കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി13)1654/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 18/12/2023
ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,2 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) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, എറണാകുളം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി13)1654/2023 തീയ്യതി: 18/12/2023

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2023 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. 27 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ബിന്ദു എസ്. നായർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	20-10-2023	30-10-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
20-10-2023	30-10-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ സന്തോഷ് കുമാർ കെ വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ബിന്ദു സദാനന്ദൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി പുഷ്പ.ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ഷൈനി പി.എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ ഹരീഷ് പി.ആർ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സുരേഷ് മുട്ടത്തിൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
അബ്ദുൾ ജലീൽ കെ എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഗീത പി പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
സജ്ന കെ എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ പ്രശാന്തി എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , PHC	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.നയന ദാസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ഹോമിയോ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ജലജ എം പി	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2022	31-03-2023
നയീമ നൌഷാദലി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
സെനോബി	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ് - ജി എൽ പി എസ് ഉളിയന്നൂർ	01-04-2022	31-03-2023
നസീമ കെ ഇ	ICDS സൂപ്പർ വൈസർ	01-04-2022	31-03-2023
ജയൻ കെ.എൻ	വി ഇ ഒ കടുങ്ങല്ലൂർ സർക്കിൾ	01-04-2022	12-04-2022
സൌജു പി എ	വി ഇ ഒ കടുങ്ങല്ലൂർ സർക്കിൾ	13-04-2022	31-03-2023
ഹേമ എസ് ദേവൻ	വി ഇ ഒ മുപ്പത്തടം സർക്കിൾ	01-04-2022	19-06-2022

സൌജു പി എ	വി ഇ ഒ മുപ്പത്തടം സർക്കിൾ	20-06-2022	22-09-2022
വിനോദ് കുമാർ എ ജി	വി ഇ ഒ മുപ്പത്തടം സർക്കിൾ	23-09-2022	31-03-2023
ശ്രീ ബാബു പോൾ പി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ,ജി എൽ പി എസ്,കടുങ്ങല്ലൂർ	01-04-2022	31-05-2022
ഒഴിവ്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ,ജി എൽ പി എസ്,കടുങ്ങല്ലൂർ	01-06-2022	30-06-2022
ലൈല പി ബി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ,ജി എൽ പി എസ്,കടുങ്ങല്ലൂർ	01-07-2022	31-03-2023
ജിനി	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ബിന്ദു.എൻ.ലാൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2022	16-06-2022
ഡോ.അനിൽകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	17-06-2022	31-03-2023
ഡോ.സ്റ്റെഫി സെബാസ്റ്റ്യൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	01-04-2022	04-05-2022
ഡോ.അഭിരാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	05-05-2022	26-12-2022
ഡോ.മീര ശെൽവരാജൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	27-12-2022	31-03-2023
മറിയമ്മ ജോസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	24-01-2023
ഒഴിവ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	25-01-2023	30-01-2023
സ്നേഹ ജോസഫ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	31-01-2023	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ – ബാദ്ധ്യതയില്ലാതിരുന്നിട്ടും തുക ഉത്തരവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തു	1-1-4
6	ട്രഷറി റിഡംപ്ഷൻ ചെയ്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല.	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
9	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
12	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
13	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
14	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
16	തനതു വരുമാനം-അവലോകനം	1-11
17	ലൈസൻസെടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല	1-12-1
18	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-12
19	മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല	1-13
20	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകത	1-14-1
21	വസ്തു നികുതി – അപാകതകൾ	1-14
22	കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനുള്ള പെർമിറ്റ് നൽകിയതിലെ അപാകതകൾ	1-15
23	ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക് - അപാകതകൾ	1-16
24	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് തുക അടവാക്കി-സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.ടി കുറവ് ചെയ്തില്ല	1-17
25	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ – ബാദ്ധ്യതയില്ലാതിരുന്നിട്ടും തുക ഉത്തരവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തു	1-18
26	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി 2022-23-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല	1-19
27	ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല	1-20

28	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം - പ്രൊജക്റ്റ് രൂപീകരണത്തിലെ അപാകത	1-21
29	ട്രഷറി റിഡംപ്ഷൻ ചെയ്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല.	1-22
30	എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർക്ക് വാഹന വാടക- എന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത	1-23
31	റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-24
32	സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാതഭക്ഷണപരിപാടി - അപാകത	1-25
33	സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയില്ല	1-26
34	എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുക-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.	1-27
35	ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്ത വാഹനം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-28
36	പൂർത്തീകരിക്കാത്ത നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	1-29
37	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-30
38	നൈപുണ്യ വികസനം -വയോജനങ്ങൾക്ക് ഡിജിറ്റൽ ലിറ്ററസി പരിശീലന പരിപാടി - സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കി	1-31
39	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 10,96,590/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-32
40	മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 1,80,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-33
41	വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകത	1-34
	ഭാഗം 2	
1	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതിൽ കുറവ്	2-1
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9

10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്രകാരം ഉ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പ (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11 ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളു നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് **27.07.2023 ലെ 1** -ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മി പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി **27.07.2023-ാം** തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ** മാർച്ച് 2023 വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതിവരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റു സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2) C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർ അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്ത ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പില എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിം ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകു വിശ്വസിക്കുന്നു.

3) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകര അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫല ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകര അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അട വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് **കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23** വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നില സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: എറണാകുളം

തീയതി: 18.12.2023

ഡെപ്യൂ

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉളളതിനാൽ ആയത കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷിക കണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉളളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2022-23 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹26,66,718/-യാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രി കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Ac രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹1,45,12,670/-യാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലു സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയ

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സുസ്ഥിര ആസ്തി, ഉൽപാദന മേഖല ആസ്തി, സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാ തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപന ആസ്തി തുടങ്ങിയ അ മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല. വിവിധ മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വിവരത്തിന്റേയും മൂല്യത്തിന്റേയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യ ൽ ആസ്തി മൊഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം കൃത്യമായി വർഗ്ഗീകരിച്ച വിവരവും മൂല്യവും അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-1-4 ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ – ബാദ്ധ്യതയില്ലാതിരുന്നിട്ടും തുക ഉത്ത കുറവ് ചെയ്തു

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായുള്ള (ജനറൽ), (എസ്.സി.പി) ലോൺ തുകയിൽ മുത വർഷാരംഭത്തിൽ തുകയൊന്നും തിരിച്ചടക്കുവാൻ ബാക്കിയില്ല. എ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ടി കാലയള ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) വിഹിതത്തിൽ നിന്ന് ഉത്ഭവത്തിൽ നിന്നു തന്നെ ₹28,9 മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-1-5 ട്രഷറി റിഡംപ്ഷൻ ചെയ്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല.

തൻ വർഷം റിഡംപ്ഷൻ ചെയ്ത ₹2,70,33,574/-യിൽ ₹2,63,52,031/- സർക്കാർ 4.4.202 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ₹6,81,543/- തിരികെ ലഭിക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. തിരികെ ലഭിക്കാൻ വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 25.03.2023 തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്തു കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച് പാസ്സാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 29.0 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റ് പരിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് (19.03.2022 തീയതിയിലെ തീരുമാനം നം. 1(1))	പരിഷ്ക്കരിച്ച ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് (29.03.2023 തീയതിയിലെ തീരുമാനം നം. 1(1))
മുന്നിരുപ്പ്	₹2,87,10,944	₹6,77,44,634
വരവ്	₹30,58,50,000	₹36,59,62,652
ആകെ വരവ്	₹33,45,60,944	₹43,37,07,286
ചെലവ്	₹33,10,99,000	₹39,12,11,652
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹34,61,944	₹4,24,95,634

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹2,85,63,984.44
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹8,81,67,513.00
ആകെ	₹11,67,31,497.44
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹8,55,00,795.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹3,12,30,702.44

ഈ പത്രികയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ്-ചെലവുകൾ റസീപ്റ്റ് അക്കൗണ്ട് ആധാരമാക്കിയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ക ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഗ്രാന്റുകളുടെയും മറ്റും വരവ്-ചെലവുകൾ തുടർ ഖ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായ തുക	നീക്കിയി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	₹24127464	₹24127464	₹21621251	₹2506213	
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	₹9552946	₹9552946	₹8028349	₹1524597	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	₹17267000	₹17267000	₹7907591	₹9359409	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	₹7604000	₹7604000	₹5596319	₹2007681	
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ അവാർഡ് (Untied -ബാങ്ക്) (Basic Grant)	₹2905962	₹3995000 + ₹368639 (പലിശ)	₹7269601	₹4600822 (*)	0	₹2668
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ അവാർഡ് (Untied -ട്രഷറി)	0	₹248629	₹248629	₹165600	₹83029	
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ അവാർഡ് (Tied- ബാങ്ക്)	₹4533847	₹5992000	₹10525847	₹4651982	0	₹5873
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ അവാർഡ് (Tied-ട്രഷറി) (Performance Grant)	0	₹4817431	₹4817431	₹2052911	₹2764520	
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Support For Diagnostic Infrastructure To PHCs) 320100202	0	₹372652	₹372652	₹257625	0	₹115
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Conversion Of PHCs & Subcentres To Health & Wellness Centres) 320100204	0	₹181561	₹181561	0	0	₹181

ഐ.സി.ഡി.എസ് 320100196	₹756914	₹1805940	₹2562854	₹277431	0	₹228
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം 320100181	₹2896856	0	2896856	₹2232104 (*)	0	₹664
സാക്ഷരത മിഷൻ 320100197	₹859.50	₹35	₹894.50	0	0	₹89
വിമുക്തി ഗ്രാന്റ് 320100190	₹36138	0	₹36138	0	0	₹36
National Program For Person With Disabilities 320100145	₹506575	₹628770	₹1135345	₹511176	0	₹624
Other Schemes 320100152	0	₹159387 (*)	₹159387	0	0	₹159
Grant For Solid Waste Management 320200304	₹88080	0	₹88080	0	0	₹88
Contribution From Municipal Corporation 320700202	0	₹687500	₹687500	0	0	₹687
Grant,Fund From Other Financial Institutions 320400199	₹8496	0	₹8496	0	0	₹8
Other Liabilities 320100999	₹376918	0	₹376918	₹610	0	₹376
Rura L Housing - Housing For All 320100160	0	₹6540000 (*)	₹6540000	0	0	₹6540
Grant, Fund From Other Govt Agencies 320300199	₹5790000	₹500000	₹6290000	₹6173813 (*)	0	₹116
Grant, Fund For Specific Purpose Other	₹429275	0	₹429275	₹429275 (*)	0	

