കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-ALP/P-12/215 /2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയ്യതി: 29/03/2023
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ്

പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA-ALP/P-12/215 /2023

തീയ്യതി: 29/03/2023

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 31-12-2022 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. 34 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 33 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 34 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ

ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
രാജീവ്.ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	08-02-2023	17-02-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
08-02-2023	17-02-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി സുഷ റ്റി പിള്ള ,അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ മനേഷ് കുമാർ ജി ,അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ സുനിൽ കുമാർ ജി ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അഡ്വ .കെ ആർ അനിൽകുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ഗംഗാലക്ഷ്മി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	09-03-2022
ശ്രീമതി രേണു ആർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	10-03-2022	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി സരിത	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ തോമസ് മാത്യു	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി അമിത സി എ	ഐ. ഐ .സി. ഡി. എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	05-07-2021
ശ്രീമതി കവിത ജി നായർ	ഐ. ഐ .സി. ഡി. എസ് സൂപ്പർവൈസർ	06-07-2021	31-03-2022
ഡോ ജ്ഷാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (സി.എച്ച്.സി)	01-04-2021	04-06-2021
ഡോ അനിൽ കുമാർ എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (സി.എച്ച്.സി)	05-06-2021	31-03-2022
ഡോ രാജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	01-04-2021	20-04-2021
ഡോ.മനു.വി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	21-04-2021	16-11-2021
ഡോ രാജി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	17-11-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ഉമ	എച്ച് .എം ഗവ.യു.പി.എസ്.	01-04-2021	31-05-2021
ശ്രീമതി സുജാത റ്റി എം	എച്ച് .എം ഗവ.യു.പി.എസ്.	01-06-2021	08-02-2022
ശ്രീമതി യമുന എം എസ്	എച്ച് .എം ഗവ.യു.പി.എസ്.	09-02-2022	31-03-2022

ശ്രീമതി ഫസീല ബീവി	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	01-04-2021	16-07-2021
ശ്രീമതി നിള ഹിരൺ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	17-07-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി നാദിയ അഹമ്മദ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	19-05-2021
ശ്രീമതി ജിൻഷാദ് ഹസൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	20-05-2021	05-10-2021
ശ്രീമതി വിജയശ്രീ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	06-10-2021	31-03-2022
ശ്രീ നവാസ് എസ്	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	09-07-2021
ഒഴിവ്	അസി.സെക്രട്ടറി	10-07-2021	14-07-2021
ശ്രീ മധു	അസി.സെക്രട്ടറി	15-07-2021	23-11-2021
ഒഴിവ്	അസി.സെക്രട്ടറി	24-11-2021	05-12-2021
ശ്രീമതി രേണു ആർ	അസി.സെക്രട്ടറി	06-12-2021	31-03-2022
ഒഴിവ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	18-04-2021
ശ്രീമതി മെർലിൻ മാത്യു	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	19-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എസിആർ പ്രകാരം)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-9
11	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ അപാകത -നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	1-10
12	പെട്രോൾ പമ്പുകൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചില്ല	1-11
13	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പരിഷ്ക്കരിച്ചില്ല - റേഷൻ കടകൾ, കള്ള് ഷാപ്പുകൾ എന്നിവ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-12
14	വാടക സംബന്ധമായ അപാകതകൾ	1-13
15	ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിൽ 2.09 ലക്ഷം രൂപ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാകാനുണ്ട്.	1-14
16	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ മുൻകുറുകൾ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-15
17	പത്രപ്പരസ്യം നൽകിയത് നിർദ്ദിഷ്ട വിൻഡോ തരത്തിലല്ല-അധികമായി തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതായി വരുന്നു	1-16
18	സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം-സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയെങ്കിലും വാട്ടർ ചാർജ്ജ് പുനർനിർണ്ണയിച്ചില്ല	1-17
19	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ - മരണ ശേഷമുള്ള മാസങ്ങളിലും പെൻഷണറുടെ	1-18

	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു	
20	വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധന ക്ഷമതാ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയില്ല - ഇന്ധന ഉപഭോഗം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-19
21	കുടിവെള്ള വിതരണം - കരാറുകാർക്ക് കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു	1-20
22	തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണി - കരാറിൽ ഏർപ്പെടാത്ത ആളിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറി	1-21
23	സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല	1-22
24	പ്രവർത്തന ക്ഷമത ഉറപ്പാക്കാതെ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിച്ചു, പ്രവർത്തനം നിലച്ചതിനാൽ പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല	1-23
25	മിനി എം.സി.എഫ് - ചെലവ് രേഖകളും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കിയില്ല	1-24
26	പ്രോജക്ട് ചെലവുകൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടാതെ ചെലവഴിച്ചു	1-25
27	ലൈബ്രറി - പ്രവർത്തനം തികച്ചും ശോച്യാവസ്ഥയിൽ	1-26
28	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങൽ -കൂടിയ ടെൻഡർ അംഗീകരിച്ചു	1-27
29	വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയില്ല	1-28
30	കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനത്തിന്റെ ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-23000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-29
31	ഐ.സി.ഡി.എസ് ഓഫീസിന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളില്ല	1-30
32	വയോജനവാടിയ്ക്ക് ഭൗതികസാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ- പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-31

33	കരിമുളയ്ക്കൽ ചിൽഡ്രൻസ് ഹോം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം-പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം കൈവരിച്ചില്ല	1-32
34	സ്ത്രീ സൗഹൃദമാകാത്ത സ്ത്രീ സൗഹൃദ വിശ്രമ മുറി	1-33
35	പുറമ്പോക്കുകളുടെ സംരക്ഷണം	1-34
36	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ചെയ്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും ആദായ നികുതിയും ജിഎസ്ടിയും ഈടാക്കിയില്ല	1-35
37	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അവലോകനം	1-36
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
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 അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 20.02.2021 തീയതിയിലെ 2(1) നമ്പർ തീ
ബജറ്റിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	220215273	217672000
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	186284479	185910634

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതക

2021-22 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പഞ്ചായത്തിലെ അടിസ്ഥാന
പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന അക്കൗണ്ടിങ്ങ് അപാകതക

1.പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിലനിൽക്കുന്ന വാടക ഡെപ്പോസിറ്റ് തു
തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാ
കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല

2.അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ വിവിധ ഏജൻസികൾക്ക് നൽകിയ മു
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ വാർഷി
ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്ക

3. 31/03/2022 തീയതിയിലെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ ഫണ്ട്, ക്യാപ്പി
കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ അടിസ്ഥാന രേഖകളും

4.26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമാ
മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

5.412010101-Capital Work In Progress ശീർഷകത്തിലെ ഇടപാടുകളുടെയും
വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

6.വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്-കളക്ഷൻ-ബാലൻസ് സഞ്ചയ പ്രകാര
കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7. ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ ഹെഡുകൾ പുന:ക്രമീകരിച്ചതിനാൽ RP-
വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട മരുന്ന് വാങ്ങൽ പോലെയുള്ള ആരോ
Revenue Expense - Productive Sector ലാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. (ഉദാ.Purchase Of H
Ayurvedha Medicines (Head Code 251110109 And Paliative Care (Head Code 251110501).

8. വിവിധ ആസ്തികളുടെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കാനാധാരമായ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

9.ഇടപാടുകളില്ലാതെ ഏതാനും അക്കൗണ്ടുകൾ നിഷ്ക്രിയമായി നില
ഉൾപ്പെട്ട ടി അക്കൗണ്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ എ.സി.ആർ ൽ രേഖപ്പെ

10.വിവിധ ഗ്രാന്റുിനങ്ങളിൽ നിന്നും ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെ
ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകൾ വെക്കാത്തതിനാൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടി

വിവിധ ഗ്രാന്റുകളിൽ നിന്നും ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത (Source De
തുക ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകൾ വെച്ച് അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടാത്തതിനാൽ വര
തിരിച്ചടവ് തുകകളിൽ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ

(I) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി) ഇനത്തിൽ വ
നിന്നും ആകെ 325686/- രൂപ ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്(Sou
ഗഡുവിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത 146667/- രൂപയ്ക്ക് മാത്രമാണ് ജി.ഒ പ്രോ
മൂന്നാം ഗഡുവിൽ (G.O(Rt)22/2022/1.1.2022) നിന്നും സോഴ്സിൽ കുറവ്
ചെയ്യുകയോ പ്രോജക്ട് വെയ്ക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാൽ ടി തുക പ
കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(Ii) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ), അംഗനവാ
ഇനങ്ങളിൽ വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്നും (യഥാക്രമം 1228980/-രൂ
ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്(Source Deduction). എന്നാൽ ഈയിനങ്ങ
മാത്രമാണ് ജി.ഒ പ്രോജക്ട് വെച്ചിട്ടുള്ളത്. വികസന ഫണ്ടിൽ
(G.O(Rt)22/2022/1.1.2022) നിന്നും ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പ തിരിച്ചടവ്
കുറവ് ചെയ്ത 750847/- രൂപ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുകയോ പ്രോജക്ട് വെയ്ക്കുക
പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ് ചെലവ് കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

11.**വിവിധ സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകളുടെ അവസാന അലോട്ട്മെന്
പത്രികയിൽ വരവായി എടുത്തിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ**

(I) മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്) നാലാം ഗഡുവായി (G.O(Rt)2
രൂപ വരവായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈയി
എ.സി.ആർ, സുലേഖ പത്രിക എന്നിവയിലെ വരവ് കണക്ക് കൃത്യമല്ല.

