

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെങ്ങോല 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(പി5)1214/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 30/09/2023

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെങ്ങോല 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 വെങ്ങോല 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 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, എറണാകുളം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി5)1214/2023

തീയ്യതി: 30/09/2023

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വെങ്ങോല 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 വെങ്ങോല 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. 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 19-07-2023 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് 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)
ബിന്ദു എസ്. നായർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-07-2023	19-07-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-07-2023	19-07-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1. സാലി ജോസഫ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
2. റഷീദ് സി.എം., അസിസ്റ്റൻന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3. വൃന്ദ സി.എസ്., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4. ഹരീഷ് പി.ആർ., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഹമീദ് എം ബി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-01-2023
നബീസ റഹീം	പ്രസിഡന്റ്	01-02-2023	13-02-2023
ഷിഹാബ് പള്ളിക്കൽ	പ്രസിഡന്റ്	14-02-2023	31-03-2023

സുനിത വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	30-09-2022
എ ജയചന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-10-2022	14-10-2022
ജഗദീഷ്	സെക്രട്ടറി	15-10-2022	24-12-2022
എ ജയചന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	25-12-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
വിവിൻ നെൽസൺ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ഷാന്റി എം എസ്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
നിജാമോൾ പി എ	കൃഷി ഓഫീസർ
ഡോ മിനേഷ് ചാക്കോ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
പ്രിനീത വി കെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ഡോ വിദ്യ ബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)
ഡോ.മായാദേവി കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
റാഹില	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ഡോ. അനിത എൻ ഷേണായി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി
ഡോ.അനൂപ്.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി (ഇൻ-ചാർജ്ജ്)
പ്രീത ആർ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്,എൽ.പി.എസ്.ഓണംകുള
ജീന പീറ്റർ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്,എൽ.പി.എസ്.ഓണംകുള
എ ജയചന്ദ്രൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ജാസ്മിൻ പി	വി ഇ ഒ പോഞ്ഞാശ്ശേരി സർക്കിൾ
ഫെമിന കെ ബി	വി ഇ ഒ അറക്കപ്പടി സർക്കിൾ
അജാസ്	വി ഇ ഒ അറക്കപ്പടി സർക്കിൾ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയുടെ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-2
4	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ഇ.എഫ്.എം.എസ്. തുക ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-3
5	ധനകാര്യ പത്രികയിൽ തൻവർഷത്തെ ടെണ്ടർ ഫോറവില കിട്ടാനുള്ളത് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് വിഹിതത്തിന്റെ വിശദവിവരം ലഭ്യമല്ല	1-1-5
7	ആസ്തികൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും അക്യുമുലേറ്റഡ് ഡിപ്രസിയേഷൻ ഹെഡുകളിലായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-6
8	ജേർണൽ എൻട്രികൾ	1-1-7
9	രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-1-8
10	വസ്തുനികുതി കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-1-9
11	ബജറ്റ്	1-2
12	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
13	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
15	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
16	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
17	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	1-9
19	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-10

20	ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ സംവിധാനങ്ങളിൽ പോരായ്മകൾ	1-11
21	വസ്തു നികുതി – അപാകതകൾ	1-12
22	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-13
23	എഫ്.ടി.ഇ.ഒ.എസ്. ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ	1-14
24	എഫ്.ടി.ഇ.ഒ.എസ്. ലൈസൻസുകൾ യഥാസമയം പുതുക്കുന്നില്ല.	1-15
25	റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് - ഈടാക്കിയതിൽ 10,03,424/- രൂപ കുറവ് - നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണം	1-16
26	അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം - തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണം	1-17
27	പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് - നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല.	1-18
28	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-19
29	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - അപാകതകൾ	1-20
30	ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ - അപാകതകൾ	1-21
31	സി.എച്ച്.സി.യിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല.	1-22
32	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം - അപാകതകൾ	1-23
33	തെരുവു വിളക്കു പരിപാലനം (എ.എം.സി.) - രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-24
34	പുതിയ തെരുവു വിളക്കു സ്ഥാപിക്കൽ - അപാകതകൾ	1-25
35	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല, 21,93,088/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-26
36	ഉത്തരവുകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി താല്ക്കാലിക നിയമനം	1-27
37	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം- ശുചിത്വമിഷനിൽ നിന്നും തുക ലഭിച്ചില്ല	1-28