Than Development Fund & State Sponsored Scheme 320200305						

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവര
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	പൂർണ്ണമായി നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ(എണ്ണം)	
258	19,68,42,835/-	175	8,68,29,232/-	134	41	83	5

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ വി

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവിന്റെ %
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	₹24127464	₹24127464	₹21621251	89.61%
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	₹9552946	₹9552946	₹8028349	84.04%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	₹17267000	₹17267000	₹7907591	45.79%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	₹7604000	₹7604000	₹5596319	73.59%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Basic Grant)(UnTied)	₹ 2905962	₹4243629 + 368639 (പലിശ)	₹7518230	₹4766422	63.40%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Tied)	₹4533847	₹10809431	₹15343278	₹6704893	43.69%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ന
ഭരണ ചെലവ്	₹17,242	₹7,93,276	₹8,10,518	₹649	
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	₹0	₹1,76,38,145	₹1,76,38,145	₹1,76,38,145	
ആകെ	₹17,242	₹1,84,31,421	₹1,84,48,663	₹1,76,38,794	

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശ
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പെൻഷൻ ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	239	₹23,89,400/-
2	വിധവാ പെൻഷൻ	1,801	₹1,94,20,600/-
3	വാർധക്യകാല പെൻഷൻ	3,817	₹3,86,37,700/-

4	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	50	₹5,60,000/-
5	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	419	₹45,79,200/-
6	വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	23	₹6,90,000/-

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാ
പരിശോധന 20.10.2023, 3.00 Pm-ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്
പരിശോധനയിൽ ₹13,488/- ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. മാതൃകാപരമായ പല പ്രൊജക്റ്റുകളും വാർഷികപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായ
നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയിൽ ചിലത്
മാർഗ്ഗരേഖയിലുൾപ്പെടാത്തവയാണെന്ന് കാണുന്നു. ഉദാഹരണം: സർഗ്ഗോൽ
മാഗസിൻ, വയോജനോൽസവം എന്നിവ. അത്തരം പ്രൊജക്റ്റുകൾ നൂതന
ആയി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കി നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
2. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ ഫയലുകളിൽ
ലഭ്യമായിരുന്നില്ല. പ്രൊജക്റ്റ് ഫയലുകൾ പൂർണ്ണമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
3. ₹2000/-ക്ക് മുകളിലുള്ള തുകകൾ ക്യാഷ് ആയി വിതരണം നടത്തുന്നത് ബോ
ആയത് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.
4. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള വിവിധ കമ്പനികളുടെ വസ്തു നികുതിയും
ഈടാക്കുന്നതിനായുള്ള നടപടികൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	23/08/2022	2021-22	19/11/2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	08/01/2018	2012-13	23/02/2018

1-11 തനതു വരുമാനം-അവലോകനം

എറണാകുളം ജില്ലയിൽ പറവൂർ താലൂക്കിലാണ് 18.06 ചതുര
വിസ്തീർണ്ണമുള്ളതുമായ കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന
വാർഡുകളാണുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുവരുമാനങ്ങളായ നികുതി,
ലേലതുക തുടങ്ങി നികുതി – നികുതി ഇതര വരവുകൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതി
സംബന്ധിച്ച അവലോകന വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
പ്രധാനപ്പെട്ട വരവുകളുടെ വിവരങ്ങൾ
2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ധനകാര്യപത്രികയിലെ Income &
ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പ്രധാന തനതുവരുമാനങ്ങളായ നികുതി, ഫീസ്, വാടക, ലേല
നികുതി - നികുതിയേതര വരവുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ് അക്കൗണ്ട്	തുക
1	Tax Revenue	1,99,09,662
2	Fees & User Charges	21,94,011
3	Sale & Hire Charges	7,43,716
4	Rental Income	2,88,075
	ആകെ	2,31,35,464

തനതുവരുമാനങ്ങൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ
2022-23 ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിനു ലഭ്യ
നികുതി, ഫീസ്, വാടക, ലേലതുക തുടങ്ങി നികുതി - നികുതിയേതര വര
വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ് അക്കൗണ്ട്	തുക	ഹെഡുകളുടെ ആകെ തുക

1	Receivables For Property Tax On Residential Buildings(Current)	₹824,760	₹75,33,866
2	Receivables For Property Tax On Non-Residential Buildings (Current)	₹23,89,865	
3	Receivables For Property Tax On Residential Buildings (Arrears)	₹974,695	
4	Receivables For Property Tax On Non-Residential Buildings (Arrears)	₹33,44,546	
5	Rent Receivables From Buildings(Current)	₹97,392	₹97,392
	ആകെ	₹76,31,258	₹76,31,258

1. മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വസ്തു നികുതി ആകെ കുടിശ്ശിക (Current + Arrears) ₹75,33,866/-യാണ്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെ വാർഡുകളുടെയും വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക റിപ്പോർട്ടുകൾ പ്രകാരം പ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു.
2. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 123 മാത്രമാണ് തങ്ങളുടെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടു പ്രസ്തുത സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എ
3. പഞ്ചായത്തിലെ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ആകെ എണ്ണം 2986 ആണ്. വ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം	കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണ
1	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൌൺ	2,210
2	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൌൺ	292
3	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 200 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ	121
4	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ബങ്കുകൾ, പെട്ടികടകൾ, കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്റർ, ഫ്യുവൽ സ്റ്റേഷൻ	14
5	ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിനുള്ളവ (വ്യവസായ ശാലകളുടെ ഓഫീസ് കെട്ടിടം ഉൾപ്പടെ)	107
6	ആശുപത്രികൾ	30
7	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ	203
8	വ്യവസായത്തിനാവശ്യമുള്ളവ-കൈത്തറി ഷെഡ്, കയർ പിരി ഷെഡ്	26
9	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡിയം എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ്മെന്റ് ആക്റ്റ്, 2006 (2006 ലെ 27) പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ	277
10	അസംബ്ലി കെട്ടിടം,കൺവെൻഷൻ സെന്റർ,ആഡിറ്റോറിയം, കല്യാണ മണ്ഡപങ്ങൾ, ലോഡ്ജ് , സിനിമ തിയേറ്റർ	35
11	സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോംസ്റ്റേ, റിസോർട്ടുകൾ	4
	ആകെ	3,319

മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം 3,319 വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിലും ആകെ എടുത്തിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം 779 മാത്രമാണ്. ഇതിൽ പല സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലാത്തതിനാലും, ചില സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉ ഒന്നിലധികം കെട്ടിടങ്ങളുള്ളതിനാലും കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം ലൈസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണവുമായി യോജിക്കുന്നില്ലെങ്കിലും ലൈസൻ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നുറപ്പ് ആത്യാവശ്യമാണ്.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം വാടക കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ആകെ ₹97,392/- ല ലഭിക്കാനുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസിനപേക്ഷിക്കുമ്പോൾ തന്നെ സ്ഥാപനത്തിലെ ജ വിവരങ്ങൾ ആരായേണ്ടതും, സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ തൊഴിൽ നികു രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും നികുതി അടവാക്കേണ്ട തീയതിയ്ക്കു മുമ്പ് തന്നെ സ്ഥ നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതുമാണ്. ഇതു മൂലം ലൈസൻസ് എടുക്കുന്ന സ്ഥ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താ

2. പഞ്ചായത്തിന്റെ 21 വാർഡുകളിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വർഷംതോറുമുള്ള കുടിശ്ശിക റിപ്പോർട്ടുകൾ പ്രകാരം കുടിശ്ശിക വരുത്തുന്ന കെട്ടിട ഉടമക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ട

3. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ ലൈസൻസെടുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഫീൽഡുതല പരിശോധന നടത്തി ബന്ധപ്പെട്ട ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും, വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഓരോ വർഷത്തിലും ഫീൽഡുതല പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പുതുക്കേ

4. പഞ്ചായത്ത് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വാട ഈടാക്കേണ്ടതും വലിയ തുകകൾ കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ വരാ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12-1 ലൈസൻസെടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, തൊഴിൽ നിക അനുബന്ധ അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ലൈസൻസ് എടു സ്ഥാപനങ്ങളും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. ജ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമ നം	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ ക്രമ നം	കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	77	18/858	കൊച്ചിൻ സർഫാക്റ്റന്റ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	21
2	96	18/885	പറയ്ക്കൽ ഇന്റസ്ട്രീസ്, ബിനാനിപുരം	5
3	97	18/883	വർക്കീസ് ഇന്റസ്ട്രീസ്	13
4	106	7/60	നീരജ എന്റർപ്രൈസസ്	8
5	109	7/394	ചന്ദ്രിക ഫുഡ്സ് & ബിവറേജസ്	10
6	110	5/829 സി	പസഫിക്ക് പാക്കേജിംഗ്	4
7	114	8/869	സൗത്ത് ഇൻഡ്യൻ ഫെർട്ടിലൈസേർസ്	7
8	115	18/821 എ, ബി	കൊച്ചിൻ അഗ്രോ ന്യൂട്രിയൻസ് & കെമിക്കൽസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	4
9	306	18/713	സീമെക്ക് എക്യുപ്പ്മെന്റ്സ്	20
10	307	9/382 എ	നദീം സ്പൈസസ് & ഇന്റസ്ട്രീസ്	4
11	308	18/842	റിറ്റ്സി സ്റ്റാർസ് ഓട്ടോ ബോഡി ബിൽഡേഴ്സ്	4

12	360	18/749	നാഷണൽ ഫൈബർ പ്രോഡക്റ്റ്സ്	8
13	365	17/612	അംബാക്കുട്ടി ഫ്യുവൽ ഏജൻസീസ്	18
14	382	17/648	ഹരിത സ്പൈസസ്	4
15	394	18/890	ജനറൽ കെമിക്കൽസ് & പോളിമേർഴ്സ്	5
16	413	13/376 എ	ബ്ലൂബെറി ലോജിസ്റ്റിക്ക്സ് സോല്യൂഷൻസ്	4
17	416	17/708	ജാൻസൺസ് ബാലേഴ്സ്	10
18	418	4/610	ജീടെക്ക് ട്രേയിഡിംഗ് കമ്പനി	4
19	421	17/295	ഗ്രീൻഫീൽഡ് കെമിക്കൽസ് & ഫുട്ട് വെയർസ്	5
20	432	14/244	രാജ് ഇലക്ട്രോ പ്രോഡക്റ്റ്സ്	13
21	448	17/190 എൻ	പി പി ജി ഏഷ്യൻ പെയിന്റ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	4
22	484	17/741	ആശാൻ എക്സ്പോർട്ടേഴ്സ് & ഫർണിഷേഴ്സ്	8
23	528	11/498 ബി	ബോഫാസ്സ് ലോജിസ്റ്റിക്ക്സ് ലിമിറ്റഡ്	7
24	556	5/245	ശ്രീനരസിംഹ ഫ്യുവൽസ്	5
25	565	18/856	കൊച്ചിൻ ഗാസ്കറ്റ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	6
26	622	18/147 എ	ജെ എസ് ഡബ്ല്യൂ പെയിന്റ്സ്	6
27	671	16/640 എ	എക്സൽ പെട്രോകെമിക്കൽസ്	5
28	680	10/488	പാർക്ക ഇന്റർനാഷണൽ	5
29	681	3/575	ക്രിസ്റ്റൽ പൂൾ സോല്യൂഷൻസ്	5
30	708	20/407	ഔർ ഫാമിലി ക്ലിനിക്ക്	6

