാനമുള്ളതും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ജോലിചെയ്യുന്നതുമായ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് ചെയ്യുന്നില്ല	1-17
24	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് പൂർണ്ണമല്ല	1-18
25	ലൈസൻസ് ഫീ ഒടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-19
26	പലിശരഹിത കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വലിയ തുക നിക്ഷേപമായി തുടരുന്നു	1-20
27	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ - മരണപ്പെട്ടശേഷവും പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു	1-21
28	പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിന്റെ ചെലവിലേക്കായി ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ നിന്നും മുൻകൂർ എടുത്ത തുക തെറ്റായി ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു-30,000/-രൂപ നഷ്ടമായി	1-22
29	പ്ലേ ഏരിയ പാർക്ക് & മെയിന്റനൻസ് ഓഫ് സൗത്ത് ബ്ലോക്ക് - ഗവ.യു.പി.എസ്. പേരിശ്ശേരി-അധിക ചെലവ്	1-23
30	പദ്ധതി ചെലവുകളിൽ ഗണ്യമായ കുറവ്	1-24
31	മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി സർവ്വെക്കായി പണം ചെലവഴിച്ചു-76,800രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-25
32	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ- മുൻഗണനാ ലിസ്റ്റ് മറികടന്ന് ആനുകൂല്യം നൽകി	1-26

33	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് - ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെ തുടർന്നു മരണ ശേഷവും കൈപ്പറ്റിയ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ 38,400 / - രൂപ തിരികെ അടവാക്കി	1-27
34	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ - മെഡിക്കൽക്യാമ്പ് നടത്താതെ വാങ്ങലുകൾ	1-28
35	ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകൽ -സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല- സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിലുൾപ്പെടാത്ത കോഴ്സിനു പഠിക്കുന്നയാൾക്കും ലാപ്ടോപ്പ് നൽകി	1-29
36	അങ്കണവാടി കുട്ടികൾക്ക് കളി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ -അപാകതകൾ	1-30
37	ജി.എസ്.റ്റി. -റ്റി.ഡി.എസ്. കുറവ് ചെയ്യാതെ ബിൽ അനുവദിച്ചു	1-31
38	വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ- വിതരണ രേഖകളുടെ അഭാവം	1-32
39	സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കുവാനുള്ള 55,998 രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ തുടരുന്നു	1-33
40	ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-40,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-34
41	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് -4,000/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല	1-35
42	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടും ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-36
43	ഹരിത കർമ്മസേന -സ്വന്തമായി വാഹനം ഉള്ളപ്പോൾ വാടകയ്ക്ക് വാഹനം ഉപയോഗിയ്ക്കുന്നു	1-37
44	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തികൾക്ക് സൈൻ ബോർഡ്-ജി.എസ്.ടി. (ടി.ഡി.എസ്.) ഈടാക്കിയില്ല	1-38
45	സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കുവാനുള്ള തുക നിലവിലും ബാധ്യതയായി തുടരുന്നു	1-39

46	പ്ലാസ്റ്റിക്ക് നിർമ്മാർജ്ജനം -ഹരിത കർമ്മസേനയിലൂടെ	1-40
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ നിന്നും മുൻകൂർ എടുത്ത തുക തെറ്റായി ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു-30,000 രൂപ നഷ്ടമായി	3-1
2	പ്ലേ ഏരിയ പാർക്ക് & മെയിന്റനൻസ് ഓഫ് സൗത്ത് ബ്ലോക്ക് - ഗവ.യു.പി.എസ്. പേരിശ്ശേരി-അധിക ചെലവ്	3-2
3	ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകൾ-നിർദ്ദേശത്തിനു വിഭന്നമായുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷൻ-സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിലുൾപ്പെടാത്ത കോഴ്സിനു പഠിക്കുന്നയാൾക്കും ലാപ്ടോപ്പ് നൽകി	3-3
4	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തികൾക്ക് സൈൻ ബോർഡ്-ജി.എസ്.ടി (ടി.ഡി.എസ്.) ഈടാക്കിയില്ല	3-4
5	ജി.എസ്.റ്റി. -റ്റി.ഡി.എസ്. കുറവ് ചെയ്യാതെ ബിൽ അനുവദിച്ചു	3-5
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോ

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994-ലെ സെക്ഷൻ 2 (അക്കൌണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശ തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 15-06-2024 തീയതിയിൽ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പുലിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർ & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്ര അക്കൌണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥ അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത

II) കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെ നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നട വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളു തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്ന അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്ക

III) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൌണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം ന

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്
കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വി
2023-24 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്ഥാ
സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ

1-1-1 തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സാമ്പത്തികവർഷാ വ്യക്തമല്ല

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്ഡുകളിൽ 31-03-24 (
രേഖപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും തുക ഏതിനത്തിലാണ് വരവ് വന്ന
വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഹെഡ് കോഡ്	തന നാ
140900199 | Remission And Refund - Other Fees	123
140400199 - Other Fees	123

ഇത് സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-1-2 ആദായ നികുതി കൃത്യമായ ഹെഡ്ഡിൽ അക്കൗ

30.12.23 ൽ കുടുംബിനി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിൽ നിന്നും ഈടാ
കുറവ് വന്ന ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി തുകയാണ്. ഈ തുക ഡ്യൂസ്
കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറി

(നം- 29 തീ-27.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക ബന്ധ
ഹെഡ്ഡിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല.

1-1-3 പ്രയർ പീരീഡ് ഇൻകം- ഇനം വ്യക്തമാക്കി അക

പ്രയർ പീരീഡ് ഇൻകം എന്ന നിലക്ക് വരുമാനമായി ഉൾപ്പെ
ഉറവിടം, ഒടുക്കിയ ആൾ എന്നിവ കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെട
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം- 29 തീ-27.11.2024)

1-1-4 ലോൺ - വാർഷിക കണക്കുകളിൽ പൊരുത്തേ

ഹഡ്കോ ലോണിന്റെ 31.03.2024 ലെ ബാധ്യത 1,66,70,260/- രൂ
ലോൺ വിതരണം ചെയ്ത തുകയുടെ കണക്കുകളിൽ 8,20,00
വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല. ഇത് സ
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം- 29 തീ-27.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്ക

1-1-5 ബാധ്യത ഹെഡ്ഡുകളിൽ തുടരുന്ന തുകയുടെ ഇ

320200399, 320300199, 320800101 എന്നീ ഹെഡ്ഡുകളിൽ മുന്
വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇത് സം
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 29 തീ.27.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്ക

1-1-6 FAEOTS ലൈസൻസ് ഫീസ് അക്രൂവൽ അടിസ്ഥ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

GO(Ms) No.152/2011/LSGD Dtd 27.07.2021 നം. സർക്കുലർ പ്രക
സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം FAEOTS ലൈ
വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട വരവിനവും ഡിമാൻഡ് സംബ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട ഇനവു
ൽ മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയത്.

1-2 ബഡ്ജറ്റ്

2023-24 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 18.03.2023 തീയതിയിലെ 3(1)
അംഗീകരിച്ച ബജറ്റിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	റ
ബജറ്റ് പ്രകാരം	1
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരം)	1

1-3 സാമ്പത്തിക അവലോകനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,43,
വരവ്	3,41,
ആകെ	4,84,
ചെലവ്	3,05,
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,78,

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ് വരവ്	ആ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	1,44,43,000	1,44
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	7,43,19,000	7,43
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ്-ബാങ്ക്	0	41,85,500	41,8
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺടൈഡ്-ബാങ്ക്	2,70,090	31,78,351(പലിശ 46,351/-രൂപ ഉൾപ്പെടെ)	34,4
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	73,30,000	73,3
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	26,78,600	26,7

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പദ്ധതി ചെലവ്	ആകെ നടപ്പാക്കിയത്	പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	(
218	₹10,76,35,504	₹4,23,86,415	139	132	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആ
ഭരണചെലവുകൾ	5,275	8,49,101	8,54,

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	2,69,82,955	2,69,
ആകെ	5,275	2,78,32,056	2,78,

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗു എ
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	₹39,09,800	301
വിധവാ പെൻഷൻ	₹66,33,600	624
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	₹1,56,96,500	150
വികലാംഗ പെൻഷൻ	₹24,28,500	206
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സിനുമുകളിൽ പ്രായമായ വനിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	₹2,17,600	18
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	₹5,040	2

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ്
18.11.2024 തീയതിയിൽ 2.45 P.M ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത
15,930/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊത
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കൂടി പരിഹ

1) പഞ്ചായത്തു കമ്മിറ്റി തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നതി
ഇതിലേക്കായി വാച്ച് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിയ്ക്കുന്നില്ല.

2) പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ആസ്തിയുടെ വിശദാംശങ
കാലികമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

3) ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ എം ബുക്കുക
എം. ബുക്കുകളിലും മെമ്മോ ഓഫ് പേയ്മെന്റ് തയ്യ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
4) പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിലെ മുൻഗണ
നൽകുന്നു.ഈ വിധം പദ്ധതി നിർവഹിക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കേണ
5) ക്രമവൽക്കരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ സമീപിക
തുടർനടപടികൾ വൈകുന്നത് ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെ
വൈകുന്നത് നികുതി ചോർച്ചയ്ക്ക് ഇടയാക്കുന്നതാണ്.

6) തെരുവ് വിളക്ക് - വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് നിർണ്ണയം സു
മാറേണ്ടതാണ്.

ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിയ്ക്കുന്നതിനാവശ്യമാ
സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിയ്ക്കുന്നു.