38	പഠനമുറി -നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായിട്ടില്ല	1-29
39	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ബിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല – നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണം	1-30
40	കാറി മക്ക് ഫില്ലിംഗ് - ചട്ടവിരുദ്ധം - 2,34,073/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	1-31
41	ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റയിലെ വ്യത്യാസം - 2,714/- രൂപ അധികം നൽകി.	1-32
42	വർക്ക് ഷെഡ് നിർമ്മാണം - ആദായ നികുതി ടി.ഡി.എസ്. - ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-33
43	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-34
44	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	1-35
45	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിലെ അപാകതകൾ	1-36
46	ജലജീവൻ മിഷൻ -പദ്ധതി തുക ചെലവഴിച്ചില്ല.	1-37
47	റോഡ് പ്രവൃത്തി - ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ - ആധികാരികത ഉറപ്പ് വരുത്തണം	1-38
ഭാഗം 2		
1	തൊഴിൽ നികുതി കുറവു അടവാക്കി - അപാകതകൾ	2-1
2	റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് - ഈടാക്കിയതിൽ 10,91,855/- രൂപ കുറവ് - നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണം	2-2
ഭാഗം 3		
1	ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റയിലെ വ്യത്യാസം - 2,714/- രൂപ അധികം നൽകി.	3-1
2	കാറി മക്ക് ഫില്ലിംഗ് - ചട്ടവിരുദ്ധം - 2,34,073/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2

3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോ

1-1-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും വാ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62(വാർഷിക പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതായ പത്രികകള ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രക ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ, ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച തയ്യാറാക്കി 27.06.2023 തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2023 ൽ അവസാനിച്ച വർഷ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.3 ഉൾപ്പെടുന്നു സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്ത അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച അഭിപ്ര ഉത്തരവാദിത്തം.

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തി തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമാ ആസൂത്രണം ചെയ്ത നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകള തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തു അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്ക

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡ മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സ

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന് കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേ 2022-23 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താ സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ

സ്ഥലം : കാക്കനാട്, എറണാകുളം

തീയതി : 07.09.2023

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയുടെ കൃത്യത സാക്ഷ്യപ്പെട

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക
നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്

1-1-3 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ഇ.എഫ്.എം.എസ്. തുക ഇ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു് പദ്ധ
കൂലിത്തുക പദ്ധതിയുടെ ആകെ റവന്യൂ ചെലവിനത്തിൽ ഉ
23 വർഷത്തിൽ ഇപ്രകാരം തൊഴിലാളികൾക്ക് നൽ
വരുമാനത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-1-4 ധനകാര്യ പത്രികയിൽ തൻവർഷത്തെ ടെണ്ടർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആസ്തി ബാദ്ധ്യത കണക്കിൽ ബി.15 ഷെ
തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എൽ.എസ്.ജി.ഡി. സെക്ഷൻ അ
ഫീസ് ഒടുക്കുന്നതിനായുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും തുക പഞ്ച

1-1-5 സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് വിഹി

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ 320700204
സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിത
ഏതെല്ലാം പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്ന വിവര

1-1-6 ആസ്തികൾ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും അക്യുമു ഹെഡുകളിലായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതും പൊരു

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 11 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ആസ്തികൾ
ഡിപ്രിസിയേഷന്റ ഹെഡുകളിലായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തി
ഡിപ്രിസിയേഷനറെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താനാകുന്നില്ല. പല
ഫിക്സ്ഡ് അസറ്റ് എന്ന ഒരു ഹെഡിലാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

1-1-7 ജേർണൽ എൻട്രികൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ പ്രതീക്ഷിത വരവിനനുസരിച്ചും സ
വ്യത്യാസത്തിനനുസരിച്ചും ജേർണൽ എൻട്രികളിൽ
രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വർഷാവസാനം, അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമ
ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുകയാണ് ചെ