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടറ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 27.10.2023 തീയതിയിൽ നൽ എൻക്വയറി നമ്പർ 13 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സ്ഥാപനങ്ങൾ (അപേക്ഷിക്കുമ്പോൾ തന്നെ സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും നികുതി അടവാക്കേണ്ട തീയ(തന്നെ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതുമാണ്. 1994 ലെ കേരള പ(നിയമം വകുപ്പ് 204(1) പ്രകാരം ഒരു വ്യക്തി ഒരു അർദ്ധവർഷം (പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസം ജോലി / തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ വിധേയനാകും. ആയതിനാൽ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജ(തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റ് സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ അനുബ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
1) ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ തങ്ങളുടെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടറ കുറവു വന്നതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ 2-1 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.
2) രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത സ്ഥ വിവരങ്ങൾ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധ വർഷം
1	ഹാഫെഡെക്സ് എക്സ്പ്രസ്സ്	II

2	ഹാൽത്തി ഓട്ടോമെഷൻ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	II
3	പനങ്ങാട്ട് പോളിമർ പാക്കേജിംഗ്	II
4	റബർ മലബാർ പ്രോഡക്റ്റ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	II
5	പ്രീമിയർ പേപ്പർ എക്സിം	II
6	സിനർജി ഗ്രീൻ വെഞ്ചർ	II
7	ക്രിയോ ഹോംസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	II
8	ഫെയ്മസ് ഫുഡ് പ്രോഡക്റ്റ്സ്	II
9	പേട്ട ഹാർഡ് വെയർസ്	II
10	കെ & കെ മാൻപ്പവർ സെക്യൂരിറ്റി ഏജൻസീസ്	I
11	ആര്യഭംഗി മോട്ടോഴ്സ്	II

3) തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കരാ
തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.
4) തൊഴിൽ നികുതി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ ചില സ്ഥാപനങ്ങ ജീവനക്കാരുടെ അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്താതെ തൊഴ അടവാക്കിയതായി കാണുന്നു.
മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 25.10.2023 നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയതിൽ മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറ്റ് തൊഴിൽ നികുതി പരിഹരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുമ്പോൾ സമർപ്പിക്കുന്ന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിക്കേണ്ടതും അടവാക്കുന്ന നികുതിയുടെ ക വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204(1) വ്യക്തി ഒരു അർദ്ധവർഷം തുടർച്ചയായോ, പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസം ജോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതിയ്ക്ക് വിധേയനാകും. ആയതിനാൽ പ എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെ ഓഡിറ്റിനെ രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 മൂലധന നിക്ഷേപത്തിനനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, അനുബന്ധ അപേക്ഷ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇന്റർ ഡിക്കോർ ഇന്ററസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപന അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ പൊല്യൂഷൻ കൺട്രോൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന മൂലധന നിക്ഷേപത്ത ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	മൂലധന നിക്ഷേപം/ മേഖല	ഈടാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീസ്	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പരമാവധി ലൈസൻസ് ഫീസ്
1	ഇന്റർ ഡിക്കോർ ഇന്ററസ്ട്രീസ്	1.38 കോടി/ ഉൽപാദന മേഖല	₹1,000	₹5,000

അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 27.10.2023 തീയതിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച ന നിന്നും മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടതായ ഫീസ് ഈടാക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതും ആയതിന് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14-1 കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാക

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചത തീയതിയിലെ 507/2022-2023/A5/507 നമ്പർ പ്രകാരം ശ്രീ.സുബീഷ് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള നദിയോരം റിവർ റിട്രീറ്റ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ലൈസ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (കെട്ടിട നം.9/292 B, കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് – ലിസ്സി പോ

ജീവൻ പോൾ). ടിയാൻ സമർപ്പിച്ച ലൈസൻസ് അപേക്ഷയിലും പഞ്ചായത്ത ലൈസൻസിലും 'റിസോർട്ട്' എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. 544 ച.മീ റ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം സഞ്ചയ സോഫ് നിലവിൽ സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോംസ്റ്റേ എന്ന ഗണത്തിൽപ്പെടുത്തിയാണ് നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുള്ളത് (വസ്തു നികുതി നിരക്ക് 45/- രൂപ/ച. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്സൈറ്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ റിസോർട്ട് പരസ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ റി ഉപയോഗക്രമത്തിനുള്ള വസ്തു നികുതി നിരക്ക് നിലവിൽ 90/- രൂപ/ച.മീ ആണ് മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 27.10.2023 നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം സംബന്ധിച്ച് അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കാൻ വേണ്ട അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരങ്ങൾ രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 വസ്തു നികുതി – അപാകതകൾ

1) സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ 2022-23 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വസ്തു നിക റിപ്പോർട്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിലെ ചില വാർഡുകളിൽ കെട്ടിട നികുതി ഇനത്തിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെ വളരെയധികം നിലനിൽക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഇതിൽ വൻതുക കുടിശ്ശിക വ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രം ഉദാഹരണമായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം/ വിസ്തീർണ്ണം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക	ഈടാക്കേണ്ട കാലയളവ്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്ര
1	16/623, 1023.90 ച.മീ	ജ്യോതി കെമിക്കൽ ഇന്റസ്ട്രീസ്	₹1,82,767	2014-15 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങ
2	16/633 A, 500 ച.മീ	മിസ് ഷെറിൻ	₹1,20,961	2012-13 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങ
3	16/632, 1812.77 ച.മീ	എം ഡി, പെരിയാർ പോളിമേഴ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, എടയാർ	₹76,139	2020-21 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങ
4	16/622, 279.48 ച.മീ	രാജം നന്ദകുമാർ, മാരുതി ഫോം	₹49,895	2014-15 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങ
5	16/643, 237.18 ച.മീ	എസ് ബിജോയ്, ബിൻഫാബ് എഞ്ചിനീയറിംഗ്, എടയാർ	₹33,872	2014-15 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങ
6	17/857, 4017.2 ച.മീ	എം ഡി, റബ്ബർ ഒ മലബാർ പ്രോഡക്ട്സ്	₹3,79,630	2018-19 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങ
7	17/696, 1469 ച.മീ	ആനി പൗലോസ്, ധന്യ ഫുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ്	₹2,88,439	2014-15 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങ
8	17/807, 2501.96 ച.മീ	ടി എം ഷാജഹാൻ, ടി എം എസ് ലെതേർസ്	₹2,02,290	2017-18 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ

					ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ
9	17/660, 404 ച.മീ	മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടർ, പറവൂർ ഇഡസ്ട്രീസ്	₹79,181	2012-13 മുതൽ 2022-23 വരെ	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമു
10	18/380, 480 ച.മീ	ബിനാനി സിങ്ക് ലിമിറ്റഡ്, ബിനാനിപുരം	₹1,36,166	2012-13 മുതൽ 2022-23 വരെ	അസംബ്ലി കെട്ടിടം,കൺവെൻഷൻ സെന്റർ,ആഡിറ്റോറിയം, കല്യാണ മണ്ഡപങ്ങൾ, ലോ സിനിമ തിയേറ്റർ
11	18/775, 585 ച.മീ	കെ എ സലിം, എക്സൽ എന്ററർപ്രൈസസ്	₹83,538	2014-15 മുതൽ 2022-23 വരെ	മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡി എന്റർപ്രൈസസ് ഡെവലപ ആക്റ്റ്, 2006 പ്രകാരം രജിസ്റ്റ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ
12	21/205 E, 271.66 ച.മീ	ഹമീദ്, തോപ്പിൽ, എരമം	₹1,17,068	2019-20 മുതൽ 2022-23 വരെ	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുക
13	21/205 B, 172.40 ച.മീ	ഹമീദ്, തോപ്പിൽ, എരമം	₹69,516	2019-20 മുതൽ 2022-23 വരെ	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുക

കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യ തീയതിയിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.15 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി പരാമർശിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ പഞ്ചായത്തിലെ 21 വാർഡുകളിലേയും വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും ഈ കുടിശ്ശിക കണക്കാക്കി ഈടാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതു രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനുള്ള പെർമിറ്റ് നൽകിയതിലെ അപാ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ പെർമിറ്റ് ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) കടുങ്ങല്ലൂർ വില്ലേജിലെ വാർഡ് 18 ലെ 73/2എ-6, 73/2ബി-6 എ നമ്പറുകളിലുൾപ്പെട്ട 14 ആർ 16 സ്ക്വ.മീറ്റർ സ്ഥലത്ത് വാണി നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി അബ്ദുൾ സലിം വി.എ എന്ന വ്യക്തി സമർപ്പിച്ച അ ആർ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള (73/2ബി-6) ഭൂമിയുടെ തരം സ്വഭാവ വ്യതിയാനം നടത്ത എന്നാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. 14.03.2023 തീയതിയിലെ A4-BA(99797)/2023 നമ്പർ പെ പ്രസ്തുത വ്യക്തിയ്ക്ക് കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിന് പെർമിറ്റ് നൽകിയതായി കാ 18 ൽ 954.95 ച.മീ (10278.99 ചതുരശ്ര അടി) വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണി നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി അനുമതി നൽകിയിരിക്കു കേരള നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തടസംരക്ഷണ (ഭേദഗതി) ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം ഇപ്രകാരം അനുമതി നൽകപ്പെട്ട വസ്തുവിൽ 3000 ചതുരശ്ര അടിയി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്ന പക്ഷം അധികമായി നിർമ്മിക്കുന്ന ഒ അടിക്കും 100 രൂപ നിരക്കിൽ 0029-800-88 എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഫീസ് ഒടു ചലാൻ ഹാജരാക്കിയ ശേഷം മാത്രം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിടനി പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്. 04.03.2023 തീയതിയിലെ KL000196912202324E ചലാൻ പ്രകാരം 0029-800-88 എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ₹50,500/- മാത്രമാണ് സലിം.വി.എ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 73/2A6, 73/2B6 എന്നീ 2 സർവേ സ്ഥലങ്ങളിലാണ് പ്രസ്തുത 10278.99 ച.അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടം പണി എന്നാൽ സ്വഭാവ വ്യതിയാനം വരുത്തിയ 73/2B6 എന്ന ഭൂമിയിൽ വിസ്തൃതിയിലാണ് കെട്ടിടം നിലനിൽക്കുന്നതെന്ന് രേഖകളിൽ നിന്നു ആയതിനാൽ ടിയാൻ അടവാക്കിയ 50,500/- രൂപ മേൽ നിയമത്തിന് അനുസൃ എന്ന വ്യക്തമല്ല.