1-10 വസ്തുനികുതി-ഫീൽഡ് തല സർവ്വെ നടത്തിയുള
പുരോഗതിയില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനിക
പ്രകാരം ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം പണിയുകയോ പുതുക്കി
കെട്ടിടത്തിൽ ആൾ താമസിക്കുകയോ കെട്ടിടം മറ്റേതെങ്കില
ഇതിലേതാണോ നേരത്തെ സംഭവിക്കുന്നത് ആ തീയതി മുത
സെക്രട്ടറിക്ക് അത് സംബന്ധിച്ച നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതു
അറിയിക്കാതിരുന്ന കെട്ടിട ഉടമകൾക്ക് (സ. ഉ (കൈ)77/2023/
നകം വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുന്ന പക്ഷം ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള
ഉടമ അറിയിച്ചാലും ഇല്ലെങ്കിലും ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്ത
30.06.2023 നകം നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതിനും സർക്ക
ഖണ്ഡികകൾ കൂടി കാണുക).
ഈ വിഷയത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടിക
താൽകാലിക ജീവനക്കാർ ഫീൽഡ് തല പരിശോധന
വാർഡുകളിൽ പതിനൊന്ന് വാർഡുകളുടെ സർവ്വെ
വാർഡുകളുടെ സർവ്വെ നടപടികൾ നടന്നുവരുന്നു.
ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
വസ്തുനികുതി പുന:നിർണ്ണയത്തിനുണ്ടാകുന്ന കാലതാമസ
ബാധിക്കുന്നുണ്ട്. പതിനൊന്നാം വാർഡിലെ വസ്തുനികുതി
ചിലവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(I) <u>നികുതി ഒഴിവ് വ്യാപകമായി ദുരുപയോഗം ചെയ്യുന്നു</u>

ഫീൽഡ് തല സർവ്വെയിൽ നിരവധി പാർപ്പിടാവശ്യ കെട്ടിടങ്ങ
ദുരുപയോഗം ചെയ്യുന്നതായി കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് - 207 (ഐ) പ്ര
ഉടമയുടെ സ്വന്തം വാസഗൃഹമായി ഉപയോഗിക്കുന്നതും തറ
പാർപ്പിടങ്ങളെയും വകുപ്പ് -207(ജെ) പ്രകാരം സർക്കാരോ
സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളോ ക്ഷേമപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗ
വാസഗൃഹങ്ങളെയും വസ്തുനികുതി, സേവന ഉപനികുതി
എന്നാൽ നിയമത്തിലെ ഈ വ്യവസ്ഥകളിൽ മാറ്റം വരുത്താ
ചതുരശ്ര അടി വരെ വിസ്തൃതിയുള്ള പാർപ്പിടാവശ്യകെട്ടിടങ്ങ
എന്നിവയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി.

(സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്)നം.358/2015 ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.16.12.
ഈ നികുതി ഒഴിവിന്റെ പ്രാബല്യം. നികുതി ഒഴ
സത്യവാങ്മൂലത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുടുംബ നാഥന്
ആവശ്യത്തിനായുള്ള ഒരു വാസഗൃഹത്തിന് മാത്രമാണ് നി
എന്നാൽ സത്യവാങ്മൂലം വാങ്ങിയല്ല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നില
വർഷാവർഷം സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതെന്ന് വ

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെല്ലാം ഇളവ് നേടിയ
കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഇളവിനർഹതയില്ലായെന്ന് കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	സഞ്ചയയിലെ തറവിസ്തൃതി(ച.മീ)	ഫ റി ത
1	11/100	50	75
2	11/554	11.25	85
3	11/537	17.4	87.
4	11/432	38	73
5	11/365	43	73
6	11/427	36	12
7	11/389	56	11
8	11/458	50	10
9	11/429	38	10
10	11/366	48	10
11	11/337	58	89
12	11/334	30	10
13	11/331	15	75.

14	11/313	38	78.
15	11/189	36	80
16	11/178	59	98
17	11/163	32	74.
18	11/145	45	90
19	11/138	40	88
20	11/44	50	75
21	11/41	32	78

(II) <u>ഫീൽഡ് തല സർവ്വെയിൽ പുതിയതായി ഒന്നാം നില</u>

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	(സഞ്ചയ)
1	11/198	താഴത്തെ നില-80
2	11/441	താഴത്തെ നില-60
3	11/368	താഴത്തെ നില-101.5
4	11/202	താഴത്തെ നില-102
5	11/141	താഴത്തെ നില-162
6	11/86	താഴത്തെ നില-65
7	11/64	താഴത്തെ നില-157

(Iii) 11/131 എന്ന നമ്പരിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ സഞ്ചയ പ്രകാര
എന്നാൽ സർവ്വെയിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തൃതി 174 ചതുരശ്ര

മേൽ പ്രസ്താവിക്കപ്പെട്ട ഉദാഹരണങ്ങളിലെല്ലാം തന്നെ
ഡിമാൻഡിൽ കുറവുണ്ടാക്കുന്നുണ്ട്. തറവിസ്തൃത
അടിസ്ഥാനവസ്തുനികുതിയിലെ വർദ്ധനവിനും ഇളവിനും
മൂലം വസ്തുനികുതി ഡിമാൻഡിൽ ഉണ്ടാക്കാവുന്ന വർദ്ധ
സ്വീകരിച്ചില്ല. വസ്തുനികുതി വാർഷിക ഡിമാൻഡിൽ
കഴിഞ്ഞ രണ്ട് വർഷങ്ങളിലെ ഡിമാൻഡ് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2022-23	2023-24
30,40,659	33,82,335

സാമ്പത്തിക വർഷം 33.8 ലക്ഷം രൂപ മാത്രം വസ്തുനിക
കെട്ടിടങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി പരിശോധിച്ച് വസ്തു
പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉത്തമസാമ്പത്തിക താൽപര്യങ്ങൾക്ക് വി
വസ്തുനികുതി സംബന്ധിക്കുന്ന സർവ്വെ പൂർത്തീകരിച്ച് വസ്തു
അടിസ്ഥാനമാക്കി ഉണ്ടായ വർദ്ധനവിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിന

1-11 കൂട്ടിചേർക്കലുകൾ വന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പുതിയ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പാർപ്പിടാവശ്യകെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ
മുതൽ 8 രൂപയായി വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിരുന്നു. (പാർപ്പിടാവശ
പാർപ്പിടങ്ങൾ, ഹോം സ്റ്റേ, (വിനോദ സഞ്ചാരികൾക്ക് വാടക
ബാധകമായത്) ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2023-24
വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനി
ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ക
നിരക്കുകളിൽ പുതുക്കി നിർണ്ണയിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. 20
കൂട്ടി ചേർക്കലുകൾ വന്ന കെട്ടിടങ്ങളാണെന്നിരിക്കെ ഉ
നിരക്കിൽ മാത്രമാണ് വസ്തുനികുതി ചുമത്തപ്പെട്ടത്. പുതിയ
ഇളവുകൾ ഉൾപ്പെടെ നൽകിയതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.
1	7/360
2	1/350
3	2/473
4	10/317
5	11/579
6	10/327
7	6/457
8	3/130

2023-24 വർഷം കൂട്ടി ചേർക്കലുകൾ വന്ന കെട്ടിടങ്ങള
അടിസ്ഥാനവസ്തുനികുതി നിരക്ക് കൂട്ടിചേർക്കപ്പെട്ട ഭാഗ
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല. (സോഫ്റ്റ്‌വെയർ സപ്പോർട്ട്
അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് 23.11.2024 ലെ 5-ാം നം.ഓഡിറ്റ്
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്). പരിശോധിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡി

1-12 കെട്ടിടങ്ങളെ അനധികൃതമെന്ന നിലക്ക് വസ്തു

ക്രമവൽക്കരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ സമീപിക്ക
തുടർനടപടികൾ വൈകുന്നത് നികുതി നഷ്ടമുണ്ടാക്കുന്നു.
ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപേക്ഷകർ തങ്ങളുടെ കെട്ട
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ്
അപേക്ഷകളിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1) ശോഭന കെ.എൻ., റിനോയ് സാമുവൽ, തുണ്ടിയിൽ ബിനേ
എന്ന കെട്ടിടത്തിലെ ഒന്നാം നിലയിൽ 5.31 M2, രണ്ടാം നില
ഏരിയയായിൽ മാറ്റം വന്നതായി കാണിച്ച് നൽകിയ റെഗുല
റെഗുലറൈസ് ചെയ്തതായോ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതാ
12/283 എന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തൃതി നിലവിലും 105 ച.മീറ്റ

2) കെ.എ.ജോസഫ്, കുന്നിൽ പടിഞ്ഞാറേതിൽ, പുലിയൂർ പ
കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചതായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയി
സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.(E-FILE No- 04504680123002156183/S

ടിയാളുടെതായി 13/459എന്ന കെട്ടിടം നിലവിലുണ്ട്. ഈ
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.
അപാകം പരിഹരിക്കുന്നതിന് കെട്ടിട ഉടമകൾക്ക് കത്ത് ന
നൽകുന്ന വിശദീകരണം. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം
അപേക്ഷ പുന:സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടോയെന്ന് നിരീക്ഷിക്കുന്നി
വർഷങ്ങളായി നികുതി ചുമത്തലിൽ നിന്നും രക്ഷപ്പെടു
കെട്ടിടങ്ങളെ ക്രമവൽക്കരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെ

1-13 റോഡ് വിസ്തൃതിക്കനുസൃതമായി അടിസ്ഥാന വ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൻമേൽ വരുത്ത
സംബന്ധിച്ചും ഇതിന് അടിസ്ഥാനമാക്കേണ്ട ഘടകങ്ങൾ എ
കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനി
വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. ഈ ചട്ടത്തിലെ പട്ടിക – 2 ന്റെ ക്രമ നം-1
വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുള്ള കെട്ടിട
വർദ്ധനവ് വരുത്തേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന നി
നികുതിനിർണ്ണയങ്ങളുടെ ഫയലിലെ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാര
കൂടുതലോ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശന മ
ബാധകമാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിലെ വർദ്ധനവ
കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിട നം.
1	റോബി വർഗ്ഗീസ്, നെടുമ്പറമ്പിൽ, അങ്ങാടിക്കൽ സൗത്ത്	13/364
2	സദാനന്ദൻ, കൊല്ലം പറമ്പിൽ, തോന്നക്കാട്	10/327
3	ജോൺ മാത്യു, തുണ്ടത്തിൽ ഹൗസ്, തോന്നക്കാട്	10/317
4	പ്രസന്ന കുമാരി, മധു ഭവനം, പുലിയൂർ	7/309 A
5	എബി കുര്യാക്കോസ്, മുഞ്ഞനാട്ട് തിങ്കളാമുറ്റം	3/130

ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി ബാധകമെങ്കിൽ കെട്ടി
വർദ്ധനവ് സഹിതം പുന:നിർണ്ണയിച്ചീടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറ
(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം-16/23-24 തീയതി- 23.11.2024)

<u>1-14 ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകൾക്ക് വസ്തുനിക</u>

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ
ഇന്റിമേഷനുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായി. വിശദാംശ

ക്രമ നം	തീയതി	തുക ഒടുക്ക സ്ഥാപനം
1	27.04.2023	ഇൻഡസ് ടവ ലിമിറ്റഡ്
2	14.02.2024	സമ്മിറ്റ് ഡിജിറ്റ ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ലിമിറ്റഡ്