1-1-8 രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ലോൺ രജിസ്റ്റർ (KURDFC) , അഡ്വാൻസ് റിസീവ്ഡ് രജിസ്റ്റർ എ

1-1-9 വസ്തുനികുതി കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നി

വസ്തുനികുതി ഡി.സി.ബി. കണക്കുകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെ
തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ബജറ്റ് 16.03.2022 ലെ 1(1)
15.03.2022 ലെ 1(1) തീരുമാന പ്രകാരവും ഭരണസമിതി അ
പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ്-ചെലവ് വിവരം താഴെ ചേർക്

വരവ്	
ചെലവ്	
ആകെ	
ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	
ആകെ	1
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	
നീക്കിയിരിപ്പ്	

ഈ ഖണ്ഡികയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ് ചെലവ
ആധാരമാക്കിയാണ് ഉള്ളപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ കണക്കുക
മറ്റും വരവ് ചെലവുകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ് (ACR പ്രകാരം)	ആകെ	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	27609479/- + 4731974/- (GO Project)	27609479	24413495+ 4731974 (Go Projects) = 29145461
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	11175274 + 1018003 (GO Project)	11175274	7771878+ (Go Projects) 1018003= 8789881 (Q- Bill Amount: 378617)= 8411264

വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	271735 + 126265 (GO Project)	271735 + 398000/-	233368+(C Projects) 126265= 359633
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	51453000	51453000	42845683(Bill Amount: 3171015)= 39674668
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	10274000	10274000	7525012 (C Bill: 120224) = 7404788
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റ അവാർഡ് (Untied)	2566226	6305687	8871913+ (Int346419) -964 Bank Charge) = 9217368	6253557 + (249289 Qbill) =65,02,846
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റ അവാർഡ് (Tied)	6515490	11550860	18066350	2118728
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ട്				
അങ്കണവാടി പൂരക പോഷകാഹാരം 320100121	1393754	1670876	3064630	855962
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ 320100115	1142374	32462	1174836	0
എസ് എസ് എ 320100116	63962	1818	65780	0
പൈക്ക 320100126	63000	-	63000	0
പി ബി ഐജി 320100299	5300185	-	5300185	328126
സംസ്ഥാനാ വിഷ്കൃതഫണ്ട്-				
അംഗൻവാടി നെയിം ബോർഡ് 320200205	11	-	11	11
കോർപസ് ഫണ്ട	152842	-	152842	-

320200307				
പ്രളയ ഗ്രാന്റ് 320200311	50000	-	50000	-
ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം 320200319	1000,000	-	1000,000	-
വിമുക്തി, ആശ്രയ,കില 320200399	15420	15420	15420	0
ബഡ്സ് 320300199	1251970	0	1251970	0
320400199 (ലൈഫ്-സംസ്ഥാന വിഹിതം)	2800,000	0	2800,000	320000
AYUSH (320100152)	0	450,000	450,000	0
നിർമ്മൽ പുരസ്കാർ 320900101	212300	-	212300	-
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	98701	3988	102689	5000
Cochin Corporation Fund		1187500	1187500	-

*കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുക പ്രകാരം പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ കാര്യക്ഷമമായ 2022-23 വർഷം ഗ്രാന്റ് ലഭിച്ചതിൽ 2,06,56,155/- രൂപ ലാ സംരക്ഷണത്തിനുപയോഗിക്കേണ്ട ഗ്രാന്റ് നഷ്ടപ്പെടുത്താതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്ത് (എണ്ണം)
351	203752534	206	103512939	88	143

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ന
ഭരണചെലവുകൾ	6,190	1,94,779	2,00,969	1,94,179	
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	5,71,20,209	5,71,20,209	5,71,20,209	

ആകെ	6,190	5,73,14,988	5,73,21,178	5,73,14,388

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേ
കൊടുക്കുന്നു

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെല
ത |
|---|---|
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ | |
| വിധവാപെൻഷൻ | 2, |
| വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ | 3, |
| വികലാംഗപെൻഷൻ | |
| 50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ | |
| വിവാഹധനസഹായം | |