2) കടുങ്ങല്ലൂർ വില്ലേജിലെ വാർഡ് 20 ലെ 120/9-2-9 സർവ്വേ നമ്പറിലുള്ള സ്ക്വ.മീറ്ററിൽ സ്വഭാവ വ്യതിയാനം നടത്തിയ പുരയിടത്തിൽ 28.03.2023 തീ BA(120482)/2023 നമ്പർ പെർമിറ്റ് പ്രകാരം ജമാലുദീൻ, മറിയുമ്മ എന്നീ കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിന് പെർമിറ്റ് നൽകിയതായി കാണുന്നു. വാർഡ് 20 (12300.56 ചതുരശ്ര അടി) വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിർമ്മി പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി അനുമതി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഫോർട്ട് കൊച്ചി 22.02.2022 ലെ കെ4-1615/20/Kdis നമ്പർ നടപടിക്രമം പ്രകാരം, ബി.ടി.ആറി രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്ന ടി ഭൂമി സ്വഭാവ വ്യതിയാനം വരുത്തിയ പുരയ

മാറ്റുകയും ഭൂനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതുമാണ്. ഉത്തരവുകളിലെ നിബന്ധനകളനുസരിച്ച് 2018 ലെ കേരള തണ്ണീർത്തടസംരക്ഷണ (ഭേദഗതി) ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 12(9) പ്രകാരം ഇപ്രകാ നൽകപ്പെട്ട വസ്തുവിൽ 3000 ചതുരശ്ര അടിയിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണ്ണമ നിർമ്മിക്കുന്ന പക്ഷം അധികമായി നിർമ്മിക്കുന്ന ഓരോ ചതുരശ്ര അടി കണക്കിൽ 0029-800-88 എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഫീസ് ഒടുക്കിയതിന്റെ ചലാൻ ശേഷം മാത്രം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തി അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 1142.76 ച.മീ ചതുരശ്ര അടി വിസ്തീർണ്ണത്ത നിർമ്മിക്കുവാൻ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഉള്ള 24.03.2023 KL031336138202223M ചലാൻ നമ്പർ പ്രകാരം 7,04,000/- രൂപയാണ് ജമാലുദീൻ, മ പേരിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പെർമിറ്റ് നൽകിയിട്ടുള്ള 1142.76 ച.മീ (12300.56 ച പരിഗണിക്കുമ്പോൾ 3000 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിച്ച് നിർമ്മിച്ച 930 അടിയ്ക്ക് 100 രൂപ നിരക്കിൽ ₹9,30,056/- യാണ് അടവാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്.

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 28.10.2023 നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 21 ന് ചുവടെ ചേർക്കുന്നതു പ്ര ലഭ്യമാക്കി. വാണിജ്യ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുന്നതിനായ സലീം.വി.എ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷ പ്രകാരം 954.95 ച.മീ (10278.99 ച വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ 3000 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിച്ച് ചതുരശ്ര അടിക്കും 100 രൂപ ട്രഷറിയിൽ ഫീസ് ഒടുക്കിയതിന്റെ ചെ മാത്രമാണ് ടിയാൻ ഹാജരാക്കിയിരുന്നത്. 15.04.2023 ൽ, ഒരു ചതുരശ്ര അട നിരക്കിൽ ഫീസ് അടവാക്കുന്നതിന് എസ്.സി3/5556/22 നമ്പർ പ്ര നൽകിയിരുന്നു. കൂടാതെ SC3/8359/2023 നമ്പർ പ്രകാരം ടിയാൻ സമർപ്പിച്ച കെ പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റിനുള്ള അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ശേ ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികം നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള ഓരോ ചതുരശ്ര അടിക്ക നിരക്കിൽ തുക അടച്ചതായി ബന്ധപ്പെട്ട ചലാനും ആർ.ഡി.ഒ ഉത്തരവും ഹാജ അപേക്ഷകന് 12.10.2023 തീയതിയിൽ 400590/BABC06/GPO/2023/8359/(1) നമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2018 ലെ കേരള നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തടസംരക്ഷണ (ഭേദഗതി) ചട്ടങ്ങളി പ്രകാരം അടവാക്കേണ്ട തുക ട്രഷറിയിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകത്തിൽ അടവാ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും അടവാക്കിയ തുക കൃത്യ പരിശോധിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ബോദ്ധ്യപ്പെടേണ്ടതും അ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ തുകയും സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതുമാണ്. ആയതിനു ശേഷം മാത്രമേ പെർമിറ്റ് നൽകാവൂ. ഖണ്ഡികകളിൽ പ്രസ്താവിച്ച വ്യക്തികൾക്ക് സർക്കാരിലേക്ക് ചട്ടപ്രകാ അടവാക്കാതെ തന്നെ പെർമിറ്റ് നൽകിയത് മേൽ ചട്ടങ്ങളുടെ ലംഘനമാണ്. ച മുഴുവൻ തുകയും അടവാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും തുക ഒടുക്ക ബന്ധപ്പെട്ട ചെലാൻ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക് - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പറും	ഞങ്ങളും കൃഷിയിലേക്ക്, SO199/23
അടങ്കൽ	₹319840/- 1.വികസന ഫണ്ട് സാധാരണ വിഹിതം- ₹296090/- 2. മറ്റുള്ളവ - ₹23750/-
ചെലവ്	₹298390/- 1.വികസന ഫണ്ട് സാധാരണ വിഹിതം- ₹296090/- 2. മറ്റുള്ളവ -₹2300/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ബിൽ നം / തീയതി -തുക	289/ 24.01.23 – ₹11700/ 460/ 15.03.23 – ₹88000/ 291/ 24.01.23 – ₹13600/ 308/ 03.02.23 – ₹41800/ 290/ 24.01.23 – ₹4200/ 334/ 16.02-23 – ₹59940/ 390/ 02.03.23 – ₹4950/ 383/ 01.03.23 – ₹65000/ 389/ 02.03.23 – ₹6900/ ചെക്ക് നം:107697/28.03.23- ₹2300/
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ

പച്ചക്കറി കൃഷിക്കായി തൈകൾ, തരിശു നിലത്തിലുള്ള പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് ജൈവ കീട നാശിനി, കൂലി ചെലവ്, യന്ത്രവൽക്കരണം എന്നിവ നടപ്പിലാ

പ്രോജക്ട്. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തരിശ് പച്ചക്കറി കൃഷി ചെയ്ത 15 ഗുണഭോക്താക്കൾ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹88000/- എന്നിങ്ങനെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോ
പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ന്യൂനതകൾ കാണുന്നു
1. പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ. (എം എസ്)115
തീയതി 28.05.2022 ഖണ്ഡിക നമ്പർ 6.1.8 പ്രകാരം കഴിഞ്ഞ മൂന്ന് വർഷമായ
കൃഷി ചെയ്തിട്ടില്ലെന്ന് കൃഷി ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ
സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.
2.തരിശ് ഭൂമി കൃഷിയോഗ്യമാക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് തൊഴിലുറപ്പ്
സാധ്യത പൂർണ്ണമായി പ്രയോജനപ്പെടുത്തണം. ഈ പദ്ധതിയിൽ തൊഴിലുറപ്പ്
പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3.തരിശു ഭൂമിയിലെ ആദ്യ കൃഷിക്ക് മാത്രമാണ് ആനുകൂല്യം നല്കാവൂ എന്നിര
സംബന്ധിച്ച ഫയലിൽ വ്യക്തതയില്ല.
4.കൃഷി ഭൂമിയുടെ കരം അടച്ച രസീത് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല . ആയ
ഗുണഭോക്താവിന്റെ തന്നെയാണോ അതോ പാട്ടത്തിനെടുത്തതാണോ എന്ന്
5. കൃഷി ചെയ്ത സ്ഥലത്തിന്റെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൃഷി അ
ശുപാർശയോ, കൃഷി ഓഫീസറുടെ തീരുമാനമോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
കൃഷി ചെയ്ത സ്ഥലത്തിന് ആനുപാതികമായാണോ ആനുകൂല്യം അ
വ്യക്തമല്ല.
മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നു ആവശ്യപ്പെട്ടു
എൻക്വയറിക്ക് (നം.08/25.10.23)ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേലിൽ ഇത്തരം
വരാതെ ശ്രദ്ധിച്ചുകൊള്ളാമെന്ന് അറിയിച്ചു.
ഇത്തരം അപാകതകൾ ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേണ്ടതും പദ്ധതികൾ സർക്കാർ മ
പാലിച്ച മാത്രം നടപ്പാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് തുക അടവാക്കി- സ്രോതസ്സി ജി.എസ്.ടി കുറവ് ചെയ്തില്ല

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 20/28.10.2023 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ദേശ
തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ
വർക്കുകൾക്ക് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്തതിന് തുക അനു
ലക്ഷം രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃതം ഈ
ഈടാക്കാത്തതിനാൽ സംഭവിച്ച നഷ്ടം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിനെ തു
(ചലാൻ നം.CPIN: 23103200251301) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് അടവാക്ക്

1-18 ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ – ബാദ്ധ്യതയില്ലാതിരുന്നിട്ടും തുക ഉത്തര കുറവ് ചെയ്തു