(Ii). മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്) നാലാം ഗഡുവായി (G.O(Rt)2617/20
വരവായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ
സുലേഖ പത്രിക എന്നിവയിലെ വരവ് കണക്ക് കൃത്യമല്ല.

(Iii). ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ 13 ഗഡുക്കളായി ആകെ 12201622/-
I-6 എന്നിവ പ്രകാരം വരവ് 12178000/- മാത്രമാണ്. അവസാന ഗഡുവായ
23622/- രൂപ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

12.വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളിൽ അനുവദിക്കപ്പെട്ട എല്ലാ ഗഡുക്കളും (ന
ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകൾ) വരവായി എടുക്കാതെയും സോഴ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത
ഉൾപ്പെടുത്താതെയുമുള്ളതിനാൽ (പരാമർശം 10, 11) ആർപി.7, സുലേ
കണക്കുകൾ യഥാർത്ഥ വരവ്, ചെലവ് കണക്കുകളെ പ്രതിഫലിപ്പിക്കു

13. ഡി.സി.ബി ഇനങ്ങളായ വസ്തുനികുതി (കറണ്ട് & അരിയർ) ഇനങ്ങളി

14. കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി ലോൺ ഇനത്തിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ്
ബാദ്ധ്യത നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഷെഡ്യൂൾ ബി-16, Prepaid
രൂപയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 320000/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം വിശ

15. തൻവർഷ വാടക രജിസ്റ്ററിൽ ഡി.സി.ബി കൃത്യമല്ലാത്തതിനാൽ വ
ശരിയായ കണക്ക് പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല (വിശദാംശങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 1-

16. ഇടപാടുകളില്ലാത്ത എസ്.ബി.ഐ സാലറി എന്ന ഒരു അക്കൗണ്ട്
വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്നു. മറ്റ് അക്കൗണ്ടുകളായ ഫെഡറൽ ബ

ബാങ്ക്, SBI- AIDS, SBI – സാക്ഷരത, SBI - Special SGRY എന്നീ അക്കൗണ്ടുകള

17. സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റിൽ നിന്നുള്ള പ്രോജ. നം. 107/22, തെരുവ് വി (ചെലവ് - 684081/-), പ്രോജ. നം. 110/22, തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ (എന്നീ പ്രോജക്ട് ചെലവുകൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടാതെയാണ് ചെല(ഖണ്ഡിക 1-25 കാണുക)

18.ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 9000/- രൂപ ക്രമീകരി

19. P.D.E (Past Data Entry) അപാകതകൾ

6.9.2021 ൽ സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രവർത്തനം അവസാന ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തു. 1.4.2(സാംഖ്യയിലെ ഡേറ്റ പി ഡി ഇ (പാസ്റ്റ് ഡാറ്റാ എൻട്രി) പ്രകാരം ILGMS ന് സാംഖ്യയിലെയും ILGMS ലെയും 1.4.2021 മുതൽ 6.9.2021 വരെയുള്ള ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക എന്നിവ (ആകെ വരവ് /ചെല തുല്യമാകേണ്ടതാണ്. ഇവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വ്യത്യാസ

<u>RECEIPT& PAYMENT</u>

ഇനം	ഐഎൽജിഎംഎസ് 06.09.2021	സാംഖ 6.09.202
റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവ്	27117134	2688491
റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	26671073	2644013
റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്	17162066	1716082

<u>INCOME & EXPENDITURE</u>

ഇനം	ഐഎൽജിഎംഎസ 06.09.2021
ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവ്	16258201
ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	25255282

ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള Gross Surplus/Deficit	(-)8997081

BALANCE SHEET

ഇനം	ഐഎൽജിഎംഎസ് 06.09.2021	സാംഒ 06.09.2(
ബാദ്ധ്യത – B1-Panchayath(General) Fund – Excess Income Over Expenditure	(-)24228465	(-)2444(
ബാദ്ധ്യത – B4-Grants, Funds And Contributions For Specific Purposes	28302472	282874'
ആസ്തി - Capital Work In Progress	4055014 B-11(B)	3822851 B-11(A)
ആസ്തി - B-15-Sundry Debtors(Receivables)	(-)1124912	(-)11251

മേൽ പറഞ്ഞ രണ്ട് പത്രികകളിലെയും ഡാറ്റാ എൻട്രിയിലുണ്ട തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.8/10.02.2023) അപാകത പരിഹരിക്കുമെന്ന് കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും തുടർ വർഷങ്ങളിൽ അപാക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	സമർപ്പിച്ച തീയതി
2021-22	31.07.2022	22.08.2022

31.07.2022 ആണ് വാർഷിക കണക്ക് സമർപ്പിക്കാവുന്ന അവസാന തീ മാത്രമാണ് കണക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത് .

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	16716005
വരവ്	76867950
ആകെ	93583955
ചെലവ്	73435592
നീക്കിയിരിപ്പ്	20148363
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല

ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം /ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1946335

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (എസിആർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം		മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം		-	12622353/-	12622353/-	120
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.		-	9050889/-	9050889/-	863
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.		-	-	-	-
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്			36784000/-	36784000/-	903
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്			5325757/-	5325757/-	323
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	Tied		7506000/-	7506000/-	291
	Untied		2594406/-	2594406/-	920

വികസനഫണ്ടിന്റെ പൊതുവിഭാഗം, എസ്.സി.പി. വിഹിതങ്ങളിൽ
146667/-രൂപ വീതം ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തതിനുശേഷമാ
ആയതിനാൽ ടി തുകകൾ ഉൾപ്പെടെയാണ് സുലേഖ സോഫ്റ്റ്വെയ
സ്ഥാപനത്തിൽ ടി തുകകൾ പണമായി ലഭിക്കാതിരുന്നതിനാൽ വാർ
റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോ
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും ജി.ഒ പ്ര
സുലേഖ പത്രികയിലെ വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ കൃത്യമല്ല(ഖണ്ഡിക
സുലേഖ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ജി.ഒ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശ

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	ചെലവ്	ഫണ്ടിനം
172/22 ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (വി.ഫ. ജനറൽ)	469333	വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗ
171/22	321200	വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗ

അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക(വി.ഫ. ജനറൽ)		
173/22 അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക(വി.ഫ. ജനറൽ)	321200	വികസനഫണ പൊതുവിഭാഗ
174/22 ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (വി.ഫ. ജനറൽ)	330000	വികസനഫണ പൊതുവിഭാഗ
ആകെ	**1441733/-**	
176/22 ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി.)	146667/-	വികസനഫണ (എസ്.സി.പി)
ആകെ	**146667/-**	

ഇവ കൂടാതെ ഖണ്ഡിക 1-2-1 ൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ നില ആയിട്ടുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)
130	114421334	92	55656434	0	38

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

പ്രോജ.നം	പേര്

76	വയോജനവാടി
82	തെരുവു നായ പ്രജനന നിയന്ത്രണ പരിപാടി
141	തെരുവു വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണി
166	ജനകീയ ഹോട്ടൽ അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
203	അംഗണവാടികളിൽ ഹൈടെക്ക് സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കൽ
206	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ഭൂമി വാങ്ങൽ

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളും പുതിയ പ്രോജക്ടുകളുമായി ആകെ 130
ലഭിച്ചതിൽ 92 എണ്ണം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട് .എല്ലാ വിഭവ സ്രോതസ്സുക
രൂപ വകയിരുത്തുകയും 55656434/-രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടു

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളും ചേർക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആവിഷ്ക്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	വകയിരുത്ത തുക
കൃഷി ഓഫീസർ	04	04	9058260
വെറ്ററിനറി സർജൻ	05	05	2093000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി എച്ച് സി)	04	04	1472800
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	06	05	1813757
വി ഇ ഒ	17	16	52513740
ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	07	03	7313633
സെക്രട്ടറി	33	22	11158921
എച്ച് എം	01	0	180000
അസി .എഞ്ചിനീയർ	44	27	25082583
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	02	02	1310640
അസി .സെക്രട്ടറി	07	03	2424000

വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ എച്ച് .എ
നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല . സ്കൂളുകളിലെ പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുവാൻ ഉതം
വികസനത്തിനായും ഉള്ള പ്രോജക്ടുകൾ വരും വർഷ

നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ് . വിഷയം ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു .

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി
ഭരണ ചെലവുകൾ	741645	1087167	1828812	1826065	2747
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	0	34692000	34692000	34692000	0
ആകെ	741645	35779167	36520812	36518065	2747

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	64200
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	7313000
വിധവാപെൻഷൻ	17421200
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	44722100
വികലാംഗപെൻഷൻ	5390900
അവിവാഹിതപെൻഷൻ	769600
വിധവകളുടെ പെൺ മക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	180000

1-8 ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്ര പരിശോധന 10.02.2023 തീയ്യതിയിൽ 3.00 മണിക്ക് സെക്ര നടത്തുകയുണ്ടായി. 2908/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരി

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

ചുനക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

(I)സ.ഉ (കൈ) നം.123/2009/തസ്വഭവ തീ.02.07.2009 ലെ മാർഗ്ഗ പ്രകാരമുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ക്രമീകര അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടക്കുന്നതിനാൽ പണം സ്വീകരിക്കുന്നത് ഒഴിച ഹെൽപ്പ് ഡെസ്കിലൂടെയാണ് നടത്തുന്നത് .

(Ii)ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട് .

(Iii) സാമൂഹ്യ നീതി , സ്ത്രീകളുടെ കുട്ടികളുടെയും സുരക്ഷ , അം എന്നിവ ഉറപ്പാക്കുന്ന ജാഗ്രതാ സമിതി , ചൈൽഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ എന്നിവയുടെ മീറ്റീംഗ് കൃത്യമായ കൂടി , മിനിട്ടസ് കൃത്യ പ്രവർത്തനങ്ങളും കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പാക്കുന്നുണ്ട് .

(Iv)പദ്ധതി രൂപീകരണം നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച എല്ലാ രേഖകളും

(V) ദുരന്ത നിവാരണ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിന് ദ്രുത കർമ

<u>രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്</u>

ഡി സി ബി രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായ എന്ട്രിയോടു കൂടി പരിപാലി എഴുതിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൂർണ്ണമല്ല .

<u>നികുതിയേതര വരുമാനം കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നില്ല</u>

ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിന്റെ വാടക ഇനത്തിൽ തുക ഈടാക്കുവാൻ അ

<u>ലോഗ് ബുക്കിന്റെ പരിപാലനം</u>

കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെയാണ് ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലിച്ചി

<u>ആസ്തി സംരക്ഷണം ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറി തികച്ചും ശോച്യാവസ്ഥയിൽ ആണ് .

സ്ത്രീകൾക്കായി നിർമ്മിച്ച സത്രീ സൗഹൃദ വിശ്രമ മുറി ഉപയോഗപ്പെ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങൾക്കായി 2018 ൽ പഞ്ചായ നിലയിൽ ക്രമീകരിച്ച പ്രത്യേക ക്യാബിൻ തിരിച്ചുള്ള ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല .

<u>സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ സമയബന്ധിതമായി സസ്പെന്റ് ചെയ്യു</u>

ഗുണഭോക്താവിന്റെ മരണ ശേഷം സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ സ ചെയ്യുന്നില്ല .

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കുറ്റമറ്റതും കാര്യ ക്ഷമവുമായി ന ഭരണ സമിതി , നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ , മറ്റ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ് .

<u>1-10 വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ അപാകത -നികു കുറവ്</u>

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുത ചട്ടം 4 ഏഴ് വിഭാഗങ്ങളിലായി തിരിച്ചിരിക്കുന്ന ഓരോ ഇനം ഉപഗണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനവസ്തുനികുതി നിരക്ക് സർക്കാർ നിന്നുകൊണ്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രമേയം മൂലം നിശ്ചയ വസ്തുനികുതിയുടെ കൂടിയതും കുറഞ്ഞതുമായ നിരക്കുകൾ വകുപ്പിന്റെ 14.01.11 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (അച്ചടി) 19/2011/ത.സ്വ.ഭ. അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 100 ച.മീറ്റന് താഴെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ച.മീറ്ററിന് 50/- രൂപയായും 100 ച.മ ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ച.മീറ്ററിന് 60/- രൂപയാ

വാണിജ്യ ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ച.മീറ്ററിന് 8(നികുതി നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ ഓ(വാണിജ്യാവശ്യകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അവയുടെ ആകെ വിസ്തൃതിയുടെ ചുമത്തിയിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിടനം.	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ.)	ചുമത്തി നികുതി
ബഷീർ	VI	378/A	28.35	1417
		378/B	28.35	1417
		378/D	13	650
		378/E	24.35	1217
		378/F	24.35	1217
		ആകെ	**110.4**	

പ്രാബല്യം 2020 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ,

(+വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് - 20%)

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിടനം.	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ.)	ചുമത്തി നികുതി
അനിൽകുമാർ	X	40/A	40.88	2453
		40/B	40.88	2453
		40/C	20.44	1226
		40/D	20.44	1226
		40/E	68.20	4092
		40/F	54.44	3266
		ആകെ	**245.8**	

പ്രാബല്യം X/40 A – X/40 D 2017 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ, X/ അർദ്ധവർഷം മുതൽ

(+വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് - 20%)

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിടനം.	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ.)	ചുമത്തി നികുതി
പ്രകാശ് കുമാർ	II	296/A	93.58	4679
		296/B	34.08	1704
		296/C	40.13	2006
		296/D	40.13	2006
		296/E	40.13	2006
		296/F	40.13	2006
		ആകെ	**288.18**	

പ്രാബല്യം 2018 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ,

(+വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് - 20%)

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിടനം.	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ.)	ചുമത്തി നികുതി
ഫെബിനാ ദീൻ	VI	98/A	16.5	825
		98/B	16.5	825
		98/C	16.5	825
		98/D	52	2600
		98/E	20.5	1025
		ആകെ	**122**	

പ്രാബല്യം VI/98 A – VI/98 C - 2013 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ

(+വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് - 20%)

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിടനം.	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ.)	ചുമത്തി നികുതി
സിദ്ധിക്ക് കുട്ടി	VII	350/A	20	1000
		350/B	59	2950
		350/C	27	1350
		350/D	27	1350
		ആകെ	**133**	

പ്രാബല്യം VII/350 A – VII/350 B - 2014 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുത 2013 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ

(+വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് - 20%)

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിടനം.	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ.)	ചുമത്തി നികുതി
ശാലിനി ജയകുമാർ	VI	86/A	35	1750
		86/B	150	9000
		86/C	172.67	10360
		ആകെ	**357.67**	

പ്രാബല്യം VI/86 A – VI/86 B - 2016 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുത അർദ്ധവർഷം മുതൽ

(+വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് - 20%)

ഷെഫീക്	VI	367/A	83.6	5016
		367/B	83.6	5016
		367/C	112.1	6726
			279.3	**16758**

അസസ്സ്മെന്റ് വർഷം 2020 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ,
(+വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവ് - 20%)

ടി ചട്ടങ്ങളിലെ 3-ാം ചട്ടം 5-ാം ഉപചട്ട പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ ഉപചട്ടത്തിൽ പറയും പ്രകാരം വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് കെട്ടിടങ്ങളെ വെവ്വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി വാണിജ്യാവശ്യകെട്ടിടങ്ങൾ ഉടമയുടെ സൌകര്യാർത്ഥം വ്യ വ്യത്യസ്തകെട്ടിടങ്ങളായി നികുതി നിർണ്ണയിക്കുമ്പോൾ ആകെ ത നിരക്ക് ചുമത്തേണ്ടതാണ്. ഇതിന് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളെ റീ അസസ് ചെയ്ത മുതലുള്ള നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. അടിസ്ഥ വരുത്തേണ്ട ഇളവുകൾ, വർദ്ധനവുകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ചും ഘടകങ്ങൾ എന്തെല്ലാമാണെന്നത് സംബന്ധിച്ചും 2011 ലെ കേരള പഞ്ച സേവന ഉപനികുതിയും സർച്ചാർജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-6 വ്യക്തമാക്കു ന്റെ ക്രമ നം-1 ഇന പ്രകാരം അഞ്ച് മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനി വരുത്തേണ്ടതുണ്ട്. അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ 29/15.2.2023) കുറവ് വന്ന നികുതി ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് ഇ ആകെ കുറവ് വന്ന അടിസ്ഥാനവസ്തുനികുതി 30395/- രൂപ മേൽ വർദ്ധനവും ചേർത്ത് ബന്ധപ്പെട്ട കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്നും കുടിശ്ശിക അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 പെട്രോൾ പമ്പുകൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ ന നിർണ്ണയിച്ചില്ല