നിലവിൽ രണ്ട് ടവറുകളുടെയും വസ്തുനികുതി ന
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലായെന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അറിയ
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർമ്മാണ
നിർണ്ണയിച്ച് കെട്ടിട നമ്പർ സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറി

1-15 സ്വാശ്രയ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തെ വസ്തുനികു

1987 ൽ കേരള സർക്കാർ സ്ഥാപിച്ച സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപന
ഡെവലപ്പ്മെന്റ് (IHRD) എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ
പ്രവർത്തിക്കുന്ന കോളേജ് ഓഫ് അപ്ലൈഡ് സയൻസസ്
സ്ഥാപനത്തിന്റെ വസ്തുനികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കെട്ടിട
ഓരോ കെട്ടിടത്തിന്റെയും പ്ലിന്ത് ഏരിയ എന്നീ
ഉൾപ്പെടുന്നുവെങ്കിലും വസ്തുനികുതി ഒഴിവാക്കി
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.H S ടെക്നിക്കൽ സ്ക
കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയ ഡേറ്റാബേസിൽ ഉൾപ്പെടുന്നത്.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	വിസ്തൃതി (ചതുരശ്ര മീറ്റർ)	അ വ ച
1	6/91	304	152
2	6/92	290	145

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം സെക്ഷൻ 235 (ബി)
സഹായമുള്ളതോ ആയ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളെ
ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ IHRD യുടെ ഉടമസ്ഥതയ
സ്ഥാപനമാകയാൽ ചട്ടം 235 (ബി) ബാധകമാകുകയില്ല. 2
സ്ഥാപനത്തിന്റെ കെട്ടിടങ്ങളെ വസ്തുനികുതി ഡിമാൻഡിര
വീഴ്ചയാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ നിയമാനുസൃതമായ നട
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ചില സ
ജീവനക്കാരുടെയും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.
I) ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന
ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	തെ ഒട

		അ
1	മുളമൂട്ടിൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, പുലിയൂർ	II
2	മുളമൂട്ടിൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, ഇലഞ്ഞിമേൽ	II
3	ഇലഞ്ഞിമേൽ ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം	I &
4	പുലിയൂർ ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം	I &

II) ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാ
കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഒ ഒട അ
1	ആരോഗ്യ ദായിനി ആയുർവേദ വൈദ്യശാല	II
2	മുളമൂട്ടിൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, പുലിയൂർ	II
3	മുളമൂട്ടിൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, ഇലഞ്ഞിമേൽ	II
4	ഇലഞ്ഞിമേൽ ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം	I
5	പുലിയൂർ ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം	I

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം-19/23.11.2024 പ്രകാരം ഡിമാൻഡ് രജിറ
രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവര

അറിയിച്ചിരുന്നു. അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് ലഭിച്ച മറുപടി പ്രം
നം സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരുക
എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയത്. 31.03.2024 ലെ 1230000529,12300
ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, ഇലഞ്ഞിമേൽ പുലിയൂർ എന്നീ ബ്രാഞ്ച
അറിയിച്ചിരുന്നെങ്കിലും വരവ് വന്ന തുക മുൻവർഷത്തെ
ആയതിനാൽ മുളമൂട്ടിൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, ഇലഞ്ഞിമേൽ
2023-24 വർഷങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളു
റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കുക. പട്ടികയിലെ മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ
ബോധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-17 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു പുറത്ത് ആസ്ഥാനമുളളതു ജോലിചെയ്യുന്നതുമായ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊ

മറ്റു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെയോ നഗരസഭയുടെയോ
ആനുകൂല്യങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നയിടം എന്ന കാര
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അർഹമായ തൊഴിൽ നികുതി നഷ്ടപ്പെടു
ചേർക്കുന്നു.

1) ചെങ്ങന്നൂർ പ്രോവിഡൻസ് കോളേജ് ഓഫ് എൻജിനീയ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അഞ്ചാം വാർഡിലാണ് സ്ഥിതി
ഡാനിയൽ പഴവന എന്ന കെട്ടിടനമ്പരിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ
ഒടുക്കുന്നത്). എന്നാൽ ഇവിടെ ജോലി ചെയ്യുന്ന വാർഡൻ
എന്നിവരിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൊഴിൽ നികുതി ഡിമ

2) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ രണ്ട് റെയിൽവേ ലെ
എന്നാൽ ലെവൽക്രോസ്സുകളിലെ റെയിൽവേ ജീവനക്കാരെ
നാളിതുവരെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

3) ചെങ്ങന്നൂർ സെൻട്രൽ ഹാച്ചറിയിലെ 1143 ച.മീറ്റർ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലാണ് എന്നിരിക്കെ ഇവിടെ ജോലി ചെയ്യുന്ന
നികുതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഡിമാൻഡ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നില്ല. ഉ
ചെയ്യുന്നവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ആനുപാതികമ
എന്നാൽ ഇതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന
മേൽ തൊഴിലിടങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാ
വരുന്നുവെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി, വേതനം നൽകുന്ന അ
ചെയ്തീടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ധനക
ഈ വിഷയത്തിലുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-18 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് പൂർണ്ണമല്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചയത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 205 വകുപ്പു
കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ പ
അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ബിസിനസ് നടത്തുന്ന
ഏതൊരു സ്ഥാപനം/വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ചട്ടങ്ങളിൽ നി
അല്ലെങ്കിൽ വിറ്റുവരവ് ആസ്പദമാക്കി ഓരോ അർദ്ധവർഷ
എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാവുന്ന
ഈടാക്കുന്നതിന് ശ്രമിക്കുന്നില്ല. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വി
ഉൾപ്പെടുന്നില്ല,

എ) മൗണ്ട് കാർമൽ ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ, തിങ്കളാമുറ്റം

ബി) അക്ഷയ ഇ-സെന്ററുകൾ

1) മടത്തുംപടി ജംഗ്ഷൻ -സെന്റർ കോഡ് ALP 076

2) ഇലഞ്ഞിമേൽ ജംഗ്ഷൻ- സെന്റർകോഡ് ALP077

സി) ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ

1) പാലാഴി ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം

2) പേരിശ്ശേരി ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണസംഘം

ഡി) ധനകാര്യ പണമിടപാട് സ്ഥാപനങ്ങൾ

1) സമരിയ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, കാറ്റിന്റയ്യത്ത്, പുലിയൂർ

2) വിനു ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, നടക്കുതാഴെ (9/166)

3) അക്ഷയ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, കിഴക്കേനട (9/170)
തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് ചെയ്തീടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ ബോധ

1-19 ലൈസൻസ് ഫീ ഒടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 232-ാം വകുപ്പ്, 1996ലെ
വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക
നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ചട്ടത്തിലെ പട്ടികയ
വ്യവസായങ്ങളോ സംരംഭങ്ങളോ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവ
പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ല.
എ) പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ 2023-24 വർഷത്തെ ലൈ
പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീ ഒടുക്കാതെ പ്ര
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ വ
1	റീജ മോട്ടർ ഡ്രൈവ
2	സെന്റ് മേരീസ് സംയേ കൃഷിയിടം
3	പഞ്ചായത്ത് പരിധിയി കടകൾ
4	ഇലഞ്ഞി ക്ഷീരോൽപ്പാ
5	പെരിശേരി ക്ഷീരോ സംഘം
6	പുലിയൂർ ക്ഷീരോൽപ്പ
7	പാലാഴി ക്ഷീരോൽപ്പാ

ബി) 2023-24 വർഷത്തെ പാരമെഡിക്കൽ രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചതിൽ പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെട പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളതായി ക

പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നം.	സ്ഥാ ന
1/2023-24	അ
2/2023-24	ഡൈഗ
3/2023-24	സെന് മെ
4/2023-24	അ
3/2023-24	ഡോക്ട
3/2023-24	ഡോക്ട
3/2023-24	നാഷ
3/2023-24	ജാ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം.4/20.11.24) സ്ഥാപനങ്ങളോളം ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ലായെന്ന് അറിയ എൻകചയറിയിൽ-ബി എന്ന ഭാഗത്തിൽ പരാമർശിച്ചിരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് മേൽപട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ള എടുക്കാതിരുന്നതുവഴി പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ട ഭരണവകുപ്പിന്റേയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 പലിശരഹിത കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വലിയ തുക

പലിശരഹിത കറന്റ് അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കി ബാക്കി പ
അക്കൗണ്ടിലേക്കോ സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കോ
പലിശയിനത്തിലെ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കും എന്നിരിക്കെ
തനത് ഫണ്ട് കറന്റ് അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കി ബ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിലുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്ന കറന്റ്
പ്രകാരം 42,62,698/- രൂപ നീക്കി ബാക്കിയുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നം.	തുക (31. തീയതിയ
1	SBI-QR CODE ACCOUNT	42176035101	3,89,924
2	SBI-E PAY	37027001921	22,45,322

ഈ അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കി ബാക്കിയിൽ നിന്നു
സ്ഥിരനിക്ഷേപമായോ/മറ്റ് സേവിംഗ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളി
വാർഷികമായി ലഭിക്കുന്ന പലിശ വരുമാനത്തിന്റെ താരതമ്യ

തുക	സേവിംഗ്ബാങ്ക് പലിശ (@2.7% പ്രതിവർഷം)*	സ്ഥി (@6.
40,00,000	1,08,000	2,72,(

* SBI വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പലിശ നിര
Deposits)

**SBI വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പലിശ
Rates/Retail-Domestic-Term-Deposits)

പലിശരഹിതമായ ടി അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും പണം
അക്കൗണ്ടുകളിലേക്കോമാറ്റി നിക്ഷേപിക്കുന്നത് പഞ്ചായ
പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ്. സ്വീകരിക്കുന്ന നടപടികൾ ഓഡിറ്റ്

1-21 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ - മരണപ്പെട്ടശേഷ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു

22.09.2017 ലെ ധനകാര്യ വകുപ്പ് സർക്കുലർ SFCB1/71/2017
സംഗതികളിൽ ക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു നൽകിയ
ചെയ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം ആ ദിവസം തന്നെ പെൻഷൻ സന
തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുവെങ്കിൽ അ
നൽകിയ തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണെ
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 കാലയളവിലെ സാമൂഹ്യ സുര