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B-5 ഷെഡ്യൂൾ (Secured Loans) പ്രകാരം
പദ്ധതിക്കായുള്ള (ജനറൽ), (എസ്.സി.പി) ലോൺ തുകയിൽ മുതൽ
വർഷാരംഭത്തിൽ തുകയൊന്നും തിരിച്ചടക്കുവാൻ ബാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ്
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈ പദ്ധതിക്കായി ലോൺ എടുത്തിട്ടില്ല. 2022-23 സാമ്പത്തി
സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ടി കാലയളവിൽ വികസന ഫണ്ട്
വിഹിതത്തിൽ നിന്ന് ഉത്തവത്തിൽ നിന്നു തന്നെ ₹28,97,955/-, ലൈഫ് മിഷൻ
തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് എസ്.0344
തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായുള്ള (ജനറൽ), (എസ്.സി.പി) ലോൺ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മുതൽ ഇനത്തിൽ വർഷാരംഭത്തിൽ തി
ബാക്കിയില്ലയെന്നിരിക്കെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അർഹതപ്പെട്ട ഗ്രാന്റ് തുക
നിന്ന് കുറവു ചെയ്യുകയാണ് ചെയ്തത്. തിരികെ ലഭിക്കാനുള്ള തുകയായതി
ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-15 ഷെഡ്യൂളിൽ Receivables ഹെഡിൽ കാണിക്കണമായിരു
അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക സർക്കാരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈ
നടപടി സ്വീകരിച്ച വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി 2022-23-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം)പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ച
കരാറിലേർപ്പെട്ട 13 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താവ്
നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി ധനസഹായ തുക ₹4,00,000/- പൂർണ്ണമായും കൈപ്പ

ഗുണഭോക്താവ്/വാർഡ്	അനുവദിച്ച തുക ചെക്ക് നം / തീയതി
രജനി, ഐക്കനം തുടം, ഉളിയന്നൂർ/7	40000/- 1334177/13.3.23

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക ജാതി അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ച
കരാറിലേർപ്പെട്ട 18 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക
നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി ധനസഹായ തുക ₹4,00,000/- പൂർണ്ണമായും കൈപ്പറ്റ

ഗുണഭോക്താവ്/ വാർഡ്	അനുവദിച്ച തുക/ചെക്ക് നം/തീയതി
സീതാ ലക്ഷ്മി, ഹരിജൻ കോളനി മുപ്പത്തടം/12	40000/- 959334/26.12.2022

ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കി
എൻക്വയറിക്ക്(നം19/28,10.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ ഗുണഭോക്ത
സംബന്ധിച്ച് നോട്ടീസ് നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയ
ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എത്രയും വേഗം ഭവ
പൂർത്തിയാക്കി പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടി

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഷെഡ്യൂൾ ബി-7 പ്രകാരം ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസി
(ഹെഡ്-340100303) ₹83,500/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്
വകുപ്പ് 144(4) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് നടക്കുന്ന തെര
ആകെ പോൾ ചെയ്യപ്പെട്ട സാധുവായ വോട്ടുകളുടെ 1/6 എണ്ണം വോട്ടുകൾ കര
സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടില
കൂട്ടേണ്ടതാണ്. വരണാധികാരിയിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന തെരഞ്ഞെടുപ്പ്
അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ നിശ്ചിത എണ്ണം വോട്ട്
സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം നാളിതുവരെ തനത് ഫണ്ടിലേ
കൂട്ടാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞ് 21.10.2023 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ആയതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറി
പ്രസ്തുത തുക കൂടാതെ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ (ഹെഡ്-340800101 – Deposits Rece
₹66,000/-യും (ഹെഡ്-340200199 – Other Deposits) ₹5,000/-യും ഇലക്ഷ
തുകയാണെന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ആയതിന്റെ കൃത്യത
നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം - പ്രൊജക്റ്റ് രൂപീകരണത്തിലെ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	56/23, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം (SO)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ	₹6942234/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹6385709/-
ചെക്ക് നമ്പർ,തീയതി	8901915/14-10-22(2385709/-) 8901916/18-10-22(2000000/-) 8901919/18-10-22(2000000/-)

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	225/23, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം രണ്ടാം ഘട്ടം.
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ	₹3919800/-(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹1705822/-
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	376/01-03-2023

മുൻവർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ച പ്രോജക്ടാണ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം. (പ്ര
260/22). 2കോടി രൂപയായിരുന്നു മുൻ വർഷത്തെ ആകെ അടങ്കൽ. മു
₹3173793/- യുടെ ചെലവ് നടന്നിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ സ്പിൽഓവർ പ്രൊജക്റ്റ
ക്രമനമ്പർ 1 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ കമ്മ്യൂണിറ്റി
ഘട്ടം എന്ന പുതിയ പ്രൊജക്റ്റും നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട് (ക്രമനമ്പർ 2). പദ്ധതിമാർ
ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 19-4-2022 ഖണ്ഡിക 3.8.3.പ്രകാരം താരതമ്യേന വലിയ
സാധ്യതാ പഠനം നടത്തിയതിന് ശേഷം മാത്രമേ ഏറ്റെടുക്കാൻ പാടുള്ളൂ.
സെന്ററിന്റെ സേവനം ഇതിനായി ഉപയോഗപ്പെടുത്താവുന്നതുമാണ്.
തയ്യാറാക്കുന്ന റിപ്പോർട്ട്, പ്ലാൻ, ഡിസൈൻ എന്നിവ ചീഫ് എഞ്ചിനീയർ കണ്
ഒരു സാങ്കേതിക സമിതി മുൻപാകെ (ഓൺലൈൻ മുഖേന) അവതരിപ്പ
പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് രൂപം നല്കേണ്ടത്. ഒരു കോടി രൂപക്ക് മുകളി
പ്രൊജക്റ്റുകൾക്കും നിർബന്ധമായും ഈ സംവിധാനം ബാധക
മാർഗ്ഗരേഖയിലെ 3.5.1(8) പ്രകാരം കെട്ടിടനിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രൊ
കാര്യത്തിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണം അനുബന്ധ സ

ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, പ്ലംബിംഗ്, പ്രൊജക്റ്റിന്റെ ഭാഗമായുള്ള യന്ത്ര സ്ഥാപനം എന്നീ ഘടകങ്ങൾ എല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തി ഒറ്റ പ്രൊജക്റ്റ് ആ തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. മുൻവർഷവും തൻവർഷം സ്പിൽഓവറായും കെട്ടിടത്തിന് വർക്കും, തൻവർഷം പുതിയ പദ്ധതിയായി ഫിനിഷിംഗ് വ നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നാണ് പ്രോജക്ട് സംബന്ധിച്ച ഫയലുകൾ പരി ബോധ്യപ്പെടുന്നത്. 2023-24-ലും കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ സംബന്ധിച്ച അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതായി ബോധ്യപ്പെടുന്നു. മേൽ പ പ്രൊജക്റ്റുകളായി അംഗീകാരം നേടാതെ സമഗ്രമായി അംഗീകാരം നേടേ ബഹുവർഷ പ്രൊജക്റ്റായി നടപ്പാക്കാവുന്നതാണ്. സമഗ്രമായി തേടാതിരുന്നതിനാൽ തൻവർഷത്തെ പുതിയ പദ്ധതി സൂപ്രണ്ടിംഗ് എ പരിഗണനക്ക് വന്നിട്ടുമില്ല (പ്രൊജക്ട് വിഭജിച്ച് അംഗീകാരം നേടിയതി പദ്ധതിയുടെ തുകയുടെ പരിധി അനുസരിച്ച് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചി അംഗീകാരം നല്കിയത്). മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായ രൂപീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-22 ട്രഷറി റിഡംപ്ഷൻ ചെയ്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചില്ല.</u>

2022-23 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-15 ഷെഡ Receivable Redemption (431500199) എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ₹2,70,33,574 ലഭിക്കാനുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ട്രഷറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ പരി മൂന്ന് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും താഴെ ചേർക്കും പ്രകാരം തൻ വർഷം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	അക്കൌണ്ട് നമ്പർ	റിഡംപ്ഷൻ തുക	ഉത്തരവ് നം.
1	LGTSB A/C No. 799013000000257 (Own Fund)	₹2,53,52,031/-	TRY/1458/2023-F2 Dated 30.03.23
		₹10,00,000/-	TRY/1458/2023-F2 Dated 30.03.23
		₹2,63,52,031/-	
2	Try STSB A/C 711041400000014 (Joint Venture)	₹93,040/-	Try/1140/2023 Dated 17.3.2023
3	Try STSB A/C 799011400001014	₹5,88,503/-	Try/1140/2023-F2 Fin Dated 17.3.2023
	Total	₹2,70,33,574/-	

റിഡംപ്ഷൻ ചെയ്ത ₹2,70,33,574/-യിൽ ക്രമ നം 1 ലെ തുകയായ ₹2,63,52,031/- 4.4.202 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ക്രമ നം 2,3 ലെ തുകയായ ₹6,81,543/- തിരികെ ലഭിക്കുവാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ച് 21/10/2023 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

<u>1-23 എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർക്ക് വാഹന വാടക പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 0323/23
നിർവ്വഹണദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ആകെ അടങ്കൽ	₹1,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ആകെ ചെലവ്	₹52,171/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി/ തുക	1. ചെക്ക് നമ്പർ 107674/8.3.23/ ₹ 22,221/- 2. ചെക്ക് നമ്പർ 107679/14.3.23/₹ 29,950/-

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച നോട്ടീസിൽ 150 വരെ യാത്രക്ക് കുറഞ്ഞ പ്രതിമാസവാടക ക്വാട്ട് ചെയ്യേണ്ട ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നത്. ലഭിച്ച ക്വട്ടേഷനുകളിൽ ₹29,950/- ക്വാട്ട് ചെയ്ത നവാസിനാണ് പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് അനുവദിച്ചത്. ടിയാൻ ഹാജരാക്കിയ ജനുവ Tourist Taxi Receipt പ്രകാരം 688 കിലോമീറ്റർ യാത്ര ചെയ്തതിന് ₹22,221/-യും മാസത്തെ Tourist Taxi Receipt പ്രകാരം 554 കിലോമീറ്റർ യാത്ര ചെയ്തതിന് ₹29,95 Engineer, LSGD, Kadungalloor GP" എന്ന പേരിൽ Bearer Cheque ആയി അസിസ്റ്റന്റ് എ നൽകി. ടി ചെക്കുകൾ ക്യാഷ് ആയി യഥാക്രമം 09.03.23 ലും 15.03.23 ലും പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്)ചട്ടം 2011, ചട്ടം 34

(പ്ര)177/2006/Fin Dtd 12.04.2006, 8.1, 8.2 & 8.3] എന്നിവ പ്രകാരം ചെലവുകൾ പണമായി തുക നൽകാൻ പാടില്ലെന്നുള്ള സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ഉണ്ടായി പാലിക്കാതെ ക്യാഷ് ആയി നല്കിയതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (12/26.10.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പ് - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	89/23
നിർവ്വഹണം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ	₹63,000/-
ചെലവ്	₹31,794/-
ചെക്ക് നമ്പർ,തീയതി	15897/-(No 5703256/23-7-22) 15897/-(No 5703257/23-7-22)