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി) വകുപ്പിന്റെ 14.01.11 ലെ സർക്കാർ ഉത്ത പ്രകാരം നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയ സ്റ്റേഷനുകൾക്ക് ച.മീറ്ററിന് 60/- രൂപയായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിക ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ മുൻ വർഷങ്ങളിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഫ്യുവൽ സ്റ്റേഷനുകളുടെ (പെട്രോൾ പമ്പ്) വന ബാധകമായ ച.മീറ്ററിന് 60/- രൂപ എന്ന നിരക്കിന് പകരം 100 ച.മീ കെട്ടിടത്തിന് ബാധകമായ ച.മീറ്ററിന് 50/- രൂപ എന്ന കുറഞ്ഞ ന കാണുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം/ ഉപയോഗം	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ.)	കെട്ടിട നമ്പർ	നിർണ്ണയിച്ച നികുതി നിരക്ക്	ന ന
1	ആദിത്യ ഫ്യുവൽസ്, ചുനക്കര	9	I/572	50/ച.മീ.	6
2	ശ്രീവിഷ്ണു ഫ്യുവൽസ്, കരിമുളയ്ക്കൽ	20	VIII/256	50/ച.മീ.	6

3	ശ്രീദേവി ഫ്യുവൽസ്, കരിമുളയ്ക്കൽ	12.5	IX/375	50/ച.മീ.	6

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.1 ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ ഫ്യുവൽ സ്റ്റേഷനുകൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി സഹിതം ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റ് പരിഷ്ക്കരിച്ചില്ല - റേഷൻ കടകൾ എന്നിവ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാണിജ്യ, വ്യാ സഞ്ജയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നുള്ള പ്രവർത്തിക്കുന്നതും പ്രവ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റാണ് ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റിന് പകരമായി ഹാജരാക്കിയ നിരവധി വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഏതെല്ലാം കെട്ടിടങ്ങ പ്രവർത്തിക്കുന്നു, ഏതെല്ലാം കെട്ടിടങ്ങൾ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നു ത പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ 2021-22 വർഷത്തെ ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റിൽ കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് പരിധി കടകൾ, കള്ള് ഷാപ്പുകൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പി അപാകത പരിഹരിച്ച് തയ്യാറാക്കി വരുന്നതായും റേഷൻ കടകൾ, നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പരിധി വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വിവര ലിസ്റ്റ് ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും റേഷൻ കടകൾ, കള്ള് ഷ 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ(വ്യവസാ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 വാടക സംബന്ധമായ അപാകതകൾ

കോവിഡ് കാലയളവായിരുന്നതിനാൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.261/2021/ മുതൽ 10/2021 വരെയുള്ള 4 മാസ കാലയളവിലെ വാടകയിളവ് അനുവ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

(I)ഡി.സി.ബി കണക്കിൽ കൃത്യതയില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം റും നമ്പർ 12 വാടകക്കാരനായ ശ്രീ. ഉദയകുമാർ, മന്ത്യ എന്നയാളിന് വാടകയ്ക്ക് നൽകുകയും ടിയാളിൽ നിന്ന് കോവിഡ് കാ 10/2021 വരെ) കാലയളവിലെ വാടകയിനത്തിൽ പ്രതിമാസം 3045/- നിര 24360/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുമുണ്ട്. എന്നാൽ ടി തുക ഡി.സി.ബി കണക്ക രജിസ്റ്ററിലെ ഡി.സി.ബി കണക്കും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രി പൊരുത്തമില്ല.

(Ii)വാടക കുടിശ്ശിക കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല.

വാടക സംബന്ധിച്ച കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ അവശേഷിക്കുന്നു. ടി കുടിശ്ശിക ആരിൽ നിന്നെല്ലാമാണ് ഈടാക കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാതിരുന്നത് സംബന്ധിച്ചും രേഖകളില്ല. വാ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് എന്തെങ്കിലും നിയമനടപടികൾ സ്വീ

(Iii)തൻ വർഷവാടക പൂർണ്ണമായി പിരിച്ചെടുത്തില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സിന്റെ റൂം നം. 567-E എന്ന രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രകാരം ശ്രീ.പി.മധു, മററത്ത് വടക്കേതിൽ ചുനക്ക വാടകയ്ക്ക് നൽകിയരുന്നു. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം ടിയാളിൽ വാടകത്തുകയായ 6232/- രൂപയിൽ ഒന്നും തന്നെ തൻവർഷം ഈടാക്കി

(Iv))ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ വാട ഡെപ്പോസിറ്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേ എത്രയെന്ന് സൂചിപ്പിക്കുന്ന വാടകകരാറോ, ഈടാക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ചും വാടകക തുക അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ചും യാതൊരു വിവരവും ലഭ്യ ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. .

(V)കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുമ്പോൾ യഥാസമയം കരാർ ചമയ്ക്കുന്നില്ല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതിനും കൈവശം വയ്ക്കുന്നതിനുമുള്ള വ്യവസ്ഥകളും കൊടുക്കേണ്ട സമയവും ഉൾപ്പെടുത്തി ഉചിതമായ മൂല്യത്തില ചമയ്ക്കേണ്ടതാണ്. 2021-22സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാടകക്കാരുമായി മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാർ വർഷം 2 കടമുറികൾ (റൂം നം.9, 10) വാടകയ്ക്ക് നൽകാതെ ഒഴിഞ്ഞ് യഥാസമയം ലേലത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുമില്ല.

മേൽ അപാകതകളിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ (നം.31/16.2.2023) അപാകത പരിഹരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചു. അപാകത പ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിൽ 2.09 ലക്ഷം രൂപ പഞ്ചാ ലഭ്യമാകാനുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇ-ടെൻഡർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത ഫീസിനത്തിൽ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തുക ജില്ല എൻജിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന ഹാജരാക്കിയ കണക്കുകൾ പ്രകാരം 2015-16 മുതൽ 2021-22 വരെയുള്ള 2,09,257 രൂപ ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാകേണ്ട തുക നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്തിന് കൈമ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ഇ-ടെൻഡർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	ടെൻഡർ ഫീസിനത്ത ഒടുക്കിയ ത
2015-16	05	33615
2016-17	06	13000
2017-18	38	56450
2018-19	24	46068
2019-20	06	5712
2020-21	02	10002
2021-22	17	44410
ആകെ	98	209257

ടെൻഡർ ഫീസിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുക പ കൂട്ടുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ മു നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം I അനുച്ഛേദം 99 പ്രകാരം മുൻ ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിക്കണമെന്നാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള സമയപരിധിയ്ക്കകം മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ തുകയും തുക പിൻവലിച്ച ദിവസം മുതൽ 18% പലിശ കണക്കാക്ക ഈടാക്കണമെന്ന് 4/10/11-ലെ ജി.ഒ(പി)419/11/ഫിൻ നമ്പർ ഉത്തരവിൽ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അഡ്വാൻസായി അനുവദിച്ച 9000/- രൂപ ഓഡിറ്റ് തീയതിയിലും ക്രമീ ടി വിഷയത്തിന് അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിക്കാനാവശ്യമായ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും അറിയിച്ചു. തുക ക്രമീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറി

1-16 പത്രപ്പരസ്യം നൽകിയത് നിർദ്ദിഷ്ട വിൻഡോ ത തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതായി വരുന്നു

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഷിക ടെൻഡറുകൾ നടത്തുന്നതിന്റെ പരസ്യം വിവിധ പത്ര മാധ്യമങ്ങളി നിന്നും ചെക്ക് നം35203 തീ. 31.03.2022 പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടു ചേർക്കുന്നു.

തീയതി	പത്രത്തിന്റെ പേര്	പരസ്യങ്ങളുടെ വിശദാംശം	പരസ്യത്തിന്റെ വലിപ്പം	നിരക്ക്	പരസ്യത്തിന്റെ ആകെ വലിപ്പം

			(സെന്റീ മീറ്റർ സ്കചയ റിൽ)				
			വീതി	നീളം			
19.02.22	ദേശാഭിമാനി	പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി നൽകിയ പരസ്യം	4	8	180	32	
16.12.22	ദേശാഭിമാനി	പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി നൽകിയ പരസ്യം	8	5	180	40	
07.02.22	ദേശാഭിമാനി	പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി നൽകിയ പരസ്യം	4.5	8	180	36	
15.12.22	ദേശാഭിമാനി	പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി നൽകിയ പരസ്യം	6	8	180	40	
18.11.22	മാതൃഭൂമി	പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി നൽകിയ പരസ്യം	6	8	180	48	
08.10.21	മാതൃഭൂമി	പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി നൽകിയ പരസ്യം	7	8	275	56	