റിപ്പോർട്ടും സേവന വെബ്സൈറ്റും പരിശോധിച്ച
ചേർത്തിട്ടുള്ളയാളുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷൻ സസ്പെൻ
മാസങ്ങളിലും പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേ
കണ്ടെത്തലുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ തരം	പെൻഷൻ ഐ.ഡി.	മരിച്ച തീയതി	ഫ
എൽ.രാജമ്മ	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	104680200200	30.05.2023	217

മേൽപ്പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് നി
വിഷയത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.17/23.1
അടവാക്കി രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ട
ആക്ടീവായും നിലനിൽക്കുന്ന കൂടുതൽ ഗുണഭോക്താക്ക
ഒഴിവാക്കേണ്ടതും അനർഹമായി കൈമാറിയ തുക (
ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിന്റെ ചെലവിലേക്കായി ഹോ നിന്നും മുൻകൂർ എടുത്ത തുക തെറ്റായി ക്രഡിറ്റ് ചെ

വനിത എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. വർക്കേഴ്സിനായി ഗ്രാമപ
സംഘടിപ്പിച്ചിരുന്നു. ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയി
30,000/- രൂപ മറ്റൊരു അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ബിൽ മാറി നൽകി
നഷ്ടമായി. പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്റ്റ് നം	168/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്-	വനിത എം.ജി.എ വർക്കേഴ്സിന്റെ രോഗനിർണ്ണയ ക പരിശോധന ക്യാമ്പ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീ

ബിൽ സാങ്ഷൻ നം.	18/22.05.23
അടങ്കൽ	1,00,000(വികസന ‹ വിഹിതം)
ചെലവ്	-1,00,000 (എച്ച്.എം.സി ഫണ്ട് ചെയ്തശേഷം റീ‹ തുക-30,000)

പ്രോജക്റ്റ് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്ക
1) ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി ഫണ്ട് മുൻ കൂർ
ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയാണ് അവലംബിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ H
ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ 30,000/- രൂപയുടെ രസീത് ഉൾ‹
നിന്നുള്ള ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധന
ആധികാരികത ഉറപ്പിക്കാനായില്ല.
2) ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള സാംഖ്യ ബിൽ പ്രകാരം
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു. ഇത് പുലിയൂർ പ്രാഥമി‹
പ്രാഥമികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടോ അല്ല.
അക്കൗണ്ടിന്റെ പാസ് ബുക്ക് പ്രകാരം 30,000/- രൂപ വരവ് ‹
പ്രകാരംസാംഖ്യ ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത് SBI കണ്ണൂർ സൗ‹
നമ്പരാണെന്ന് കാണുന്നു. തുക ഈ അക്കൗണ്ടിൽ 15.06.2
RBI1672312733465).
വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ‹
ലഭ്യമായിട്ടില്ല. തുക തിരികെ ഈടാക്കി HMC അക്കൗണ്ടിൽ
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നതാണ്.

1-23 പ്ലെ ഏരിയ പാർക്ക് & മെയിന്റനൻസ് ഓഫ് സൗ പേരിശ്ശേരി-അധിക ചെലവ്

പ്രോജക്ട് നം	Soo48/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പ്ലെ ഏരിയ പാർക്ക് ‹ ഓഫ് സൗത്ത് ബ്ലോ‹ ഗവ.യു.പി.എസ്. പേ
അടങ്കൽ	4,68,000/-മെയിന്റന‹ (നോൺ റോഡ്)
ചെലവ് :	230702520144011050361 ‹ 17.01.2024,-4,50,276/-രൂ‹

നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി
എഗ്രിമെന്റ് നം.	11/AE/LSGD/PGP/23-24

പ്ലെ ഏരിയ പാർക്ക് & മെയിന്റനൻസ് ഓഫ് സൗത്ത് ബ്ലോക്ക് - പ്രവൃത്തിയിൽ, ഡാംമ്പ് പ്രൂഫിംഗ് വിത്ത് കോൺക്രീറ്റ്, വ ഗാന്ധി സ്റ്റാച്യു നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പ്ലാറ്റ്ഫോം, ഇന്റേർണ ചെയ്യാനായിട്ടാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.പ്രസ്തുത എം.ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാ എം.ബുക്ക് ഐറ്റം നം.18,20,30 ഇവ പ്രകാരം (Specification Code 13 Primer Of Approved Brand & Manufacture On Wall Surface" എന്നത് 574 Sq ക്ലാസ്സ് റൂം ബ്ലോക്ക് ഔട്ട്സൈഡ് 226.385 Sqmആണ് പ്രകാരം(Specification Code 13.60.1) "Wall Painting With Acrylic Emulsion 210.965 Sqm ഉം (ക്ലാസ്സ് റൂം ബ്ലോക്ക് ഔട്ട്സൈഡ്)ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ക ഐറ്റം 17 പ്രകാരം (OD115690/2023-24) " Artistic Wall Painting With Acry ട്രയിൻ മോഡൽ ആർട്ടിസ്റ്റിക്ക് പെയിന്റിംഗ് 36.225 Sqm അള Thinnable Cement Primer അടിച്ചതിനുശേഷം പ്രതലത്തിൽ Acrylic ഫിനിഷിംഗ് വർക്ക് നടത്തിയതിനുശേഷമാണ് ആർട്ടിസ്റ്റിക്ക് 17, ഐറ്റം നം. 18 എന്നിവയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് 'പരിശോധിച്ചതി ഉൾപ്പെടുന്നുവെന്ന് കാണുന്നു. 36.225 Sqmഅളവിൽ പ്രൈമർ അ പ്രൈമറിന്റെ നിരക്ക് ഉൾപ്പെട്ട ആർട്ടിസ്റ്റിക്ക് പെയിന്റി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ. മേൽവിഷയം പ്രതിപാദിച്ച് വിശദീ എൻകയറിക്ക് (നം.10 തീയതി 23.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപ പൊരിഞ്ഞ് ഇളകിയിരുന്നുവെന്നും മുൻവശത്തെ ഭിത്തിയിൽ ഇവ മാറ്റി ക്ലാസ്സ് റും ബ്ലോക്കിന്റെ ഔട്ട്സൈഡ് ഭിത്തിയി ഉപയോഗിച്ചതെന്നും അറിയിച്ചു. മുൻവശത്തെ ഭിത്തിയിൽ സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആകയാ നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയതുമൂലമുള്ള അധിക ചെലവ് 36.225 Sqm രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാ

1-24 പദ്ധതി ചെലവുകളിൽ ഗണ്യമായ കുറവ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാര എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫിസർ മാത്രമാണ് അംഗീകാരം നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഭൂരിഭാഗം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും നടപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. അംഗീകാരം ലഭിച്ചതും ന പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളു</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക
സെക്രട്ടറി	41	27
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	61	28
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	10	8
വെറ്ററിനറി സർജൻ	9	8
കൃഷി ഓഫീസർ	11	5
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർ വൈസർ	20	14
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	7	4
വി.ഇ.ഒ.	23	13
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി.)	28	26
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	5	4
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	2	1
ആകെ	218	139

നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണത്തിൽ പ്രത്യക്ഷമായ
പ്രോജക്ടുകളാണ് നടപ്പാക്കിയത്. കൂടാതെ വകയിരു
വിനിയോഗിക്കാനായത്. സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ തൻ
രൂപയിൽ 68,40,050/- രൂപ മാത്രമാണ് തൻവർഷം വിനിയോഗിക
40.10% മാത്രമാണ് വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. സംരക്ഷണ ഗ്ര
റോഡ് വിഭാഗത്തിലും 24 പദ്ധതികൾ റോഡ് വിഭാഗത
ആവിഷ്കരിച്ചിരുന്നെങ്കിലും 12 **പദ്ധതികൾ റോഡ് വിഭാഗ**

വിഭാഗത്തിലും മാത്രമായി നടപ്പാക്കി. പഞ്ചായത്തിന്റെ
1,02,17,038/- രൂപ ഇപ്രകാരം സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ നിന്ന്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങളുടെ ക്ഷേമ പ്രവൃത്തികൾ ലക്ഷ
വകയിരുത്തുന്ന തുകയിൽ ചെലവ് ശതമാനത്തിൽ വന്നിട്ട
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ലഭ്യമായ ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗ
പദ്ധതികൾ കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ

1-25 മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി സർവ്വെക്കായി പണം തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ബോധവൽക്കരണപരിപാടികൾ, സർവ്വെകൾ, മറ്റ് വിവരശേ
അനുവദനീയമല്ല. എന്നാൽ മറ്റൊരു പ്രോജക്ടിന്റെ അന
പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണെന്നും പദ്ധതി മാർഗ്ഗ
84/2022/LSGD / DTD 19.04.2022 ഖണ്ഡിക 8.7.2(3)). ഈ മാനദണ്ഡ
ഭാഗമല്ലാതെ പുലിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സമഗ്ര ആരോഗ്യ സ
വർഷം 76,800/- രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തു. വിശദാംശങ്ങ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0171/24
പേര്	സമഗ്ര ആരോ
അടങ്കൽ	114507
ചെലവ്	76800
ബിൽ സാങ്ഷൻ നം.	16/22.05.2023
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ (ആരോഗ്യം)

വിവരശേഖരണമാണോ അഭിപ്രായ ശേഖരണമാണോ
വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിനൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കഴി
ഓാവറായി തുടർന്നുവന്ന പ്രോജക്ട് നിലവിലും പൂർത്തീക
സർവ്വെനടത്തിയ ആശാവർക്കർക്ക് വേണ്ടി അഞ്ചു വി.എ
രൂപയും മറ്റ് ചെലവുകൾക്കായി ശിവപ്രസാദ് സി.എസ്. എന
തൻവർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പുമായി
എന്താണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. എൻഡ് ബെനിഫിഷ
നിക്ഷേപിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. വിശദീക
ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം-2
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശത്തിനുവിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതി
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാലും 76,800/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സ

1-26 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ- മുൻഗണനാ ലിസ്റ്റ്

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	S0088/24 ലൈഫ് ഭവ
നിർവ്വഹണം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷ
ആകെ അടങ്കൽ	2088600 പൊതുവ വിഹിതം 2000000 സംസ്ഥാന 2700000 ബ്ലോക്ക് പ 2211400 ജില്ലാ പഞ്ച 2200000 മറ്റുള്ളവ **1,12,00,000 (ആകെ)**
ആകെ ചെലവ്	1820000 പൊതുവ വിഹിതം 580000 സംസ്ഥാന 200000 ബ്ലോക്ക് പ 0 ജില്ലാ പഞ്ചാ 1020000 മറ്റുള്ളവ **36,20,000 (ആകെ)**