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം സഹ്ല സി.എ, ചങ്ങണിക്കോടത്ത് ഹൗസ്, സിയാ ഉൾ ചങ്ങണിക്കോടത്ത് ഹൌസ്, എന്നിവർക്ക് 21 ദിവസത്തേക്ക് ₹757/- നിരക്കിൽ നല്കിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇവർ ചെയ്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തി സംബന്ധി ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. എല്ലാ വാർഡുകളിലും ആസ്തികളുടെ ട്രാക്കിംഗ് നടന്ന പ്രവൃത്തി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ വാലിഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോയെന്നും ട്ര ഫൈനലൈസ് ചെയ്ത ശേഷം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടു അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (നമ്പർ.18/28-10-23) പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലായെന്നും ഉടൻ പൂർത്തീക നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുകയായ ₹31794/- തടസ്സ

1-25 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാതഭക്ഷണപരിപാടി - അപാകത

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	175/23, സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവൺമെന്റ് എൽ.പി.സ്കൂൾ
ആകെ അടങ്കൽ	₹34710/-
ആകെ ചെലവ്	₹33640/-(പൊതുവിഭാഗം സാധാരണവിഹിതം)
ബിൽ നമ്പർ,തീയതി	566/28-3-23

ഗവൺമെന്റ് എൽപി സ്കൂൾ, കിഴക്കെ കടുങ്ങല്ലൂർ, ഗവൺമെന്റ് എൽപി സ്കൂ എന്നിവയിലെ പ്രൈമറി വിഭാഗം കുട്ടികൾക്ക് (59+57=116 കുട്ടികൾ) പ്ര നല്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറവ് ചെയ്ത ഷാഹുൽ പരീത് എന്നയാൾക്കാണ് ഭക്ഷണവിതരണത്തിന് കര (₹10/Head/Day). തൻവർഷം ₹33640/- ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ഡിസംബർ 2022, ഫെബ്രുവരി 2023, മാർച്ച് 2023 മാസങ്ങളിലെ ഭക്ഷണച്ചെലവുകൾക്കാണ് പ്രൊ തുക നൽകിയത്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കൈ) നം. 84/22 ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 19-4-2022 ഖണ്ഡിക സർക്കാർ സ്കൂളുകളിൽ U.P. വിഭാഗം വരെ (7ാം തരം) അർഹത വിദ്യാർഥികൾക്കും പ്രഭാതഭക്ഷണം വിതരണം ചെയ്യുന്ന ആവിഷ്കരിക്കാവുന്നതാണ്. അധ്യാപക രക്ഷാകർതൃ സമിതിയുടെ നടപ്പാക്കുന്ന ഈ പ്രൊജക്റ്റിന് സ്പോൺസർഷിപ്പിലൂടെ വിഭ നടത്തുന്നതിനാണ് നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ കടുങ്ങല്ലൂർ പദ്ധതിവിഹിതം (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണവിഹിതം) ഉപയോഗിച്ചാ നടപ്പാക്കിയത്. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് സൂചി എൻക്വയറി (നമ്പർ.18, തീയതി.28-10-23) നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ല പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള രീതിയിൽ മാത്രം പ്രസ്തുതപദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് സുലേഖ ചെ പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് , സ
പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0320/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിലേക്ക് മേശ, കസേര വാങ്ങൽ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ – ₹9,65,000/-, തനത് ഫണ്ട് - ₹35,000/-
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ – 0/- (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം) വികസന ഫണ്ട് യഥാർഥ ചെലവ് - ₹9,65,000/- (സാംഖ്യ പ്രകാരം) തനത് ഫണ്ട് - ₹35,000/- (സുലേഖ & സാംഖ്യ)
ബിൽ നം/തിയതി	602/29.3.2023/₹35,000/-, 620/31.3.2023/₹9,65,000/-

കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിലേക്ക് മേശ, കസേര വാങ്ങുന്നതിന് ARTCO LTD
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കലായി വികസന ഫ
വകയിരുത്തിയിട്ടും വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച ₹9,65,000/-യുടെ പ്ര
സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയില്ല.

2.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0109/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പദ്ധതി രൂപീകരണം, പദ്ധതി നിർവ്വഹണം ആന്റ് മോണിറ്ററിംഗ്
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട് - ₹4,50,000/-
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	തനത് ഫണ്ട് - ₹2,76,181/- (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം) യഥാർത്ഥ ചെലവ് - ₹3,35,212/- (സാംഖ്യ പ്രകാരം)

2022-23 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവു
പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ യഥാർഥ ചെലവ് - ₹3,35,212/-യാണ്. എന്നാൽ ₹2,76,181/-
മാത്രമെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടുള്ളു. ബാക്കി ₹59,031/-(
ചെലവ് സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയില്ല.

3.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0043/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്ക്കാനർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട് - ₹4,50,000/-
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	തനത് ഫണ്ട് - ₹1,48,896/- (സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം) യഥാർത്ഥ ചെലവ് - ₹4,50,000/- (സാംഖ്യ പ്രകാരം)
ബിൽ നം/തിയതി	176/11.11.2022/₹2,26,548/- R J Enterprises ന് നൽകിയത് 274/17.1.2023/₹1,48,896/- Legendary Distributors ന് നൽകിയത് 609/30.3.23/₹74,556/- WIN IT Technologies ന് നൽകിയത്

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്ക്കാനർ അനുബന്ധ ഉപകര
Portal വഴി വാങ്ങിയതിന് ₹4,50,000/- ചെലവായിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ
തനത് ഫണ്ട് ₹4,50,000/- വകയിരുത്തിയിട്ടും ₹1,48,896/-യുടെ ചെലവ് മാത്രമേ സ
പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയിട്ടുള്ളു. ബാക്കി ₹3,01,104/-യുടെ പ്രോജക്ട് ചെലവ് സ
പത്രികയുടെ ഭാഗമാക്കിയില്ല.
മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (24/30.
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രോജക്ട് ചെലവ് സുലേഖ ചെലവ്
ഉൾപ്പെടുത്താത്തിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-27 എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള ബ</u>
<u>അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുക-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.</u>

"അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷൻ" എന്ന പേരി
ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ.67333809787 ലാണ്

എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കുന്ന വിവിധ പദ്ധതികൾക്കും മറ്റ് ചെലവുകൾക്കുമായ സെക്രട്ടറി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും CFC ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും നൽകുന്ന നിക്ഷേപിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2023 ൽ ₹2,02,658/- നീക്കിയ തുകയുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ച് നൽ എൻക്വയറിക്ക് (22/30.10.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വർഷാവസാനം ടി നീക്കിയിരുപ്പുള്ള തുകയുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ഉപയോഗയോഗ്യമല്ലാത്ത വാഹനം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ. 7- വി-9306 ജീപ്പിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കുള്ള വർക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിന്മേൽ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എ കാര്യാലയം പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. മെക്കാനിക്കൽ ഡിവിഷൻ, കോഴിക്കോട് - ൽ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ വാഹനത്തിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥ, നിർമ്മിച്ച എന്നിവ പരിഗണിക്കുമ്പോൾ ഈ വാഹനം അറ്റകുറ്റപ്പണി ചെയ്ത് ഉപ ആദായകരമല്ലെന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു. 1998 ലാണ് വാഹനം നിർമ്മിക്കപ്പെ ലെ ജി.ഒ (P) No.11/2023 Fin ഉത്തരവ് പ്രകാരം പതിനഞ്ചോ അതിലധി പഴക്കമുള്ള വാഹനങ്ങൾ സ്ക്രാപ്പ് ആയി പരിഗണിച്ച് RVSF (Registered Vehicle S Veels (Vehicle Management And Location Tracking System) എ നടപടികളെടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാ നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വെബ്സൈറ്റ് പൂർണ്ണമായും പ്രവർത്തനസജ്ജമാ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നും മേൽ വിവരം അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ഇതിനായുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാകുന്നതിനനുസരിച്ച് പൂർത്തീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 പൂർത്തീകരിക്കാത്ത നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശ

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കേരള സംസ്ഥാ ബോർഡ്, കേരള ജല അതോറിറ്റി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മുൻകൂർ തുക ന ഇപ്രകാരം നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെയും വിവരം ചുവടെ ചേർ

എ) കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്

ഹെഡ് കോഡ്	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ച തുക	വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
460500202	₹ 8,71,943/-	₹2,96,063/- (*)	₹ 0	₹ 11,68,006/-

(*) ടി ഹെഡ്ഡിൽ Streetlight Extension ഇനത്തിൽ ചെലവായ 600/-രൂപ തെറ്റായ ഹെഡിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തു. യഥാർത്ഥ ചെലവ് ₹2,96,063/- ആണ്.ടി ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ AFS B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം

₹ 11,68,606/- യാണ് കെ.എസ്.ഇ.ബി ഡെപ്പോസിറ്റ് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷ

ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദ വിവ

വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/ പ്രോജക്ട് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
2020-21	തെരുവ് വിളക്കിന് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (എസ് 0245/21)	₹5,48,069/-	₹3,02,704/-	₹2,45,365/-
2021-22	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ വിവിധ വാർഡുകൾ (എസ് 0279/22)	₹6,26,578/-	0	₹6,26,578/-
2022-23	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (എസ് 0113/23)	₹2,96,063/-		₹2,96,063/-
			ആകെ തുക	₹11,68,006/-

ബി) കേരള ജല അതോറിറ്റി

ഹെഡ് കോഡ്	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ	ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ	വിനിയോഗിക്കാതെ തിരിച്ചടച്ച തുക	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ	വ ക്ര

	ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	നിക്ഷേപിച്ച തുക		അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ച തുക	ബ നി തു
460500201	₹ 4,60,471/-	₹ 0/-	₹ 1,90,180/-	₹ 0	

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വർഷാവസാനം ക്രമീ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക ₹3,25,746/- എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. പൂർത്തീകരിക്കാത്ത നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് 25.10.2023 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9 ന മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത് 25.2.2022 ൽ രസീത് നം. 121150500287 പ്ര ₹6,01,140-യും 31.03.2023 ൽ രസീത് നം. 1220110033 പ്രകാരം ലഭിച്ച ₹1,90,180-യും ₹7,91,320.00 സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കാനുള്ള ഹെഡ്ഡിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും തൻവർഷം ₹9,26,045.00-യുടെ ധനവിനിയോഗ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നുമാണ്.