പൊതുഭരണ (ഇൻഫർമേഷൻ & പബ്ലിക് റിലേഷൻസ്-ഡി) വകുപ്പിന്റ ആർ. 21.06.04 ലെ സർക്കുലർ പ്രകാരം ദർഘാസ് പരസ്യങ (24ച.സെ.മീ.വലിപ്പം) മാത്രമായിരിക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെൻഡർ നടപടികളിൽ പത്രപരസ്യങ്ങൾക്ക് പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശം പാ പരസ്യം പ്രസിദ്ധീകരിച്ച ഇനത്തിൽ സാമ്പത്തിക നഷ്ടം സംഭവിച്ചി പാലിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങളിൽ സംഭവിച്ച വീഴ്ചകളിൽ വിശദീകരണ

എൻക്വയറി നം.34/16.02.2023 നൽകിയതിന് മറുപടിയായി തുടർന്നു
ചെലവഴിച്ച തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കു
തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരം അപാതകതൾ ഉണ്ടാവാതെ ശ്രദ്ധി
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം-സംയുക്ത പരി നടത്തിയെങ്കിലും വാട്ടർ ചാർജ്ജ് പുനർനിർണ്ണയിച്ചി

സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ്ജിനത്തിൽ 167 ടാപ്പുകളുടെ ചാർജ ഓരോ മാസവും വാട്ടർ അതോരിറ്റിയിൽ അടവാക്കുന്ന പ്രവർത്തിക്കുന്നവയല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ പ്രവർത്തനക്ഷമമായ സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പ് സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്തും കേ ചേർന്ന് 24.07.2021, 29.07.2021 തീയതികളിൽ സംയുക്ത അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയ നിരവധി പുതിയ വാട്ടർ കണക്ഷൻ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവർത്തന ഒഴിവാക്കി വാട്ടർ ചാർജ്ജ് പുനർനിർണ്ണയിക്കാനാവശ്യമായ നട പരിശോധനയ്ക്ക് മുമ്പുള്ള 167 ടാപ്പുകളുടെ അതേ തുക തന്നെയാണ് ഒടുക്കി വരുന്നത്. പ്രവർത്തനക്ഷമമായ സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്ത് പുനർനിർണ്ണയിക്കാനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ - മരണ ശേഷമുള്ള പെൻഷണറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെ

22.09.2017 ലെ ധനകാര്യ വകുപ്പ് സർക്കുലർ SFCB1/71/2017 പ്രകാരം ഗു സംഗതികളിൽ ക്ഷേമ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു നൽകിയ തദ്ദേശസ്ഥ ചെയ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം ആ ദിവസം തന്നെ പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെ തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുവെങ്കിൽ അതേ അനുവദിച്ചു നൽകിയ തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടത എന്നാൽ ചുനക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 കാലയളവിലെ വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും മരണപ്പെട്ടവരുടെ പേ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാതെ മരണ തീയതിക്കു ശേഷമുള്ള മാസങ്ങ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ തരം	പെൻഷൻ ഐ.ഡി.	മരിച്ച തീയതി	മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തീയതി
1.	ശാരദാമ്മ, അരീക്കരേത്ത്	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104900202671	14.11.20	16.01.21
2	ചെല്ലപ്പൻ നായർ	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104900202243	25.1.21	16.2.21
3.	മറിയാമ്മ തോമസ്	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104900202560	14.2.21	2.3.21

4.	ഹനീഫ്.റ്റി	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104900202796	14.2.21	16.3.21
5.	രാമചന്ദ്രൻ പിള്ള	വാർദ്ധക്യ പെൻഷൻ	104900202265	15.2.21	16.3.21
6.	റ്റി.ഒ.ബേബി	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	104900100654	17.2.21	16.3.21
ആകെ					

മേൽപ്പറഞ്ഞ ക്രമ നം.1, 3, 4, 5, 6 എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ (ആക്ടീവായാണ് കാണുന്നത്. (ക്രമ നം. 3, 5 എന്നീ ഗുണഭോക്താക ഇതോടൊപ്പം ലഭിക്കുന്നതിനാൽ ടി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പ്രതിമാസ 600/- രൂപയായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.)

മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന് ശേഷവും മരണപ്പെട്ടവരുടെ അക്കൗണ്ടിലേ കൈമാറിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഒ (നം.4/10.2.2023) അനർഹരായവരെ ക്ഷേമ പെൻഷൻ ലഭിക്കുന്നതി തിരികെ ഈടാക്കുമെന്നറിയിച്ചു. അനർഹരായവരെ ക്ഷേമ പെൻ പൂർണ്ണമായി നീക്കം ചെയ്ത് അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-19 വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധന ക്ഷമതാ ടെസ്റ്റ് നടത്തി ഉപഭോഗം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലോഗ് ബുക്ക രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

മോട്ടോർ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാലനവും സംബന്ധ തീയതി.13.11.1970 ലെ ചട്ടങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ടി ച ചട്ടം 48 എ) പ്രകാരം എല്ലാ മാസാന്ത്യവും തുടക്കത്തിലെ കിലോമീറ്റർ ആ മാസം ആകെ ഓടിയ ദൂരം, ഇന്ധനം വാങ്ങൽ, ഇന്ധന ഉപഭോഗ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഒരു സംക്ഷിപ്തം ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെട എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള KL 31 E 9141 ബൊലേറേ വിശദാംശങ്ങളും സംക്ഷിപ്തവും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
ഓഡിറ്റ് വർഷം വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധന ക്ഷമതാ ടെസ്റ്റ് നടത്തി പതിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ വാഹനങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിയുടെ വിശദാം റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ, സ്പെയർ പാർട്ട് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ഇന്ധന ഓർഡർ ബ സൂക്ഷിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ (നം.27/14.02.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
വാഹന പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാ പരിപാലിക്കേണ്ടതും ഇന്ധന ഉപഭോഗ വിവരങ്ങൾ മാസാന്ത്യം ലേ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-20 കുടിവെള്ള വിതരണം - കരാറുകാർക്ക് കുടിശ്ശിക

പ്രോജ. നം. 169/22

അടങ്കൽ - 570000/-(തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 565422/-(തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം.22100126/29.10.2021

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ കുടിവെള്ള വിതരണ പ്രോജക്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2021-22 കാലയളവിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും : ക്വട്ടേഷനിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കോട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.സുജിത്തിന്റേയും (50 ടാങ്കർ ലോറി കിലോമീറ്ററിന് 45/- രൂപ) ശ്രീ.ജയപ്രകാശിന്റേയും (1000 ടാങ്കർ ലോറി കിലോമീറ്ററിന് 65/- രൂപ)ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിക്ക ടാങ്കറുകളും കരാർ പ്രകാരമുള്ള കാലയളവിൽ കുടിവെള്ള വി ഇക്കാലയളവിൽ കരാറുകാരനായ ശ്രീ.ജയപ്രകാശിന് വണ്ടി വാട നം.22100126/29.10.2021) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരനായ ശ്രീ.സുജിത്തി അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഒ (നം.23/14.2.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കരാറുകാരനായ ശ്ര നൽകാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല . രേഖകൾ പ വാടക കരാറുകാർക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്.

1-21 തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണി - കരാറിൽ ഏർപ്പെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറി

പ്രോജ. നം. 31/22, തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണി,

നിർവഹണം - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 500000/-

ചെലവ് - 481800/-(തനത് ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം.22100574/26.3.2022

പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്ത അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇലക്ട്രീഷ്യനെ നിയമിക്കാനായി ഇന്റർവ്യൂ നടത്ത ഉദ്യോഗാർത്ഥികൾ പങ്കെടുക്കുകയും കൂടുതൽ മാർക്ക് ലഭിച്ച ശ്ര എന്നയാളിനെ നിയമിക്കുകയുമുണ്ടായി. അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയ വേതനം കൈമാറുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇന്റർവ്യൂയിൽ പ എന്ന ആളിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 50589/- രൂപ തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തുമായി നേരിട്ട് കരാറിൽ ഏ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. അപാകത ന അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.26/14.2.2023) ശ്രീ. ബിജുകുമാറിന്റെ നടത്തിയ ആളായതിനാലാണ് തുക കൈമാറിയതെന്ന് മറുപടി ലഭി സഹായിയായി നിയമിച്ചതായ രേഖകളൊന്നും ഹാജരാക്കിയിട്ടി കരാറുകാരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക കൈമാറാൻ ശ്രദ്ധിക്കേ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രോ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടു
നൽകിയെങ്കിലും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജ. നം., പേര്	ചെലവ് തുക, ഫണ്ടിനം	ബിൽ/വ നം.
1.	23/2022, ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ	69718/- വി.ഫ(ജനറൽ)	15/06.08.2(
2.	22/2022, എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ	300000/- വി.ഫ(ജനറൽ)	18/11.08.2(
3.	110/22, തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	437792/- സി.എഫ്.സി	XVFC/202 22/P/2/26.(
	ആകെ	**807510/-**	

ടി വിഷയത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനുള്ള (നം
വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി
ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക (807510/-) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തു