വി.ഇ.ഒ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പ്രോജക്റ്റിന്
രഹിതരായ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്
ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം നൽകുക എന്നതാണ്.
ബില്ലുകളും ലൈഫ് വെബ്സൈറ്റിലെ മുൻഗണനാ ലിസ്റ്റ
മുൻഗണനാക്രമം മറികടന്നു ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുള്ളത
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനു (09/23.11.24) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി
ഓഴിവാക്കാനുള്ള കാരണം സഹിതം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമഃ നമ്പർ	പേര് (വയസ്സ്)	പുലിയൂർ- ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത ലെ മുൻഗണന ക്രമഃ നമ്പർ
1	N.K.Gopalan	2
2	M.C.KRISHNAN (69 Years)	3
3	SARADA (65 Years)	5

4	O.P.SIVANKUTTY (60 Years)	6
5	K S RAMAWARRIER (59 Years)	8
6	SOSAMMA VARGHESE (59 Years)	9
7	SALY (57 Years)	10
8	OMANA (57 Years)	11
9	SHYAMALA K (56 Years)	13
10	INDIRA (55 Years)	14
11	BHASURA (54 Years)	15
12	SARALA S (52 Years)	17
13	MONACHAN M K (50 Years)	19
14	GOPALAKRISHNAN ACHARI (47 Years)	21
15	SHEEBA VARGHESE (46 Years)	23
16	VIJAYAMMA K (45 Years)	25
17	JESSY REJI (45 Years)	26
18	MOLAMMA JOLLY (42 Years)	27
19	SUJA KUMARI (40 Years)	30

20	KARUNAKARA PANICKER (78 Years)	32
21	MANI (76 Years)	33
22	SANTHAMMA (74 Years)	34
23	DEVAKIYAMMA (74 Years)	35
24	PONNAMMA (74 Years)	37
25	LALITHAMMA (73 Years)	38
26	CHELLAMMA (72 Years)	39

മറുപടിയിൽ ലിസ്റ്റിൽ മുന്നിലുള്ള ചില ഗുണഭോക്താക്കശ
പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും അതിനെ സാധുകരിക്കുന്ന രേഖകൾ
മുൻഗണന ലിസ്റ്റ് ഉണ്ടെന്നിരിക്കെ ആയതു മറികടന്ന് ക്രമ
നൽകിയതു നിർവ്വഹണത്തിലെ പോരായ്മയാണ്. വിഷയത്തിര

<u>1-27 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് - ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെ തുട</u>
<u>സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ 38,400 / - രൂപ തിരികെ</u>

പുലിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2023-24 കാലയളവിലെ
രേഖകളും മരണ റിപ്പോർട്ടും സേവന വെബ്സൈറ്റും പര
പേരിലുള്ള പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാതെ മരണ
പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതം
അന്വേഷണത്തെ (നം.**17/23.11.24**) തുടർന്ന് കേരള സോഷ്യൽ
38,400 / – രൂപ തിരികെ അടവാക്കി. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്ക

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ തരം	പെൻഷൻ ഐ.ഡി.	മരിച്ച തീയതി
1	ബാബു സുരേഷ്	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ	104680202090	15.08.2023

	മേനോൻ റ്റി.കെ.	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ		
3	മേരി തോമസ്	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	104680100740	17.06.2023
			ആകെ	

1-28 ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങ വാങ്ങലുകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നം	So155/24
	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ
അടങ്കൽ	2,00,000/-(വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	ബിൽ നം. 230702520113010 16.01.2024 തുക 1,91,695/-

ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നര മറ്റ് അനുബന്ധരേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ അപാകതകൾ കാണുന്നു.

ഡെലിവറി നോട്ട് പ്രകാരം ഹിയറിംഗ് എയിഡ് ലഭിച്ചിട്ടി

കെൽട്രോണിന്റെ 06.12.2023 ലെ PR/23/23-24 ബിൽ പ്രകാരം ഹി –2, വാൽക്കിംഗ് സ്റ്റിക്ക് -1,റെസിപ്രോക്കൽ വാക്കർ- 1, ഫോ അക്കോമഡേറ്റീവ് ഫൂട്ട് വെയർ ഫോർ ഡിസ്ഏബിൾഡ് -2, വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള ഡെലി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യാനായി നിർവഹണ എന്നാൽ വിതരണ രേഖകൾ പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഗുണ വിതരണം ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് ഡോക്ടർ പരിശോ

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരവും ഓരോരുത്തര ലിസ്റ്റും(ഡോക്ടർ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വാങ്ങാവൂയെന്ന് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങളിൽ വ്യക്തമാ -ൽ നടത്തിയ ക്യാമ്പിലാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നും ഇതിൽ ഉപകരണങ്ങൾ ന ഡോക്ടർമാരല്ലായെന്നും കാണുന്നു.

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകളിൻമേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യ
തീയതി 26.11.2024) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വ്യക്തമായ
ഇതിനായി ചെലവഴിച്ച 1,91,695/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ

1-29 ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകൽ -സ്പെസിഫിക്കേഷ നിർദ്ദേശത്തിലുൾപ്പെടാത്ത കോഴ്സിനു പഠിക്കുന്നയാ

നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ട സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ നിന്നും ഉ
ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങുകയും അർഹതയില്ലാത്ത വ്യക്തി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടമുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ
സ.ഉ.(കൈ) നം.115/2022/തസഭവ, തീയതി 28.05.2022 നമ്പർ സർ
പതിനാലാം പഞ്ചവൽസരപദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രക
പോളിടെക്നിക് (ഡിപ്ലോമ)എൻജിനീയറിംഗ്അടക്കമുള്ള
കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ്(ഡിപ്ലോമ, ബിരുദം, ബിരുദാനന്
ആർട്ടിക്കിൾഷിപ്പ്എന്നീ കോഴ്സുകൾക്കൊപ്പം ഐ.റ്റി.ഐ.,
കോഴ്സിന് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും മുഴുവൻ സമയ
ജാതി പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും മാർഗ്ഗരേഖയിലെ
സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകാവുന്ന
ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊഫഷണൽ / ബിരുദ
നൽകൽ എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പതിമൂന്ന് ലാപ്ടോപ്പുകൾ
Antrycom Systems Pvt Ltd പത്തനംതിട്ട എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ
ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	S0047/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പ്രൊഫഷണൽ / ബ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകൽ
അടങ്കൽ	5,00,000 (വികസന ഫണ്ട്(എ
ചെലവ്	4,99,850
ഇൻവോയിസ് നം.	ACS/11870/23-24 Dtd 14 Antrycom Systems Pvt L
ബിൽ സാങ്ഷൻ നം.	111/22.08.23

പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്ക
1) പദ്ധതി മാർഗരേഖയിലെ അനുബന്ധം 4 ൽ നിർദ്ദേശിച്ചത്
നൽകുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ 8 GB RAM ലാപ്ടോ

പണചെലവിനിടവരുത്തി. വിശദീകരണത്തിനായി നൽ
മറുപടിയിൽ വിൻഡോസ് 11 ലാപ്ടോപ്പുകൾക്കൊപ്പം ഇൻ
മാത്രമായിരുന്നു ലഭ്യമായിട്ടുള്ളതെന്ന വിശദീകരണമാണ്
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സർക്കാർ നിർദ്ദിഷ്ട സ്പെസിഫിക്കേ
എന്നിരിക്കെ മറ്റ് മാർഗ്ഗങ്ങൾ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരി
പാലിച്ച് മാത്രം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

2) പ്രൊഫഷണൽ / ബിരുദ എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ല
ലാപ്ടോപ്പ് ലഭിച്ച അശ്വിൻ പി.സുരേഷ്, പുത്തൂർ പടീറ്റതിൽ
രേഖകൾ പ്രകാരം ആമ്പിറ്റ് ഓട്ടോമേഷൻ എന്ന സ്ഥാപന
വിദ്യാർത്ഥിയാണ്. കോഴ്സിന്റെ ദൈർഘ്യം 07.12.2023
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖ
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം- 27/2
വാങ്ങി അർഹനായ വ്യക്തിക്ക് നൽകുകയോ ലാപ്ടോപ്പിന്
നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടു
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയിക്കുന്നതാണ്.

1-30 അങ്കണവാടി കുട്ടികൾക്ക് കളി ഉപകരണങ്ങൾ

പ്രോജക്ട് നം.	S0149/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അങ്കണവാടി കുട്ടി ഉപകരണങ്ങൾ വാ പ്രോജക്ട്)
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്(പെ
അടങ്കൽ	1,00,000/-
ചെലവ്	1,00,000/-(ബിൽ നം.23 തീയതി 19.05.2023)

അങ്കണവാടി കുട്ടികൾക്ക് കളി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
പരിശോധിച്ചതിൽ കളിയുപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി
ടെണ്ടറിൽ ആരും പങ്കെടുക്കാത്തതിനെ തുടർന്ന് റി-ടെണ്ടർ
നോട്ട് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഉണ്ടെങ്കിലും റി-ടെ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. റി-ടെണ്ടറിലും ഒരു സ്ഥാപനം മാത്രമാണോ
നിന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഏതൊക്കെ കളിയുപകരണങ്ങൾ എത്രയെ
വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മാത്യൂസ് & സൺ
അങ്കണവാടികൾ കളി ഉപകരണങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്
പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം ഹാജരാക്കിയ
പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മേൽ സൂചിപ്പിച്ച രേഖകൾ

നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക് (നം.22 തീയതി 26.11.2024) സാഹചര്യത്തിൽ കളി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് ഉപയോ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-31 ജി.എസ്.റ്റി. -റ്റി.ഡി.എസ്. കുറവ് ചെയ്യാതെ ബിൽ

2017 ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51(1)പ്രകാ ആകെ മൂല്യം 2.5 ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടുതലെങ്കിൽ ടി സ്ഥാ നിന്നും 2 % തുക ജി.എസ്.റ്റി. യിനത്തിൽ ഉറവിടത്തിൽ ആരോഗ്യവകുപ്പ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ ചുവ തുക കിഴിവ് ചെയ്യാതെ സാധനം വിതരണം ചെയ്ത ബയോ ലാ നൽകി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം. 217/24 ബിൽ സാങ്ഷൻ നം.326/21.03.23	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് രോഗനിർണ്ണയത്തിന് സൗകര്യം ഒരുക്കൽ	പദ്ധ ആ രൂപ ഫു ബ അ ചെ അട (ഇ 24/5 ടിഡ രൂപ (അ 2%