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്ര
10.07.2023 ഉച്ചകഴിഞ്ഞ് 3 മണിക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്ത
1,86,865/- രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ട

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ക
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	9.9.2021	1/2
7/2
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	17.10.2022 മുതൽ 22.10.2022 വരെ	0
30.0

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫ
ചേർക്കുന്ന വിഷയങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.
1) 2022-23 വർഷം 33% മാത്രമാണ് പൂർത്തീകരിച്ച പ
നടപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാ
കാര്യക്ഷമമാണോ എന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി കൃത്യമ
നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ട
2) തെരുവുവിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന ന
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
3) പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നത് സം
ചെയ്തിട്ടില്ല.

4) പഞ്ചായത്തിന് അനുവദിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ കാര്യക്ഷമമാ
2022-23 വർഷം ഗ്രാന്റ് ലഭിച്ചതിൽ 2,06,56,155/- രൂപ ലാ
സംരക്ഷണത്തിനുപയോഗിക്കേണ്ട ഗ്രാന്റ് നഷ്ടപ്പെടുത്താ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
5) എഫ്.ടി.ഇ.ഒ.എസ്. ലൈസൻസുകൾ യഥാസമയം പുതുക്കു

1-11 ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ സംവിധാനങ്ങള

ഹരിതകേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായ ശുചിത്വ മാലി
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സുസ്ഥിരമാക്കുവാനാണ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ശുചിത്വം, മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ സ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം ഉൾപ്പെടെയുള്ള എല്ലാ
ദശയിൽ മാത്രമാണുള്ളത് എന്ന് കാണാം. 2022 ഒക
ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തനമാരംഭിക്കുന്നത്. 47 അംഗങ്ങ
ഉണ്ടായിരുന്നതെങ്കിലും നിലവിൽ 29 അംഗങ്ങൾ മാത്രമാണ് പ്ര
അജൈവ മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനായി ക്ലീൻ കേരള കമ്പന
ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ എം.സി.എഫുകളുടെ പോരായ്മയും
അംഗങ്ങളെ ലഭിക്കാത്തതും യൂസർ ഫീ ഒടുക്കുന്നതിന് പൊ
മാലിന്യ സംസ്ക്കരണത്തിന്റെ ഫലപ്രാപ്തിക്ക് വിഘാതം
ഹരിതകർമ്മസേനകൾക്ക് അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ ഏർ
രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവുള്ളത്.

യൂസർ ഫീ പിരിവും രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനവും

1)ഭരണ സമിതിയുടെ 05.07.2022 ലെ രണ്ടാം നമ്പർ തീരുമാ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 100 രൂപയും യൂസർ ഫീ പിരിക്കുന്നതി

2) യൂസർ ഫീ പിരിക്കുന്നതിനായി തൻവർഷം 470 രസീത്
പഞ്ചായത്ത് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ വി.ഇ.ഒ ക്ക് ഇഷ്യ
രസീത് ബുക്കുകളിൽ ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ പേപ്പർ ഉപ
സ്ഥാപന കെട്ടിട നമ്പർ, ഏത് മാസത്തെ യൂസർ ഫീസ് അ
കൃത്യമായി രസീതിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
കൗണ്ടർ രേഖപ്പെടുത്തി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യ
ഡോർ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധ
നം.19/14.07.2023) രസീത് ബുക്കുകളുടെ പരിപാലന
പുലർത്തുന്നതാണെന്ന് വി.ഇ.ഒ. ഉറപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഓരോ
കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും കൺസോർഷ്യത്ത
തുകയുടെ കൃത്യത നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിച്ച
കളക്ഷനറെയും ഒടുക്കിനറെയും വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് വ്യക്

എം.സി.എഫ്-കളുടെ പ്രവർത്തനം

1) 23 വാർഡുകളുള്ള പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 17 മിനി എം
പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടത്തിനടുത്താണ് പ്രധാന എം.സി.എഫ്.
ഓഡിറ്റ് ടീം അവിടെ നടത്തിയ സന്ദർശനത്തിൽ വളരെ പ
യൂണിറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് കണ്ടെത്തി.ഇടിഞ്ഞ് വീഴാ
വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നുള്ള അജൈവ മാലിന
കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്ന വൃത്തി ഹീനമായ കാഴ്ചയാണ് കാണാവ
വേർതിരിക്കേണ്ടി വരുന്ന ഹരിത പ്രവർത്തകരുടെ അവസ്ഥ
ചേർക്കുന്നു.