1-23 പ്രവർത്തന ക്ഷമത ഉറപ്പാക്കാതെ ബയോഗ്യാസ് പ്രവർത്തനം നിലച്ചതിനാൽ പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കണ്ടി

പ്രോജ.164/22, ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവഹണം – സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ - 323000/-

ചെലവ് - 267325/- (CFC)

ബിൽ/വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P/21/31.3.2022, XVFC/2021-22/P/8/26.1.2022

മാലിന്യ സംസ്ക്കരണം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും ജനകീയ അടുക്കള
ശേഷിയുള്ള ഫ്ളോട്ടിംഗ് ഡോം രീതിയിലുള്ള ബയോ ഗ്യാസ്
ഉത്പ്പാദിപ്പിക്കുന്നതിനുമായി പഞ്ചായത്ത് പരിസരത്ത് സ്ഥാപി
പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാതെ കാട് കയറി നശിക്കുന്നു. വേസ്റ്റ് ഔട്ട് ലെറ്റ്
ക്ഷമമല്ലാതായതായി ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നടത്തിയ ഭൗതിക പരിശോധ
കൂടാതെ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിച്ച വേളയിൽ തന്നെ ഔട്ട് ലെറ്റ
ലീക്കായിരുന്നതായും പ്രാദേശിക അന്വേഷണത്തിൽ ബോദ്ധ്യമായിട്ടു
ഐ.ആർ.റ്റി.സി യ്ക്ക് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കുന്നത
നിർവഹണ ഏജൻസിയിൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട പ്ലാന്റിന് ആവശ്യ
തുടങ്ങിയ വ്യവസ്ഥകൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയുണ്ടായില്ല. കരാ
കൈപ്പറ്റി 3 മാസത്തിനുള്ളിൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കണമെന്ന് വ്യ

അറ്റകുറ്റപ്പണി ഉൾപ്പെടെയുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഉറപ്പ് വരുത്താതെ തുക പൂർണ്ണമായും കൈമാറി. നിലവിൽ പ്ലാന്റ് പ്ര നശിച്ച അവസ്ഥയിലാണ്.

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതാണെന്ന് മറു അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തി പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതുവരെ ഈ രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 മിനി എം.സി.എഫ് - ചെലവ് രേഖകളും വിനിയോ ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജ. നം. 170/22

അടങ്കൽ - 1547000/-

ചെലവ് - 773500/-(CFC-464100, ശുചിത്വ മിഷൻ - 309400)

ബിൽ നം.XVFC/2021-22/P/7/26.01.2022

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ മിനി എം.സി.എഫ് സ്ഥാ ഐ.ആർ.റ്റി.സി യ്ക്ക് 773500/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി രേഖകളും ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഏതെല്ലാ സ്ഥാപിച്ചുവെന്നും രേഖകളില്ല. അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ രേഖകൾ പൂർത്തീകരണ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ, ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് ഏതെല്ലാം വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചു തുടങ്ങിയ വിവ ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും ഏതെല്ലാം വാർഡുകളിലാണ് മിനി എം സി വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല . ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ഈ രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 പ്രോജക്ട് ചെലവുകൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടാതെ

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്റ്റു പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(I)പ്രോജ. നം. 107/22, തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

ചെലവ് - 684081/-(സി.എഫ്.സി)

ബിൽ നം.XVFC/2021-22/P/1/16.08.2021

തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്ടിൽ ഉപകരണ
ഇലക്ട്രിക്കൽസിന് സി.എഫ്.സി ഫണ്ടിൽ നിന്നും 684081/- രൂപ
പ്രോജക്ട് ചെലവ് സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(Ii) പ്രോജ. നം. 110/22, തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ

ചെലവ് - 437792/-(സി.എഫ്.സി)

ബിൽ നം.XVFC/2021-22/P/2/26.09.2021

തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി
437792/- രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബി യ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി പ്ര
പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ടി പ്രോജക്ടുകൾ ഉൾപ്പെടാത്തതിനാൽ
ചെലവ് കണക്കുകളിൽ കൃത്യതയില്ല.

സി.എഫ്.സി ഫണ്ട് കൂടാതെ മറ്റ് പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ഇപ്രകാരം
പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആ
അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.25/14.2.2023) സുലേഖ സോഫ്റ്റ് വെയ
ആകാതിരുന്നതെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു. അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക

1-26 ലൈബ്രറി - പ്രവർത്തനം തികച്ചും ശോച്യാവസ

ചുനക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള പഞ്ചായത്ത് ലൈ
അനുബന്ധമായ കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു . 2021-22വാർഷി
1000/- രൂപ മാത്രമാണ് ലൈബ്രറി വരവ്. വരവിലെ കുറവിന്റെ കാ
ൽ ലൈബ്രറിയിൽ നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തിയതിൽ ലൈബ്രറി
ശോച്യാവസ്ഥയിൽ ആണെന്ന് വ്യക്തമായി .

1. ലൈബ്രറിയുടെ അംഗത്വ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 284 അംഗങ്ങൾ ലൈബ്ര
തന്നെ കൃത്യമായി വരിസംഖ്യ അടയ്ക്കുന്നില്ല . തുക ഈട
സ്വീകരിച്ചതായും കാണുന്നില്ല .

2 . സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം നിലവിൽ 8514 പുസ്തകങ്ങൾ ഉണ്ട് . പുസ്തകങ്ങൾ പോലും ലൈബ്രറിയിൽ ഇല്ല .പുസ്തകങ്ങൾ നഷ്ടപ്പെട്ടിട്ടു കാണുന്നില്ല .

3 . ലൈബ്രറിയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ തീർത്തും അപര്യ ഷെൽഫ് , റീഡിംഗ് ടേബിൽ ,കസേരകൾ ഒന്നും തന്നെയില്ല .

4 . ലൈബ്രറിയിൽ ഉള്ള പുസ്തകങ്ങൾ തന്നെ പൊടി പിടിച്ചും പൊടിഞ

5 . നല്ല പുസ്തകങ്ങൾ കൃത്യമായി അടുക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല .

6 . ലൈബ്രറിയുടെ റീഡിംഗ് റൂം ഉച്ച സമയം വരെ മാത്രമേ പ്രവർത്ത

7 .2021-22 കാലയളവിൽ ലൈബ്രറിയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ എന്നിവയ്ക്കായി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല .

ലൈബ്രറിയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനത്തിനായി സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.16/21-22/13.02.2023 ലൈബ്രറിയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനത്തിനും പുസ്തകങ്ങ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് അറിയിച്ചു .

ലൈബ്രറിയുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനത്തിനും പുസ്തകങ്ങ ഉള്ള പുസ്തകങ്ങൾ സംരക്ഷിക്കുന്നതിനും ഉള്ള നടപടികൾ സ്വീക ചുമതലപ്പെടുത്താവുന്നതാണ് . വിഷയം ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയി

1-27 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങൽ -കൂടിയ ടെൻ

പ്രോജ.നം / പേര് -35/22 /വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ

അടങ്കൽ - 261000

ചെലവ് - 258000

ബിൽ നം. 11/11.2.22- 146200/-

14/14.3.22-111800/-

അസി സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ വയോജനങ്ങൾക്ക് ക സ്പെസിഫിക്കേഷനുള്ള 60 കട്ടിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ടെൻഡർ പങ്കെടുത്തു .അവർ നിയമാനുസൃത നികുതി ഉൾപ്പടെ ക്വാട്ട് ചെയ്ത തു

സ്ഥാപനം	ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക
സിഡ്കോ ,മാവേലിക്കര	4275
ആർട്ടേക്കാ ,ചെങ്ങന്നൂർ	4300
സിഡ്കോ ,പരുമല	4330

18.12.2021 ലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരവും 24. കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരവും 4275/- രൂപ ക്വാട്ട് ചെയ്ത സിഡ്ക നല്കാതെ 4300/ - രൂപ ക്വാട്ട് ചെയ്ത ആർട്ടേക്കാ ,ചെങ്ങന്നൂർ എ

വിതരണത്തിനുള്ള സപ്ലൈ ഓർഡർ നല്കിയതു വഴി 1500/- രൂപ ഇടയായി .

കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത സിഡ്കോ ,മാവേലിക്കര -ക്ക് സപ്ലൈ കാരണം അറിയിക്കുവാൻ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.3/2 കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരമാണ് ആർട്ടേക്കോ ,ചെങ്ങന്നൂർ എന്ന സ്ഥാ മറുപടി നല്കി .

സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനദണ്ഡങ്ങൾ അനുസരിച്ചു മാത്രം വാങ്ങലുകൾ ന .