GST -TDS ആയി 7628 കുറവ് ചെയ്യാതിരുന്ന സാഹചര്യത്തി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കുകയോ സ്ഥാപനം ജി.എസ്.റ്റി. ഒടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-32 വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ-വിത

പ്രോജക്ട് നം.	S0151/24
പ്രോജക്ട്	വയോജനങ്ങൾക്ക് സ ഉപകരണങ്ങൾ
ചെലവ്	51,988/-

ചെലവ് വിവരം	ബിൽ നം. 230702520113 20.06.2023, (സാങ്ഷൻ നം.52/തീ

വയോജനങ്ങൾക്ക് സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്ന പരിശോധിച്ചതിൽ വയോജനങ്ങൾക്ക് ഉപകാരപ്രദമായ ഏതൊക്കെ ഉപകരണങ്ങൾ ആർക്കൊക്കെ വിതരണം ഫയലിനോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കപ്പെട്ടില്ല.
വാങ്ങിയ സഹായ ഉപകരണങ്ങളുടെ വിവരം താഴെപ്പറയും പ്ര

ഉപകരണങ്ങൾ
വീൽ ചെയർ
ഫോൾഡിംഗ് വാക്കർ
വാക്കിംഗ് സ്റ്റിക്ക് ഡീലക്സ്
എയർബെഡ്

വിതരണ രേഖകൾകൂടി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനാവ (നം. 21 തീയതി 25.11.2024)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഏതൊക്കെ ചെയ്തുവെന്നതു സംബന്ധിച്ച രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ഇ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-33 സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കുവാനുള്ള 55,998 രൂപ പഞ

ആവശ്യത്തിലധികം എടുത്തതും എന്നാൽ ഉപയോഗിക്കാത അത് എടുത്ത ഏകീകൃത ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കേ തീ.12.04.2006 ഖണ്ഡിക നം.10-1 &10-2 ൽ) വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ള കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി തിരികെ നൽകിയ വികസനഫണ്ട് തുടരുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.പ്രോജക്റ്റ് ന നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി വികസനഫണ്ട് (SCP) ഉപ നവീകരണം എന്ന പദ്ധതിക്കായി 2,35,060/- രൂപ കേരള പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണശേഷം കേരള വാട്ടർ അ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയിരുന്നു (ചെക്ക് നം- 672034/11 നിലക്കാണ് വരവ് എടുത്തത് (രസീത് നം-1220101048). സ ഉൾപ്പെടാതിരുന്നതിനാൽ നിലവിലും ഈ തുക പഞ്ചാ തുടരുകയാണ്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം-29/27.11.2 സെക്രട്ടറിയെ അറിയിച്ചു. തുക സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കു തിരികെ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കി ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടു

1-34 ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-40,000 രൂപയു

ആരോഗ്യ വകുപ്പ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ
വൃക്കരോഗനിർണ്ണയം എന്ന പ്രോജക്റ്റിന്റെ ചെലവുകൾ
നിന്നും മുൻകൂറായി നൽകി ചെലവഴിച്ച ശേഷം പഞ്ചാ
രീതിയിലാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്. ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെ
ചെലവഴിച്ച 40,000/- രൂപയുടെ വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനക്ക് ല
മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വിശദാംശ

പ്രോജക്ട് നം. S0166/24 ബിൽ സാങ്ഷൻ നം-21/22.05.23	ജീവിത ശൈലീരോഗങ്ങൾ ഉള്ളവരിലെ വൃക്കരോഗനിർണ്ണയം

40,000/- രൂപയുടെ അനുബന്ധ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.25 തീയതി 26.11.2024)മ
രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 40,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ

1-35 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് -4,000/-രൂപ തിരികെ ഈ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 12-09-2022 ലെ വൌച്ചർ നം 2220030
സെക്രട്ടറി കൈപ്പറ്റിയ 20,000/- ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസിന
കാണുന്നില്ല. ശ്രീമതി ബിന്ദു എസ്. നിലവിൽ ജോല
ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ
അന്വഷണത്തിന്(നം.26/26.11.24) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തു
കിട്ടാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ ലൈഫ് ഭവന
വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റി ദീർഘനാളായിട്ടും ഭ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	തുക
1	വിജയൻ കെ.വി., കരിഞ്ഞാട്ടിൽ കിഴക്കേതിൽ വാർഡ്-1	അ വാങ്ങി Sanction N

	സാമ്പത്തിക വർഷം-2023-24	രണ വാങ്ങി Sanction N
		മൂന്ന വാങ്ങി Sanction N
		ആകെ
2	രഘു കെ.ബി., പ്ലാന്തറയിൽ വാർഡ്-7 സാമ്പത്തിക വർഷം-2023-24	അ വാ 27/06/2 No.62
		ആകെ
3	കുഞ്ഞുക്കുട്ടി, വതിസല വിലാസം വാർഡ്-10 സാമ്പത്തിക വർഷം-2023-24	അ വാങ്ങി Sanction N
		രണ വാങ്ങി Sanction N
		മൂന്ന വാങ്ങി Sanction N
		ആകെ
4	രാധ സുകു, പോത്തലക്കാട് വാർഡ്-10 സാമ്പത്തിക വർഷം-2023-24	അ വാ 14/08/2 No.10
		ആകെ
5	സുധ, പ്ലാന്തറയിൽ വാർഡ്-6 സാമ്പത്തിക വർഷം-2023-24	അ വാ 18/05/2 No.8

		ആകെ
6	അജിത്ത് കുമാർ, വാർഡ്-7	ആ വാങ്ങ്
		രണ വാങ്ങി
		മൂന് വാങ്ങി
		ആകെ

മേൽ പട്ടികയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന്റെ വിശദീകരണം അ അന്വേഷണത്തിനു(നം.7/22.11.24) ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നു കത്തിന്റെ പകർപ്പ് ഉള്ളടക്കം ചെയ്തു വിശദീകരിച്ച മ ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കുന്നില്ലെങ്കിൽ കൈ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 ഹരിത കർമ്മസേന -സ്വന്തമായി വാഹനം ഉള്ള ഉപയോഗിയ്ക്കുന്നു

2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബിൽ രജിസ്റ്റർ പരിശോധ പ്രകാരം വാർഡുകളിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്ത് എം.സി.എഫി വാടക പഞ്ചായത്ത് (ജൂലൈ, ഒക്ടോബർ, ജനുവരി മാ കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	വാഹ വാടക	
1	3000	223
2	3000	223
3	4770	223
4	4500	223
5	700	223
6	4500	223
7	4000	223
8	4800	223
9	5400	223
10	5500	223
11	9900	223

12	5000	223
ആകെ 51,070 /- രൂ		

എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിനു സ്വന്തമായി പിക്ക്അപ്പ് വാഹനം ഉണ
ചെലവഴിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്ത
ഡ്രൈവിംഗിൽ പരിശീലനം ലഭിച്ച ഹരിതകർമ്മസേ
പഞ്ചായത്തിന് സ്വന്തമായി വാഹനവും ഉള്ള സ്ഥിതിക്ക് ഇ
ഫണ്ടിൽ നിന്നു തുക ചെലവഴിച്ചത് എന്തിനാണെന്ന് വ്യക്ത
ഉപയോഗിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറി

**1-38 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തികൾക്ക് സൈൻ
ഈടാക്കിയില്ല**

തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തിക
ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത് കുടുംബിനി എന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റാ
സ്ഥാപിച്ച ഇനത്തിൽ 3,10,420/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി ക
ഇനത്തിൽ തുക സോഫ്റ്റിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമായി(2
പെയ്മെന്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.ബോർഡ് വയ്ക്കുവാൻ കരാ
നിന്നും ജി.എസ്.ടി (ടി.ഡി.എസ്.) ഇനത്തിൽ തുക ഈടാ
ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നതിന്(നം.30
ഇവരിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി. (ടി.ഡി.എസ്.) ഇനത്തിൽ 6,208/-
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. നിയമം അനുശാസിക്കും പ്ര
തുക അനുവദിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-39 സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കുവാനുള്ള തുക നിലവി

**വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന
തുകകൾ ഒടുക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ തുടരുന്നു.**

ക്രമ നം.	ഹെഡ് കോഡ്
1	350400999 | Refund Of Unutilised Gr Period
2	350409901 | Refunds Payable - Other
3	350300110 | Government And Other I Audit Recovery

**തുകകൾ ILGMS ൽ മുന്നിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടു
ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര് വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമായില്ല.
എന്നിവ പരിശോധിച്ച് സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കേ
ചെയ്യേണ്ടതാണ്.**

1-40 പ്ലാസ്റ്റിക്ക് നിർമ്മാർജ്ജനം -ഹരിത കർമ്മസേനയ

<u>മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്ര</u>
പാരിസ്ഥിതിക പ്രശ്നങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങ
എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടുകൂടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ ഹരിത
പഞ്ചായത്തുകളും നഗരസഭകളും മുൻകൈയ്യെടുത്ത് രൂപീക
അജൈവ മാലിന്യത്തിന്റെയും ചിലയിടങ്ങളിൽ ജൈവ മാ
നടത്തുന്നു. സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
വാങ്ങിയാണ് വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും
നടത്തുന്നത്. കേരള സർക്കാർ നടപ്പാക്കുന്ന ഹരിത കേരള മി
മാസത്തിലാണ് കേരളത്തിലെ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഹരിത
<u>ഹരിതകർമ്മസേനാ പ്രവർത്തനം- ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ</u>
വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി, പുലിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ച
മൊബിലൈസേഷൻ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്ന പേരിൽ പ്രവ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അഭിമാന പദ്ധതിയായി പ്രവർത്തനങ്ങ
മുതൽ ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനമായ ഐ.ആർ.ടി.സി
പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം ചുമതലപ്പെടുത്തുക
പരിശീലനം നൽകി വരികയും ചെയ്യുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി
10 വാർഡുകളിൽ രണ്ട് വീതം ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങ
ഹരിതകർമ്മസേനാംഗവും ഉൾപ്പടെ 23 പേരെ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ കീഴിൽ വരുന്ന ദൈനംദിന പ്രവർ
നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനും വേണ്ടി ഹരിതകർമ്മസേന കൺസോ
കൺസോർഷ്യം രൂപീകരിച്ച് ചിട്ടയായ പ്രവർത്തനങ്ങളിലൂ
പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിലെ 13 വാർഡുകളിൽ നി
എം.സി.എഫുകളിൽവെച്ച് തരംതിരിച്ച് സമയബന്ധിതമായി
വീടുകളിൽ നിന്ന് 50/-രൂപയും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന
മിനി എം.സി.എഫുകളിലേക്ക് മാലിന്യം എത്തിക്കുന്നതിന്
പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി, അസി
നേതൃതപത്തിൽ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങ
സാങ്കേതിക സഹായത്തോടെ സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിട്ട
വാർഡിലേയും മാലിന്യ ശേഖരണവും യൂസർ ഫീ കളക്ഷനു
ചെയ്യുന്നു. മാലിന്യ സംസ്കരണം, വരുമാന വർദ്ധനവ്, കർ
സുസ്ഥിരത എന്നിവ ഉറപ്പുവരുത്തിക്കൊണ്ടുള്ള പദ്ധതി പ്രവർ
<u>കയറ്റി അയച്ച പ്ലാസ്റ്റിക്കിന്റെ വിവരങ്ങൾ</u>
തൻവർഷം 24665.82kg പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ക്ലീൻ കേരള മിഷന് ക
അക്കൌണ്ടിൽ 97,267/- രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും കൃ