1-30 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി മരുന്നു വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
പ്രോജക്ടിന്റെ നം/ വർഷം	6/23
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	₹300000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം തിയതി	₹300000/-, 11, തീയതി.24/05/2022

2022-23 വർഷം ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്നുവാ പ്രോജക്ടിനായി ആകെ ₹300000/- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ ചെലവ ₹189144/- (LF-105/23-24 തീയതി.25/05/2023) രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി ₹110856/-യ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ഹോംകോ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ സഹിതം ഹാജരാക്കാ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.01/20.10.23) നല്കിയ മറുപടിയിൽ, ബാക്കി ₹1 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ഹോംകോയോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും ഓഡി സൂചിപ്പിച്ച് വീണ്ടും ആവശ്യപ്പെടുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരു വിവരം രേഖാമൂലം അറിയിക്കുന്നത് വരെ ₹110856/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ

1-31 നൈപുണ്യ വികസനം -വയോജനങ്ങൾക്ക് ഡിജിറ്റൽ ലിറ്ററസി പരിപാടി - സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് നടപ്പി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 0204/23
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ആകെ അടങ്കൽ	₹43,500/- (₹ 40,000/-(തനത് ഫണ്ട്) ₹3,500/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം))
ആകെ ചെലവ്	₹28,150/- (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	ചെക്ക് നമ്പർ 106047/30.3.23/ ₹28,150/- (₹24,000/- IHRD, ₹4,150/- Khaleel)

ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി നിർദ്ദേശപ്രകാരം, കുടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ വയോജനങ്ങൾക്കു കംപ്യൂട്ടർ പരിജ്ഞാനം ലഭിക്കുന്നതി പരിപാടി സംഘടിപ്പിക്കാൻ പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കുകയും 01.03.2023 മുതൽ 11.03.2 കാലയളവിൽ 10 ദിവസത്തെ പരിശീലന പരിപാടി ഐ.എച്ച്.ആ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഹാളിൽ വെച്ച് നടത്തുകയും ചെയ്തു. പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.115/2 തീയതി.28.5.22, ഖണ്ഡിക 8.5(Ii) പ്രകാരം സംരംഭം തുടങ്ങുന്നതിന്റെ ഭാഗമാ നൽകുന്നതിന്റെ ഭാഗമായോ അല്ലാതെ കമ്പ്യൂട്ടർ പരിശീലന പരിപാടിക പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതല്ല. ഇവിടെ 60 വയസിനു മുകളിൽ പ്രായം പരിശീലനം നൽകിയത്, മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി, വികസന ഫണ്ട് പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

2) പരിശീലനത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്ന ഒരു വ്യക്തിക്ക് ₹800/- നിരക്കിൽ വ്യക്തികൾക്കുള്ള തുക ഐ.എച്ച്.ആർ.ഡി.ക്ക് കൈമാറണമെന്നുള്ള ജില്ല സമിതി ചെയർമാൻ & ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെ നിർദ്ദേശ

പാലിക്കുകയും 30 വ്യക്തികളുടെ ഫീസ് ₹24,000.00/- ഐ.എച്ച്.ആർ.ഡി.ക്ക് സ്ഥ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകുകയും ചെയ്തു. 3 പരിശീലന ചെലവ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അറ്റന്റൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 22 ദ എല്ലാ ദിവസവും പരിശീലനത്തിൽ പങ്കെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ₹4,150/- ചെലവഴ മേശ, കസേര എന്നിവ നൽകിയതിനാണ്.

സർക്കാർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായി ഏറ്റെടുത്ത ടി പ്രൊജക്ടിന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആയതിന് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി മാത്രം ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-32 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 10,96,590/-രൂ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 0038/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പി എം എ വൈ -ജനറൽ - ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം അടയ്ക്കൽ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ– ₹1,40,000/-
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	₹70,000/-
ബിൽ നം/തീയതി	332/14.02.2023

2.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0039/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പി എം എ വൈ - എസ് സി പി - ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം അടയ്ക്കൽ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്-എസ് സി പി– ₹2,80,000/-
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	₹1,40,000/-
ബിൽ നം/തീയതി	193/26.11.2022/₹70,000.00 & 271/17.01.2023/₹70,000.00

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായുള്ള ക്രമ നം. 1,2 ൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ആലങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ഇല്ല. ആയത് ബ്ലോക്ക് പ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0117/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ-മെയിന്റനൻസ്-സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ മിഷന് തുക കൈമാറൽ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട്- ₹1,00,000.00
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	₹1,00,000.00
ബിൽ നം/തീയതി	101/2.9.2022

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം രണ്ട് കുട്ടികളുടെ (ഒരു കുട്ടിക്ക് ₹50,000.00 വീതം ഇംപ്ലാന്റുകളുടെ മെയിന്റനൻസിനായി 1,00,000/- രൂപ കേരള സോഷ്യൽ മിഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷനിൽ നിന്നുള സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0169/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഓഞ്ഞിത്തോട് സർവ്വെ-പുറമ്പോക്ക് കയ്യേറ്റം ഒഴിപ്പിക്കൽ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട്- ₹2,50,000.00
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	₹33,600.00
ബിൽ നം/തീയതി	195/26.11.2022/₹20,000.00 & 196/26.11.2022/₹13,600.00

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നോർത്ത് പറവൂർ തഹസിൽദാർക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

5.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0047/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കണിയാംകുന്ന് കമ്മ്യൂണിറ്റി സെന്റർ കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കൽ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട്- ₹60,000.00
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	₹44,270.00
ബിൽ നം/തീയതി	150/26.10.2022/₹44,270.00

മേൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിനായി യു.സി കോളേജ് - എടയാർ പി.ഡബ കട്ടിംഗിനും റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷനും വേണ്ടി പി.ഡബ്ല്യു.ഡിയിൽ അടവാക്കി ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച് കേരള വാട്ടർ അ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

6.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0110/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട്- ₹1,00,000.00
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	₹33,098.00
ബിൽ നം/തീയതി	74/3.8.2022/₹4295.00, 462/15.3.23/₹16,544.00 & 548/27.3.23/₹12,259.00

വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഗതാഗതത്തിന് തടസ്സമായി നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

7.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0112/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം നൽകൽ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ – ₹3,79,559.00
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	₹3,79,559.00
ബിൽ നം/തീയതി	73/03.08.2022/₹3,79,559.00

എസ്.എസ്.കെ ജില്ലാ പ്രോജക്ട് കോ-ഓഡിനേറ്റർക്ക് പദ്ധതി പ്രവർത്ത എൽ.എസ്.ജി. ഷെയർ നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

8.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0113/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ– ₹3,00,000.00, തനത് ഫണ്ട്- ₹5,25,000.00
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ– ₹2,58,799.00 തനത് ഫണ്ട്- ₹37,264.00
ബിൽ നം/തീയതി	572/28.3.2023/₹2,08,802.00, 573/28.3.2023/₹49,997.00 (₹2,58,799.00) 549/27.3.2023/₹37,264.00 തനത് ഫണ്ട്

മേൽ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് നൽകിയ തുകയു സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (23/30.1 ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്നതു വരെ (70,000+140000+100000+33600+44270+33098+379559+296063) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-33 മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 1,80,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

മഴക്കാല പൂർവ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന് വാർഡൊ നിരക്കിൽ (10,000-ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം + 10,000-തനത് ഫണ്ട്) ആകെ

വാർഡുകൾക്ക് ചെലവഴിക്കുന്നതിനായി ബിനാനിപുരം എഫ്.എച്ച്.സി ഓഫീസർക്ക് താഴെ സൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ചെക്ക് നം. 10097694 തിയതി 19.5.2022 തുക ₹2,10,000/-

ചെക്ക് നം. 10099198 തിയതി 4.7.2022 തുക ₹2,10,000/-

വാർഡുകളിലെ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് 7,10,11,12,13,14,15 വാർഡുകളിലെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിന്മേ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നറിയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (26/30.1 ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവുരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ₹1,80,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-34 വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകത

(A) പലിശയില്ലാതെ ബാങ്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് - പലിശ നഷ്ടം

പഞ്ചായത്തിൽ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിനായി SBI ലുള്ള കറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ₹90,55,444/-യും ഫെഡറൽ ബാങ്കിലുള്ള കറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2023 ൽ ₹5 നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്. ടി അക്കൗണ്ടിലെ തുക പലിശ ലഭിക്കുന്ന അ മാറ്റാത്തതിനാൽ പലിശ നഷ്ടം വരുന്നു.

(B) ഇ-ടെൻഡർ ഫീസ് പൂർണ്ണമായി പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയില്ല

2022-23 വർഷം വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ –ടെൻഡർ ഫീസായ എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.37334772872 ൽ ലഭിച്ച തുക 21.06.2023ൽ മാത്രമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയത്.

(C)കാലഹരണപ്പെട്ടു പോയ ചെക്കുകൾ റീക്കൺസിലിയേഷനിൽ കാണിച്ചിരി

തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിന്റെ (Federal Bank A/C–18410200003276) ബാങ്ക് റീക്കൺസ് Cheque Deposited & But Not Cleared എന്ന് കാണിച്ചിരിക്കുന്ന ചെക്കുകളുടെ ല സൂചിപ്പിക്കുന്നവ കാലഹരണപ്പെട്ടു പോയതാണ്.