1-28 വനിതാ ഘടക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

അസി സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കാൻ രൂ വനിതകൾക്ക് ഫുഡ് പ്രോഡക്ട് നിർമ്മാണം (കുടുംബശ്രീ മുഖേന) , ഓട്ടോറിക്ഷാ വാങ്ങൽ (പട്ടിക ജാതി) എന്നീ രണ്ടു പദ്ധതികള രൂപീകരിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2021-22ൽ നടപ്പാക്ക

വനിതകളുടെ ജീവിത നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതും സാമ്പത്തി ഉതകുന്നതുമായ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം അ അന്വേഷണം നം. 10 /21-22 /10.02.2023 ന് ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാര

പ്രോജക്ട് 193/22 വനിതകൾക്ക് ഫുഡ് പ്രോഡക്ട് നിർമ്മാണം പദ്ധതിയ്ക്ക് 24/12/2021 ലെ 1(2) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം 5 നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും ടി പദ്ധതി നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള യൂണിറ്റ് പ്രവ തയ്യാറാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 28/02/2022 ലെ 2(9) നമ്പർ തീരുമ അടങ്ങുന്ന ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക നൽകിയെങ്കിലും ടി ലിസ്റ്റ വെയ്ക്കുന്നതിനോ , പ്രോജക്ട് സമർപ്പിക്കുന്നതിനോ തയ്യാറായില്ല നടപ്പാക്കാൻ സാധിക്കാഞ്ഞത് .

പ്രോജക്ട് 197 /22 വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങൽ (പട്ടികജാതി) അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് . എന്നാൽ ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് ഉള്ളവരു ഓട്ടോ വാങ്ങുന്നതിന് തയ്യാറായവരുമായ എസ്.സി വനിതകൾ ഗു കാലയളവിൽ ലഭിക്കാത്തതിനാലാണ് ടി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ സാധ

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത ,താല്പര്യം എന്നിവ കണക്കാക്കാതെ ചെയ്ത് അംഗീകാരം വാങ്ങിയതെന്ന് മേൽ മറുപടിയിൽ നിന്നും പദ്ധതിയിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാത്തത് വനിതകൾക്ക് അ നിഷേധമാണെന്നതിനാൽ

കൃത്യമായ മാനദണ്ഡം പാലിച്ച് പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവ്വഹണം നട

1-29 കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനത്തിന്റെ ചെല ഹാജരാക്കിയില്ല-23000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം ന പ്രവർത്തന പദ്ധതിയുടെ താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാ

പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ/പേര്	ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	തുക	തുക ലഭിച്ച ആളിന്റെ പേര്	അ ന
106/ കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം	24/30.03.2022	23000	Sasithara M.S	2(S.

കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനത്തിന്റെ ഭാഗമായി പിൻവലിച്ച ത ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഫ എൻകയറി നമ്പർ-20/2021-22/14.02.2023 പ്രകാരം ചെലവുരേഖകൾ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല . രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹച തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 ഐ.സി.ഡി.എസ് ഓഫീസിന് അടിസ്ഥാന സൗ

സാമൂഹ്യനീതി വകുപ്പിന്റെ അധീനതയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളാണ് നിർവ്വഹിക്കാനുള്ളത്. അങ്കണവാടികളുടെ പര ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള ധനസഹ വാങ്ങൽ ഭിന്നശേഷിക്കാരായ കുട്ടികളുടെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ മത്സരങ്ങൾ നടത്തൽ ഇത്തരത്തിൽ നിരവധി പ്രവർത്തനങ്ങ നിർവ്വാഹക കൂടിയാണ് ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ .
ഓഫീസിന്റെ സുഗമമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാ കണക്ഷൻ, ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷീൻ എന്നിവ ഒഴിവാക്കാനാവാത്തത ഓഫീസ് , പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമായി മുന്നോട്ട് കൊണ്ടു കൈമാറിയകിട്ടിയ സ്ഥാപനമെന്ന നിലയിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് ഓ ഉത്തരവാദിത്വം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമാണെങ്കിലും പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന ഐ.സി.ഡി.എസ് ഓഫീസിന് അത്തരത്തി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന അപര്യാപ്തത അടിയന്തിരമായി പരിഹരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ

1-31 വയോജനവാടിയ്ക്ക് ഭൗതികസാഹചര്യം മെച്ച പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	Soo 130/22	
ഫണ്ടിനം	ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	20000(
	തനത് ഫണ്ട്	75000

ചെലവ്	ചെക്ക് നമ്പർ-6077068(തനത് ഫണ്ട്)	75000

വയോജനവാടിയ്ക്ക് ഗ്രിൽ സ്ഥാപിക്കുക, ഇന്റർലോക്ക് ടൈൽ വ സ്ഥാപിക്കുക എന്നിവ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഭരണാനുമതി പദ്ധതിയായിരുന്ന ഇതിന് ശതമാന നിരക്കിൽ ടെൻഡർ ക മണക്കാട്ടുശ്ശേരിൽ, ചുനക്കര എന്ന കരാറുകാരന് ആറുമാസത്തെ പ്രവ നൽകുകയും ചെയ്തു.
എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ തന്നെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിക്കാമെന്ന വ്യ കാലാവധിയ്ക്കുള്ളിൽ ഭാഗികമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയു ഇന്റർലോക്ക് വിരിക്കൽ, വാഷ് ബേസിൻ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ പ്രകാരം 84512/- രൂപയുടെ പണി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് പാർട്ട് ബില്ലായി 3 പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ 75000/-രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ സാധിക്കുകയുണ്ടായില്ലായെന്ന് അ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി.അവശേഷിക്കുന്ന വർക്കുകൾ ചെയ്യുന്നതിന് പ്രവൃത്തി നാളിതുവരെ നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന ബാക്കി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപ തുടരുന്ന പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കരാറുകാരന് അന തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

<u>1-32 കരിമുളയ്ക്കൽ ചിൽഡ്രൻസ് ഹോം റോഡ് പുന പൂർത്തീകരണം കൈവരിച്ചില്ല</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	178/2022
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്
കരാറുകാരൻ	യശോധരൻ
അടങ്കൽ	600000
ചെലവ്	485497(ബിൽ നമ്പർ-21/01.04.22)

ആറ് ലക്ഷം അടങ്കലുള്ള പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി ഐറ്റം റേറ്റ് പ്രകാരം കു ശ്രീ. യശോധരൻ എന്ന കരാറുകാരന് 524422.57/- രൂപയ്ക്ക് 15/AE/LSGI പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിന് അനുമതി നൽകി. 10/02/2022ൽ 6 നിശ്ചിത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഐറിഷ് ഡ്രെയിൻ സംവിധാനമെ പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചു. ബിൽ നം.21/21-22/01.04. ബില്ലായി അനുവദിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തു.

മഴവെള്ളം ഒഴുകി പോകുന്നതിനും റോഡിന്റെ സംരക്ഷണ
സംവിധാനം അനിവാര്യമാണെന്നിരിക്കെ പദ്ധതിയുടെ ടി
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് റീടെൻഷൻ
ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീ

1-33 സ്ത്രീ സൗഹൃദമാകാത്ത സ്ത്രീ സൗഹൃദ വിശ്ര

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി വരുന്ന സ്ത്ര
സൗകര്യം , പാലൂട്ടുന്ന അമ്മമാർക്ക് ഫീഡിംഗ് റൂം , പ്രാഥമിക ര
എന്നിവയ്ക്കായി ഒരു പ്രത്യേക കെട്ടിടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന
വർഷ പദ്ധതികളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട് . പണി പൂർത്തീ
കെട്ടിടം നാളിതു വരെ ഉപയോഗിക്കാതെ വെറുതെ ഇട്ടിരിക്കുകയാണ്

സ്ത്രീ സൗഹൃദ വിശ്രമ മുറിയെന്നാണ് കെട്ടിടത്തിന് പേരെങ്കിലും (
ഇത് തുറന്നു കൊടുക്കാത്തത് പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യങ്ങളിൽ നിന്ന്

കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ച ഉദ്ദേശം നടപ്പാക്കാൻ സാധ്യതയില്ലായെങ്കിൽ കെ
മാറാതെ , സ്ഥല പരിമിതി മൂലം വീർപ്പു മുട്ടുന്ന പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ്
ഇ ഒ ഓഫീസ് എന്നിവയിൽ ഏതിന്റെയെങ്കിലും പ്രവർത്തനം
പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ് . വിഷയം പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്ര

1-34 പുറമ്പോക്കുകളുടെ സംരക്ഷണം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 169 (5) ,218(എ) എന്നിവ
കൈമാറുകയോ നിക്ഷിപ്തമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ള പുറമ്പോക്കു
സംരക്ഷണവും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയാണ് .ഇവ പൊതു
വിധത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നതിനും കൈയ്യേറ്റക്കാരിൽ നിന്നു
നടപടികൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മുഖേന നിറവേറ്റിവരുന്നു.