നിന്നും മാലിന്യ ശേഖരണം നടത്തുന്നു. ഇതിന്റെ പ്രതി
ഇനത്തിൽ വർദ്ധനവുണ്ടാകുന്നുണ്ട്. യൂസർ ഫീസ് തരാത്ത
നോട്ടീസ് നൽകി പിഴ ഈടാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ട്രോളികൾ ഉപയേ
വാർഡുകളിലെ മിനി എം.സി.എഫുകളിൽ വെച്ച് തരംതി
എം.സി.എഫുകൾ ഓരോന്ന് വീതം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്) ക്ലീൻ
ചെയ്യുകയും ചെയ്യുന്നു. നിലവിൽ ഒരു ഹരിത കർമ്മസേനാ
വേതനം ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. ഹരിതകർമസേന
വിപുലപ്പെടുത്തുന്നതിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ
കൺസോർഷ്യത്തിനായി ഓഫീസ് സൗകര്യം ഒരുക്കി
സംരംഭകപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നൈപുണ്യം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്ന
എന്നിവയ്ക്കായി പരിശീലന പരിപാടികൾ ഗ്രാമ പ
സേനാംഗങ്ങൾക്കുള്ള വരുമാനം ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സം
റോഡിലേക്കും പുഴയിലേക്കും വലിച്ചെറിയപ്പെടുന്ന മാലി
ശേഖരിക്കപ്പെടുന്നുവെന്നതിനാൽ ജലാശയങ്ങൾ വൃത്തിയാ
പരിധിവരെ കഴിയുന്നുണ്ട്.

ഓഡിറ്റിന്റെ നിഗമനം / ശുപാർശ

എ) പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ ആൾ താമസമുള്ള എല്ലാ വ
യൂസർഫീസ് നൽകി ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങ
ബോധവൽക്കരണ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

ബി) ആരോഗ്യ – പാരിസ്ഥിതിക പ്രശ്നങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് പൊ
പുനരുപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്ത ലെഗസി മാലിന്യങ്ങളുടെ ഉപ
ബാഗുകളുടെ ഉപയോഗം പ്രത്സാഹിപ്പിക്കാവുന്നതുമാണ്.

ഡി) ജി.ഒ.പി. നം 1496/2020 പ്രകാരം ഹരിത
പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കിടയിലുള്ള ബുദ്ധിമുട്ടുകളും പരിഹരിക്ക
രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഇ) ഹരിതകർമസേനാംഗങ്ങളുടെ സാമ്പത്തിക സുരക്ഷ
പരിശീലനം നൽകേണ്ടതാണ്.

എഫ്) മേൽപ്പറഞ്ഞകാര്യങ്ങൾക്ക് ഉപരിയായി, ഹരിത ജീവ
പൊതുജനങ്ങളിലെത്തിക്കുന്നതിനുള്ള ക്ലാസ്സുകൾ സംഘടിപ്പി
മാലിന്യരഹിത കേരളം എന്ന ഹരിത കേരള മിഷന്റെ പ്രഖ്യാ
വിധം ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപ
ഉദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം
അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കിയത്).

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു

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

3-1 ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ നിന്നും ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു-30,000 രൂപ നഷ്ടമായി

വനിത എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. വർക്കേഴ്സിനായി ഗ്രാമപഞ്ച സംഘടിപ്പിച്ചിരുന്നു. ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ 30,000/- രൂപ മറ്റൊരു അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ബിൽ മാറി നൽകി നഷ്ടമായി. പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നം.	S0168/24
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്-	വനിത എം.ജി.എ വർക്കേഴ്സിന്റെ രോഗനിർണ്ണയ ക പരിശോധന ക്യാമ്പ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസ
ബിൽ സാങ്ഷൻ നം.	351/31.03.23
അടങ്കൽ	1,00,000(വികസന വിഹിതം)
ചെലവ്	-1,00,000 (എച്ച്.എം.സി ഫണ്ടി ചെയ്തശേഷം റീ തുക-30,000)

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

1) ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി ഫണ്ട് മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയാണ് അവലംബിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ H ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ 30,000/- രൂപയുടെ രസീത് ഉൾ

നിന്നുളള ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധന
ആധികാരികത ഉറപ്പിക്കാനായില്ല.

2) ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുളള സാംഖ്യ ബിൽ പ്രകാരം
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു. ഇത് പുലിയൂർ പ്രാഥമിക
പ്രാഥമികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടോ അല്ല.
അക്കൗണ്ടിന്റെ പാസ് ബുക്ക് പ്രകാരം 30,000/- രൂപ വരവ്
പ്രകാരംസാംഖ്യ ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത് SBI കണ്ണൂർ സൗ
നമ്പരാണെന്ന് കാണുന്നു. തുക ഈ അക്കൗണ്ടിൽ 15.06
RBI1672312733465).

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
ലഭ്യമായിട്ടില്ല. തുക തിരികെ ഈടാക്കി HMC അക്കൗണ്ടിൽ
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നതാണ്.

3-2 പ്ലെ ഏരിയ പാർക്ക് & മെയിന്റനൻസ് ഓഫ് സൗ പേരിശ്ശേരി-അധിക ചെലവ്

പ്രോജക്ട് നം	Soo48/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പ്ലെ ഏരിയ പാർക്ക് ഓഫ് സൗത്ത് ബ്ലോക ഗവ.യു.പി.എസ്. പേ
അടങ്കൽ	4,68,000/-മെയിന്റന (നോൺ റോഡ്)
ചെലവ് :	23070252014401105036 17.01.2024,-4,50,276/-രൂ
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചി
എഗ്രിമെന്റ് നം.	11/AE/LSGD/PGP/23-24

പ്ലെ ഏരിയ പാർക്ക് & മെയിന്റനൻസ് ഓഫ് സൗത്ത് ബ്ലോക്ക് -
പ്രവൃത്തിയിൽ, ഡാംമ്പ് പ്രൂഫിംഗ് വിത്ത് കോൺക്രീറ്റ്, വ
ഗാന്ധി സ്റ്റാച്യു നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പ്ലാറ്റ്ഫോം, ഇന്റേർണ
ചെയ്യാനായിട്ടാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.പ്രസ്തുത
എം.ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാക
എം.ബുക്ക് ഐറ്റം നം.18,20,30 ഇവ പ്രകാരം (Specification Code 13
Primer Of Approved Brand & Manufacture On Wall Surface” എന്നത് 574 Sq
ക്ലാസ്സ് റൂം ബ്ലോക്ക് ഔട്ട്സൈഡ് 226.385 Sqmആണ്
പ്രകാരം(Specification Code 13.60.1) ”Wall Painting With Acrylic Emulsion

210.965 Sqm ഉം (ക്ലാസ്സ് റൂം ബ്ലോക്ക് ഔട്ട്സൈഡ്)ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ക
ഐറ്റം 17 പ്രകാരം (OD115690/2023-24) " Artistic Wall Painting With Acry
ട്രയിൻ മോഡൽ ആർട്ടിസ്റ്റിക്ക് പെയിന്റിംഗ് 36.225 Sqm അള
Thinnable Cement Primer അടിച്ചതിനുശേഷം പ്രതലത്തിൽ Acrylic
ഫിനിഷിംഗ് വർക്ക് നടത്തിയതിനുശേഷമാണ് ആർട്ടിസ്റ്റിക്ക്
17, ഐറ്റം നം. 18 എന്നിവയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് 'പരിശോധിച്ചതി
ഉൾപ്പെടുന്നുവെന്ന് കാണുന്നു. 36.225 Sqmഅളവിൽ പ്രൈമർ അ
പ്രൈമറിന്റെ നിരക്ക് ഉൾപ്പെട്ട ആർട്ടിസ്റ്റിക്ക് പെയിന്റി
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ. മേൽവിഷയം പ്രതിപാദിച്ച് വിശദീ
എൻകയറിക്ക് (നം.10 തീയതി 23.11.2024) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപ
പൊരിഞ്ഞ് ഇളകിയിരുന്നുവെന്നും മുൻവശത്തെ ഭിത്തിയി
ഇവ മാറ്റി ക്ലാസ്സ് റൂം ബ്ലോക്കിന്റെ ഔട്ട്സൈഡ് ഭിത്തിയി
ഉപയോഗിച്ചതെന്നും അറിയിച്ചു. മുൻവശത്തെ ഭിത്തിയിൽ
സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആകയാ
നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയതുമൂലമുള്ള അധിക ചെലവ് 36.225 Sqm
രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാ

3-3 ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകൾ-നിർദ്ദേശത്തിനു വിഭ സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിലുൾപ്പെടാത്ത കോഴ്സിനു പഠി

നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ട സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ നിന്നും ഉ
ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങുകയും അർഹതയില്ലാത്ത വ്യക്തിക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടമുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ
സ.ഉ.(കൈ) നം.115/2022/തസഭവ, തീയതി 28.05.2022 നമ്പർ സർ
പതിനാലാം പഞ്ചവൽസരപദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രക
പോളിടെക്നിക് (ഡിപ്ലോമ)എൻജിനീയറിംഗ്അടക്കമുള്ള
കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ്(ഡിപ്ലോമ, ബിരുദം, ബിരുദാനന്
ആർട്ടിക്കിൾഷിപ്പ്എന്നീ കോഴ്സുകൾക്കൊപ്പം ഐ.റ്റി.ഐ., അ
കോഴ്സിന് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും മുഴുവൻ സമയ
ജാതി പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും മാർഗ്ഗരേഖയിലെ
സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകാവുന്ന
ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊഫഷണൽ / ബിരുദ
നൽകൽ എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പതിമൂന്ന് ലാപ്ടോപ്പുകൾ
Antrycom Systems Pvt Ltd പത്തനംതിട്ട എന്ന സ്ഥാപനത്തി
ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	S0047/24

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പ്രൊഫഷണൽ / ബ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകൽ
അടങ്കൽ	5,00,000 (വികസന ഫണ്ട്(എ
ചെലവ്	4,99,850
ഇൻവോയിസ് നം.	ACS/11870/23-24 Dtd 14 Antrycom Systems Pvt Lt
ബിൽ സാങ്ഷൻ നം.	111/22.08.23

പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്ക
1) പദ്ധതി മാർഗരേഖയിലെ അനുബന്ധം 4 ൽ നിർദ്ദേശിച്ചത് (
നൽകുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ 8 GB RAM ലാപ്ടോപ്
പണചെലവിനിടവരുത്തി. വിശദീകരണത്തിനായി നൽക
മറുപടിയിൽ വിൻഡോസ് 11 ലാപ്ടോപ്പുകൾക്കൊപ്പം ഇൻ
മാത്രമായിരുന്നു ലഭ്യമായിട്ടുള്ളതെന്ന വിശദീകരണമാണ്
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സർക്കാർ നിർദ്ദിഷ്ട സ്പെസിഫിക്കേ
എന്നിരിക്കെ മറ്റ് മാർഗ്ഗങ്ങൾ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരി
പാലിച്ച് മാത്രം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

2) പ്രൊഫഷണൽ / ബിരുദ എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ല
ലാപ്ടോപ്പ് ലഭിച്ച അശ്വിൻ പി.സുരേഷ്, പുത്തൂർ പടീറ്റതിൽ
രേഖകൽ പ്രകാരം ആമ്പിറ്റ് ഓട്ടോമേഷൻ എന്ന സ്ഥാപന
വിദ്യാർത്ഥിയാണ്. കോഴ്സിന്റെ ദൈർഘ്യം 07.12.2023
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖ
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് നം- 27/2
വാങ്ങി അർഹനായ വ്യക്തിക്ക് നൽകുകയോ ലാപ്ടോപ്പിന്റെ
നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടു
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയിക്കുന്നതാണ്.

3-4 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തികൾക്ക് സൈൻ ഈടാക്കിയില്ല

തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തിക
ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത് കുടുംബിനി എന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റാ
സ്ഥാപിച്ച ഇനത്തിൽ 3,10,420/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി ക
ഇനത്തിൽ തുക സോഴ്സിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമായി(2

പെയ്മെന്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.ബോർഡ് വയ്ക്കുവാൻ കരാ
നിന്നും ജി.എസ്.ടി (ടി.ഡി.എസ്.) ഇനത്തിൽ തുക ഈടാം
ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നതിന്(നം.30
ഇവരിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി. (ടി.ഡി.എസ്.) ഇനത്തിൽ 6,208/-ര
വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. നിയമം അനുശാസിക്കും പ്രക
തുക അനുവദിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ജി.എസ്.റ്റി. -റ്റി.ഡി.എസ്. കുറവ് ചെയ്യാതെ ബിൽ

2017 ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51(1)പ്രകാ
ആകെ മൂല്യം 2.5 ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടുതലെങ്കിൽ ടി സ്ഥാ
നിന്നും 2 % തുക ജി.എസ്.റ്റി. യിനത്തിൽ ഉറവിടത്തിൽ
ആരോഗ്യവകുപ്പ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ ചുവ
തുക കിഴിവ് ചെയ്യാതെ സാധനം വിതരണം ചെയ്ത ബയോ ലാ
നൽകി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം. 217/24 ബിൽ സാങ്ഷൻ നം.326/21.03.23	ആരോഗ്യ സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് രോഗനിർണ്ണയത്തിന് സൗകര്യം ഒരുക്കൽ	പദ്ധ ആ രൂപ ഫു ബ അ ചെ അട (ഇ 24/5 ടിഡ രൂപ (അ 2%

GST -TDS ആയി 7628 കുറവ് ചെയ്യാതിരുന്ന സാഹചര്യത്തി
സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കുകയോ സ്ഥാപനം ജി.എസ്.റ്റി. ഒടു
ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ട് നം, പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	253020	S0156/24 സുസ്ഥിര നെൽകൃഷ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	193000	S002/24 പാലിന് സബ്സിഡി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	200000	S088/24 ലൈഫ് മിഷൻ ഭൂരഹ പുനരധിവാസം(ജനറ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	900000	S093/24 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മ (പട്ടികജാതി വിഭാഗ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	250000	S0120/24 ശാരീരിക മാനസിക നേരിടുന്നവർക്ക് സ്(
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	200000	S0001/24 അഗതി രഹിത കേര
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2023-24	99232	S0114/24 അതി ദാരിദ്ര്യ നിർണ്ണ
ആകെ		**2095252**	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	106000	S0071/24 ശാരീരിക മാനസിക നേരിടുന്നവർക്ക് സ്(
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	126386	S0066/24 അങ്കണവാടി അനുപ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	225000	S002/24 പാലിന് സബ്സിഡി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	600000	S0156/24 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	10,00,000	S0111/24 ഉന്നതപഠനം നടത്തു വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് (

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2023-24	2040000	S093/24 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മ (പട്ടികജാതി വിഭാഗ
ആകെ		4097386	

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം

വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒ ഉപയോഗിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ക്രമീകരിക്കു വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	മ ന ത
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ വാർഡ്-11	സാങ്ഷൻ നം.67/03.07.23	6,

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുക നൽകിയ

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	ആകെ
K.U.R.D.F.C ലോൺ	1,09,63,130	7,52,000	

<u>തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം</u>

ജി.ഒ.പ്രോജക്ട് (സുലേഖ പത്രിക പ്ര

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പേര്
S0251	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)
S0254	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)-രണ്ടാം
S0257	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)-മൂന്നാം
S0252	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി.)
S0255	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി.)-രണ്ടാംഗഡു
S0258	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി.)-മൂന്നാംഗഡു
	ആകെ

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വരവ് വന്ന 29,365/രൂപയുടെ വിവ

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടു ആ പേ
1	2022-23	1-23	3,879	ഹര
2	2010-11, 11-12	3-17	4,626	എം.
3	2022-23	1-22	6,160	കുട കുട യൂ
4	2022-23	1-20(3-1)	14,700	അ അ

				എ
ആകെ			29,365/-	

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല

4-8 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മു ഉൾപ്പെടെ)
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റി അംഗീകരിക്കാത്ത തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിറ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1 (1-22)	30,000	ഡോ.ഗണേഷ്, മെഡിക്കൽ ഓഫ
3-2 (1-23)	2,672	ശ്രീ.പ്രവീൺ പി. എഞ്ചിനീയർ
3-3 (1-29)	38,450	ശ്രീ.മോഹൻ ദാസ അസിസ്റ്റന്റ് സെ
ആകെ	71,122	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-25	76,800	ഡോ.ഗണേഷ്, മെ ഓഫീസർ, പി.എ

1-28	1,91,695	ഡോ.ഗണേഷ്, മെ ഓഫീസർ, പി.എ
1-30	1,00,000	ശ്രീമതി പ്രീതാകു ഐ.സി.ഡി.എസ്.
1-32	51,988	ശ്രീമതി പ്രീതാകു ഐ.സി.ഡി.എസ്.
1-34	40,000	ഡോ.ഗണേഷ്, മെഡിക്കൽ ഓഫ്
ആകെ	4,60,483	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-4 (1-38)	6,208	ശ്രീ.അഭിജിത്ത് പ എഞ്ചിനീയർ
3-5 (1-31)	7,628	ഡോ.ഗണേഷ്, മെ ഓഫിസർ, പി.എ
ആകെ	13,836	

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

ഇല്ല

(ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമ ഔദ്യോഗിക മേൽ
ശ്രീ.മോഹൻ ദാസ് കെ., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീ.പ്രവീൺ പി.എൽ., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ച പുലിയൂർ ഗ്രാമപ

ഡോ.ഗണേഷ്, മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ പി.എച്ച്.സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫി എഫ്.എച്ച്.സി., പു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീ.അഭിജിത്ത് എം., അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ചിനീയർ	അക്രഡിറ്റഡ് എഞ്ച പുലിയൂർ ഗ്രാമപഞ
ശ്രീമതി പ്രീതാകുമാരി പി.സി., ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. ആല ഗ്രാമപഞ്ചായ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകു പുറപ്പെട ഒടുവില കത്തിട
1995-96	എൽ.എ 00/30.11.20
1997-98 (ചെലവ്), 1998-99(ചെലവ്), 1999-2000 (വരവ്), 2003-04, 2004-05, 2005-06, 2006-07, 2008-09, 2009-10, 2010-11 & 2011-12, 2012-13, 2013-14, 2014-15, 2015-16, 2016-17	കെ.എസ് പി.12-125
2007-08	എൽ.എ തീയതി
2017-18	കെ.എസ് പി.12/149 04.12.2018
2018-19	കെ.എസ് പി.12/185/ 22.05.2020
2019-20 &2020-21	കെ.എസ് പി12/734/ 24.09.2021

2021-2022	കെ.എന് പി.12/250/ 29.03.23
2022-2023	കെ.എന് പി.3/1213/ 15.11.23

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2 dated 2 dated 14-06-2024 and submitted on 15-06-2024 , 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 Puliyoor 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 Puliyoor Grama Panchayat as on 31-03-2024

Date: 21/12/2024 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

NIL

2.Other Observations

1) Details of certain receipts received on the closing date of the Financial Year can not be explained to Audit
2) Income tax received on 30/12/2023 not taken as liability in AFS.
3) Details of prior period Income of RS.765542 cannot be explained .
4) Expenditure as per the Schedule B16, does not match with the actual expenditure.
5) Laibility amount carry over from the previous years cannot be explained to Audit.
6) An accrual entry relating to license fees is not included at the beginning of Financial year.

Deputy Director

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ പുലിയൂർ 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