ചെക്ക് നം.	തീയതി	തുക
38560	25.9.2020	₹1,250/-
38577	25.9.2020	₹18,750/-

പ്രസ്തുത ചെക്കുകൾ നാളിതുവരെ ക്രെഡിറ്റ് ലഭിക്കാത്തതിനാൽ ആയതിൻമേ നടപടി വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക

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

2-1 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതിൽ കുറവ്

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ അനുബ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ തങ്ങളുടെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴ അടവാക്കിയപ്പോൾ കുറവു വന്നതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധ വർഷം	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	കുറവ്
1	മാരിയപ്പൻ.ആർ, പ്രിസം ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്	I	₹1,54,521	₹1,250	₹1,000	₹250
2	രാഹുൽ റെന്നി, പ്രിസം ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്	I	₹2,07,301	₹1,250	₹1,000	₹250
3	സായി ശങ്കർ, പ്രിസം ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്	I	₹1,65,844	₹1,250	₹1,000	₹250
4	നിധിൻ ജോണി, പ്രിസം	I	₹2,11,618	₹1,250	₹750	₹500

	ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്					
5	സുനിൽ പണ്ടാരത്തിൽ, പ്രിസം ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്	I	₹3,95,194	₹1,250	₹750	₹500
6	മോഹൻ ദാമോദരൻ, പ്രിസം ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്	I	₹3,17,902	₹1,250	₹450	₹800
7	ശരത്ത്.എം.ആർ, പ്രിസം ജോൺസൺ ലിമിറ്റഡ്	I	₹55,989	₹450	₹300	₹150
8	ഗോപാൽ ശാരക, ബ്ലാറ്റസ് മുപ്പത്തടം	I	₹71,804	₹600	₹120	₹480
	ആകെ					₹3,180

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് 25.10.2023 നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേ‌ പരാമർശിച്ച ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ₹3,180/- ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ രേഖ‌ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവു

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2022-2023 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്		

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	2022-23 ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരുപ്പ്
ആലങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1,99,980	സമഗ്ര നെൽ കൃഷി വികസനം (S0124/23)	1,99,980	0
	1,94,547	പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (S0028/23)	1,94,547	0
	7,00,000	ലൈഫ് -SC ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർക്ക് വീട് (S0207/23)	7,00,000	0
	7,14,968	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർക്ക് വീട് (S0203/23)	7,14,968	0
	9,00,000	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	9,00,000	0

		(S0146/23)		
	5,76,694	കപ്പിങ്ങാട്ട് മണിയേലിപ്പടി റോഡ് ടൈൽ വിരിക്കൽ – വാർഡ് 2 (S0250/23)	5,76,694	0
	7,00,000	എരമം കുന്നുംപുറം പാനായിക്കുളം റോഡ് റീടാറിംഗ് - വാർഡ് 20 (S0275/23)	7,00,000	0
	26,527	പാലിന് സബ്സിഡി (S0160/23)	26,527	0
	40,12,716	**ആകെ**	**40,12,716**	0
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	11,36,000	സമഗ്ര നെൽ കൃഷി വികസനം (S0124/23)	11,36,000	0
	25,000	പോത്തുകുട്ടി വിതരണം (S0164/23)	25,000	0
	8,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതർക്ക് വീട് (S0203/23)	8,00,000	0
	3,06,000	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (S0146/23)	3,06,000	0
	7,08,063	മുപ്പത്തടം ഹയർ സെക്കൻഡറി സ്കൂൾ ആലുങ്കൽ റോഡ് മൂതുകാട് ഹൈ സ്കൂൾ പൊന്നാരം റോഡ് റീടാറിംഗ് – വാർഡ് – 16 (S0310/23)	7,08,063	0
	6,70,587	പരേം പുരക്കൽ റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് ടൈൽ വിരിക്കൽ (S0257/23)	6,70,587	0
	9,98,775	എരമം കുന്നുംപുറം വെട്ടകാട് റോഡ് റീടാറിംഗ് സൈഡ് കെട്ട് - വാർഡ് 19, 20 (S0076/23)	9,98,775	0
	9,99,950	എരമം കാമ്പിള്ളി റോഡ് കാമ്പിള്ളി ബൈ റോഡ് റീടാറിംഗ് ആന്റ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് – വാർഡ് 20 (S0282/23)	9,99,950	0
	11,42,840	പീടികപ്പടി-രുധിരമാല ക്ഷേത്രം-മൂലേപീടിക-കൂപ്പശ്ശേരി റോഡുകൾ റീടാറിംഗ് കാന പുനരുദ്ധാരണം-വാർഡ് 21 (S0075/23)	11,42,840	0
	9,65,230	മനാർ പറമ്പത്ത് കടവ് റോഡ് ടൈൽ വിരിക്കൽ-വാർഡ് 7 (S0087/23)	9,65,230	0
	9,35,944	പീടികപ്പടി മണിയേലിപ്പടി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (S0097/23)	9,35,944	0
	9,99,950	കീരംപിള്ളി റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0307/23)	9,99,950	0
	96,88,339	**ആകെ**	**96,88,339**	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്ത

ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി/തുക	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെ ബ തു
കെ.എസ്.ഇ.ബി	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (എസ് 0113/23)	1)572/28.3.2023/ ₹2,08,802/- 2)573/28.3.2023/ ₹49,997/- 3)549/27.3.2023/ ₹37,264/-	2,96,063/-	-	2,9(
ആകെ			2,96,063/-	-	2,9(

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	**3,54,66,333**
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (50,00,000/- പുതിയ നിക്ഷേപം, 14,94,854/- പലിശ തുക)	64,94,854
ആകെ	**4,19,61,187**
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	**4,19,61,187**

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ബാങ്കിന്റെ പേര്	2021-22 ലെ നിക്ഷേപത്തിന്റെ നീക്കിയിരുപ്പ് വിവരം	2022-23 ൽ ലഭിച്ച പലിശ	2022-23 ലെ പുതിയ നിക്ഷേപം	2022-23 ലെ നിക്ഷേപത്തിന്റെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുക
എസ്.ബി.ഐ., പാതാളം	₹1,11,93,492.00	₹6,06,913.00	0	₹1,18,00,405.00
ഫെഡറൽ ബാങ്ക്, മുപ്പത്തടം	₹2,42,72,841.00	₹8,87,941.00	₹50,00,000.00	₹3,01,60,782.00
	ആകെ			**₹4,19,61,187.00**

2022-23 ലെ പുതിയ സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്

ക്രമ നം.	ബാങ്കിന്റെ പേര്/ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം./ നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	നിക്ഷേപിച്ച തുക	കാലയളവ്/ പലിശ നിരക്ക്	നിക്ഷേപം പുതുക്കിയ തീയതി	മച്ചൂരിറ്റി തീയതി
1	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400012044	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.25%	21.02.2023	19.05.2023
2	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400012101	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.25%	28.02.2023	26.05.2023
3	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400012390	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.25%	10.03.2023	19.06.2023
4	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400012440	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.25%	18.03.2023	17.06.2023
5	ഫെഡറൽ ബാങ്ക്,മുപ്പത്തടം 18410400012481	₹10,00,000	90 ദിവസം 4.25%	19.03.2023	18.06.2023
	ആകെ	₹50,00,000			

ഫെഡറൽ ബാങ്കിലെ സ്ഥിരനിക്ഷേപം സ്വീപ്പ് അക്കൗണ്ടിൽ (കറണ്ട് അ
1841020003276) നിന്നായതിനാൽ സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിലെ മുന്നിരിപ്പി
ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2022-23 വർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക അക്കൗണ്ട്സിൽ 110
Tax – Employees) എന്ന ശീർഷകത്തിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത. ആയത്
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം./ തീയതി
2018-19	1-13	₹92,860/-	എം.ഡി അർജുന നാച്ചുറൽ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	1220101547/26.05.2022
2018-19	1-13	₹50,175/-	എം.ഡി ശ്രീ ശ്രീനിവാസ്, റോളർ ഫ്ലോർ മിൽ	1220103010/22.07.2022
2020-21	10-2	₹170/-	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി കടുങ്ങല്ലൂർ	1220105278/28.10.2022
2020-21	10-2	₹250/-	ഐ. സി. ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	1220105755/17.10.2022
	ആകെ	₹1,43,455/-		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട്
23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	19-1	2004-05	15	മരുന്ന് വാങ്ങിയതിലെ അപാകത	ഡോ. സില്ല ജെയിംസ്	5500/- (തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല)

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹ 8,81,67,513.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹8,55,00,795.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹3,180
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹ 0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹14,47,390

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2-1	₹3,180/-	-	അബ്ദുൾ ജലീൽ കെ. എം, റ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-24	₹31,794/-	ശ്രീ.സജ്ന കെ.എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-30	₹1,10,856/-	ഡോ.നയന ദാസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-31	₹28,150/-	അബ്ദുൾ ജലീൽ കെ. എം, സെക്രട്ടറി
1-32	₹10,96,590	അബ്ദുൾ ജലീൽ കെ. എം, സെക്രട്ടറി
1-33	₹1,80,000/-	ഡോ.അഭിരാജ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി
ആകെ തുക	**₹14,47,390/-**	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്ക നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

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

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.സജ്ന കെ.എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കൊച്ചി കോർപ്പറേഷൻ	വെള്ളയ്ക്കൽ ഹൗസ്, തുരുത്തിപ്പറമ്പ്, തൃക്കാക്കര പി ഒ, വാഴക്കാല - 682021
ഡോ.നയന ദാസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	കടുങ്ങല്ലൂർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി	വടക്കേമഠത്തിൽ പത്മനാഭ മന്ദിരം, പൂത്തോട്ട പി ഒ, എറണാകുളം
ശ്രീ.അബ്ദുൾജലീൽ കെ.എം, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ശ്രീമൂലനഗരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പൂന്നോർക്കോട്ട് വീട്, കോൺവെന്റ് റോഡ്, തോട്ടക്കാട്ടുക്കര
ഡോ.അഭിരാജ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി	താലൂക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ, നീണ്ടകര, കൊല്ലം	ചിത്തിര, നല്ലില പി ഒ – 691515

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങ</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ/തീയതി
1995-96	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)-1919/07/11.02.2009
1996-97	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)263/98/14.10.1998
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)1322/02/16.12.2002
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ-(പി-5)980/03/20.12.2003
1999-00 To 2001-02 (പദ്ധതി ചെലവ് റിപ്പോർട്ട്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
1999-00 (പദ്ധതി ചെലവ് ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2000-01 (പദ്ധതി ചെലവ് ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2002-03 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2002-03 (വരവ്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2003-04	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2004-05	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2005-06	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2006-07	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015

2007-08	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2008-09	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2009-10	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2010-11, 2011-12	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2012-13, 2013-14	എൽ.എഫ്.ഇ-(പി-11)176/15/16.02.2015
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി2)/877/ 16/06.06.2016
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി14)/2202/ 16/23.12.2016
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി13)/1880/ 17/05.10.17 / 25.11.2017
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി13)/1880/ 17/05.10.17/ 25.11.2017
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി.13)17/2020,03.03.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1804/21 തീയതി. 06.01.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1805/21 തീയതി. 06.01.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1605/22 തീയതി. 09.11.2022

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ അടിയന്തി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെ
കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1 dated 1 dated 27-07-2023 and submitted on 27-07-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03-2023 , with supporting forms, of the Kadungalloor 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 and Financial position of Kadungalloor Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 18/12/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Kadungalloor Grama Panchayat for the Year 2022-2023.

1.Major Observations

1. The mandatory financial statements prescribed in the accounting rules are not submitted for audit. Ratios and Notes on Accounts.
2. Figures in the cash flow statement are not matched according to the internationally approved accounting standards.
3. The asset values shown in Balance sheet are not traceable to asset register due to unsupported design of existing asset register.

2.Other Observations

1. LIFE Mission loan deducted at source eventhough there is no outstanding loan amount taken by the panchayath for repayment.

2. Amount of fund resumed by government from Treasury is not refunded to the panchayath.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്