2021-22 കാലയളവിലെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ മിനിട്ട്സിൽ
പരാമർശം ഉള്ളതിനാൽ പുറമ്പോക്കുകളുടെ സംരക്ഷണത്തിനായി
നടപടികളുടെ വിശദീകരണവും പുറമ്പോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോ
നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 17/21-22/13.02.2023
ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി .

പുറമ്പോക്കുകളുടെ സംരക്ഷണം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന
ആയതിനാൽ അതിനായുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

മുഴുവൻ പുറമ്പോക്ക് ഭൂമിയും സംബന്ധിച്ചുള്ള കൃത്യമായ രജിസ്റ്റർ ത
.

1-35 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ചെയ്ത നിന്നും ആദായ നികുതിയും ജിഎസ്സ്ടിയും ഈടാക്ക

തൊഴിലുറപ്പു വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ മെറ്റീരിയൽ വർക്കു പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22വർഷം മെറ്റീരിയൽ ഘടകം ഉൾപ്പെട്ട 5 റോഡ് വ

റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ആവശ്യമായ മെറ്റലും, എം ചെയ്തിട്ടുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും 1961 ലെ ആദായ നികുതി വക നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം 1% ആദായ നികുതിയും, 2.5 ലക്ഷം രൂപയി നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട ജിഎസ്സ്ടിയും കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ മിഷൻ ഡയറക്ടർ 30/07/19 ഇജിഎസ്സ്/16/ആർഇജിഎസ്സ് സർക്കുലറിൽ , 2017 ലെ CGST/SGST നിയമ രൂപയ്ക്ക് തുല്യമോ, അതിന് മുകളിലോ മൂല്യമുള്ള വ്യാപാരങ്ങൾക്കു വിതരണക്കാരൻ / വ്യാപാരിയിൽ നിന്നും 2% തുക GST ഇനത്തിൽ ഉ GST വകുപ്പിൽ ഒടുക്കുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ള മെറ്റീരിയൽ പ്രവർത്തികളിൽ കരാറുകാരനി വരുത്താതെ മുഴുവൻ തുകയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കരാറുകാരൻ	കരാറുകാരൻ സപ്ലൈ ചെയ്ത മെറ്റീരിയലിന്റെ തുക.	ഈടാ ആദാ നികു)
1	തോട്ടത്തിൽ കിഴക്ക് വൃന്ദാവൻ പാടശേഖരം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ് 5) (RC/323145)	ഷിബു.എൻ	384192	3841.92
2	പഞ്ചായത്തിന് കിഴക്ക് ഭാഗത്ത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ് 4) (RC/323139)(M-Book ഇല്ല)	ഷിബു.എൻ	272886	2728.86
3	അരീക്കടത്ത് മുക്ക് മുതൽ	ഷിബു.എൻ	386212	3862.12

	മൂത്താശ്ശേരിൽ വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ് 5) (RC/323144)			
4	പനച്ചൂരയ്യത്ത് ഭാഗം മുതൽ കുമ്പംകുളം വരെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (വാർഡ് 4) (RC/323140)	ഷിബു.എൻ	389950	3899.5(
	ആകെ			**14332/-**

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് നൽകുന്ന ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി, ജി.എസ്.ടി എന്നി സംവിധാനം എം.ഐ.എസി ൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് മുഴു നൽകാനിടയായതെന്നും ഇത്തരം സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്ന മുറ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു. നഷ്ടമായ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അവലോകനം

ചുനക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വർഷം തൊഴിലുറപ്പു പ തൊഴിലന്വേഷകരുടെയും, സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട തൊഴിലവസര പദ്ധതികളുടെയും വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

തൻവർഷം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	78
ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	4178
തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1483
തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1483
സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	94370
ഒരു കുടുംബത്തിനു ലഭ്യമായ ശരാശരി തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	66
100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങൾ	201

ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ

ആവിഷ്ക്കരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	366
അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	366
തൻവർഷം പൂർത്തിയാക്കിയത്	269
സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പാക്കിയത്	66
ഉപേക്ഷിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	31

വിവിധ മേഖലകളിലെ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദ വിവരം

ക്രമ നം.	ഇനവിവരം	പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	ചെ തു
1	ഭൂവികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ	17	319
2	വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്രണം	128	213
3	ജല സ്രോതസ്സുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	7	
4	വരൾച്ചാ നിവാരണം	--	--
5	റൂറൽ കണക്ടിവിറ്റി	12	322
6	മറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ	202	316

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	310640	പാലിന് സബ്സിഡി (വനിത)	310640	0
		200000	പാലിന് സബ്സിഡി (ജനറൽ)	200000	0
		600000	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം നിറ പദ്ധതി	600000	0
		1530000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ് സി)	1530000	0
		840000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം(ജനറൽ)	840000	0
		200000	അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം(എസ് സി)	200000	0
		192324	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പരിപാടി	192324	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	100000	പാലിന് സബ്സിഡി (ജനറൽ)	100000	0
		466410	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം നിറ പദ്ധതി	466410	0
		2000000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ് സി)	2000000	0

		100000	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി	100000	0
		209349	സാന്ത്വന സ്പർശം -ഭിന്ന ശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	209349	0

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പേ
നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്ത്
തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴ ക്കാൻ ബാക്കിയ തുക
കെ എസ് ഇ ബി	110/22, തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	XVFC/2021-22 / P/2/ 26.09.2021	437792/-	0	437792/-

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചട
വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വ ന ത ണ ത
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	-	5806760 (B-16)	5806760	1554666		42

B-5 -Secured Loan 6126760/-രൂപ . 320000/-രൂപയുടെ വ്യത്യാസം മുൻ
നിലനിൽക്കുന്നു .

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പരാമർശം ഇല്ല

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	93583955
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	73435592
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	1946335

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വ

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-22	807510	ശ്രീമതി ഗംഗാ ലക്ഷ്മി,സെക്രട്ടറി
1-23	267325	ശ്രീമതി ഗംഗാ ലക്ഷ്മി,സെക്രട്ടറി (161500/-രൂപ)
		ശ്രീമതി രേണു ആർ ,അസി .സെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്) (105825/-രൂപ)
1-24	773500	ശ്രീമതി ഗംഗാ ലക്ഷ്മി,സെക്രട്ടറി
1-29	23000	ഡോ അനിൽ കുമാർ എസ് ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,സി എച്ച് സി
1-31	75000	ശ്രീമതി നിള ഹിരൺ , അസി .എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	1946335	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ
നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

1-35-ആദായ നികുതി-14332/-രൂപ ജി എസ് ടി-28664/-രൂപ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി ഗംഗാ ലക്ഷ്മി,സെക്രട്ടറി	സേവനത്തിൽ നിന്നും വിരമിച്ചു	കൃഷ്ണ കൃപ , പല്ലാരിമംഗലം പിഒ , മാവേലിക്കര
ശ്രീമതി രേണു ആർ ,അസി .സെക്രട്ടറി	അസി .സെക്രട്ടറി,ചുനക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	വിജയ ഭവനം , എരുവ പി ഒ , കായംകുളം
ഡോ അനിൽ കുമാർ എസ് ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , സി എച്ച്സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , സി എച്ച് സി,ചുനക്കര	ദിവ്യ പ്രഭ , പാപ്പനംകോട് .പി.ഒ , തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീമതി നിള ഹിരൺ , അസി .എഞ്ചിനീയർ	അസി .എഞ്ചിനീയർ,ചുനക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കടവിൽ പടീറ്റതിൽ , അഴീക്കൽ പി ഒ , കരുനാഗപ്പള്ളി , കൊല്ലം

4-10 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടു

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം

1998-99(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1832/2011/31.01.2012
1999-2000	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1832/2011/31.01.2012
2000-01	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1832/2011/31.01.2012
2001-02	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1832/2011/31.01.2012
2004-05	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1832/2011/31.01.2012
2006-07	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/13(B)/22.05.2012
2007-08	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/13(B)/22.05.2012
2008-09	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/13(B)/22.05.2012
2009-10	എൽ.എഫ്.പി.9/1200/10/21.03.2011/31.03.2011
2010-11, 2011-12	എൽ.എഫ്.പി.6/370/2014/23.06.2014/ 08.08.2014
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.6/141/2010/31.03.2015
2013-14	കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി./പി.6-1080/2015/18.09.2015
2014-15	കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി./പി.12-820/2016/26.07.2016
2015-16	കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി./പി12/ 1538/16 തീയതി,27.12.2016
2016-17	കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി/പി12 -1189/2017 തീയതി,13.09.2017
2017-18	കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി/പി12 -1202/2018തീയതി.03.09.2018
2018-19	കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി /പി12-303/2020 തീയതി .28.05.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി /പി12-381/2021 തീയതി .12.04.2021
2020-21	കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി /പി12-578/2022 തീയതി .03.07.2022

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭേ
ജില്ലാ

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ ചുനക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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