വെങ്ങോല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്



ഈ കെട്ടിടം താൽക്കാലികമാണെന്നും തൊട്ടടുത്തുള്ള
എം.സി.എഫിനായി ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും വി.ഇ.ഒ. അറിയ
വിസ്തൃതിയുമുള്ള പഞ്ചായത്തിന് പര്യാപ്തമായി കാണു
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മാത്രമല്ല
കൊണ്ടു പോകുന്നതിനും ആവശ്യമായ ട്രോളികളോ വാഹന
ൽ ട്രോളി, വാഹനം, ഇലക്ട്രിക ഓട്ടോ എന്നിവ വാങ്ങുന
തൻവർഷം നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.നില
ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ നടത്തുന്നതെന്ന് നിർവഹണോദ്യോഗസ്
വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിക്കപ്പെട
കേന്ദ്രങ്ങളിലേക്ക് അയക്കുന്നതു വരെ സുരക്ഷിതമായി സൂ
Facility) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപന തലത്തിൽ ആവശ്യത്തി
വസ്തുക്കൾ എം.സി.എഫുകളിൽ സുരക്ഷിതമായി സൂക്ഷിക്ക
ഏതെല്ലാം സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിക്കണമെന്ന് കണ്ടെത്താനു
വിവരങ്ങൾ ഹരിതസഹായ സ്ഥാപനത്തിനും തദ്ദേശ സ്വ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രാഥമിക ഉത്തരവാദിത്തമാണ്.

<u>ജൈവമാലിന്യ സംസ്ക്കരണം</u>

ജൈവമാലിന്യ പരിപാലനത്തിനായി കേന്ദ്രീകൃത സ
ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് വിതരണം പോലുള്ള പദ്ധതികൾ
നടത്തുന്നുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>ഹരിതമിത്രം ആപ് - പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല</u>

സ.ഉ.(സാധാ) 2307/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ./18.11.2021 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രക
നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിതകർമ്മ സേനകൾക്
ലാപ്ടോപ്പ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും കെൽട്രോണിന് ന
തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടു
ആപ് രൂപീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകളും പോരായ്മകളും പരിഹരിക്കു
ഉദ്യോഗസ്ഥരുടേയും സജീവമായ ഇടപെടലുകൾ ഉണ്ടാക്കേ
വലിച്ചെറിയുന്നത് തടയാൻ സി.സി ടിവി സ്ഥാപ
ഏർപ്പെടുത്താവുന്നതും വലിയ തുക പിഴയായി ഈടാക്ക

നം.2420/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹരിതകേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭ
ക്യാമ്പയിൻ നിർവഹണ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ
പ്രാധാന്യത്തെപ്പറ്റി പൊതുബോധം സൃഷ്ടിക്കുന്നതിന് ആ
ആവിഷ്ക്കരിക്കേണ്ടതും ഒരു പുതിയ മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന
സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം എന്ന നിലയിൽ സുപ്രധാന പങ്ക് വഹി

1-12 വസ്തു നികുതി – അപാകതകൾ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറി
പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർ

1. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ എല്ലാ വാർഡുകളുടെയും അ
വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ തെറ്റായ ഉപയോഗക്രമത്തിൽ
നടത്തിയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം/ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം
1	4/513	അബു, തേലംബുരം	1858 ച മീ, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ
2	4/17 എച്ച്	പൌലോസ്, മേപ്രത്തുമാലി	227.26 ച മീ, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ
3	8/386 എ	അബ്ബാസ് & ഷെമീന, കരിമ്പനക്കൽ	208.44 ച മീ, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 200 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ
4	11/698	വിജയൻ.ഉക.എ, കണ്ണോത്ത്	282 ച മീ, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ
5	11/469	വർക്കി ഉലഹന്നാൻ, ഞെളിയംപ്പറമ്പിൽ	177 ച മീ, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ,

			റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ
6	13/583 എ	കെ.ജി.സുരേന്ദ്രനാഥ്, തൊട്ടിയിൽ വീട്	135.99 ച മീ, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ
7	22/537 ബി	കെ.ഐ.ഷാജഹാൻ, കൊല്ലംപ്പറമ്പിൽ	101.40 ച മീ, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ
8	23/179	ഇ.എ.ഖാലിദ്, എടനാപ്പറമ്പിൽ	120 ച മീ, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ

2. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിലെ ചില വാർഡുകളിലെ നികുതി ഇനത്തിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെ കുടിശ്ശി വളരെയധികം തുക കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം/ വിസ്തീർണ്ണം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക	ഈടാക്കേണ്ട കാലയളവ
1	3/97, 163.4 ച.മീ	എം എസ് മുസ്തഫ, മലേക്കുടി, പോഞ്ഞശ്ശേരി	95,870	2013-14 മുതൽ 2022-23 വരെ
2	5/488 എ, 89.02 ച.മീ	ബഷീർ, ചെരക്കക്കുടി	21,462	2014-15 മുതൽ 2022-23 വരെ
3	8/797, 223.04 ച.മീ	ശാഹുൽഹാമീദ്, തുകലിൽ	21,034	2012-13 മുതൽ 2022-23 വരെ
4	11/740 എ, 232.56 ച.മീ	പോൾസൺ പൗലോസ്, ആയത്തുകുടിയിൽ, വളയൻചിറങ്ങര	44,942	2013-14 മുതൽ 2022-23 വരെ
5	11/740 ബി, 170.64 ച.മീ	പോൾസൺ പൗലോസ്, ആയത്തുകുടിയിൽ, വളയൻചിറങ്ങര	25,812	2014-15 മുതൽ 2022-23 വരെ

6	15/185, 91.99 ച.മീ	എൽദോ & സിന്ധു , മാടശ്ശേരി, കല്ലറക്കൽ	22,679	2013-14 മുതൽ 2022-23 വരെ
7	16/700 എ, 323.77 ച.മീ	സാജു, പാറയിൽ, വെങ്ങോല	21,750	2019-20 മുതൽ 2022-23 വരെ
8	18/532 യു.എ, 95.46 ച.മീ	ക്രിസ്റ്റഫർ ചെറിയാൻ ബോബ്ബി, ആർത്തുങ്കൽ വീട്, മഴുവന്നൂർ, ത്രിക്കളത്തൂർ	24,070	2018-19 മുതൽ 2022-23 വരെ
9	23/551, 160 ച.മീ	ജെനിൻ മോൻ, വണ്ടാനത്തിൽ വീട്	15,834	2016-17 മുതൽ 2022-23 വരെ

3. ബി.എസ്.എൻ.എലിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മൊബൈൽ നികുതി കുടിശ്ശിക നിലവിൽ 10,605 രൂപയാണ്. 2019-20 സ അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ടി തുക പിരിക്കുവാന ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യ എൻകയറി നം.23 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഖണ്ഡിക 1 ൽ അടിയന്തിരമായി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതും ആയവ പ്രക മുൻ കുടിശ്ശിക വരുന്ന തുക ഉൾപ്പെടെ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഖണ്ഡിക 2, 3 എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെ വർഷങ്ങളായി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളി കണക്കാക്കി ഈടാക്കേണ്ടതും പ്രസ്തുത വിവരം രേഖകൾ സഹ

1-13 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവ

1. ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ തങ്ങളുടെ ജീവനക്കാരുടെ തൊ വന്നതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ 2-1ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

2. രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്ക ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/ സ്ഥാപനത്ത
1	തഹസിൽദാർ, കുന്നത്തുനാട്
2	വെങ്ങോല സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് 4276
3	യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ, അറക്കപ്പ
4	കോയിനോണിയ മിഷൻ ഹോസ്പിറ്റൽ, അ
5	അൽ-അസർ ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ
6	ബെത്സെയ്ദ ഹോസ്പിറ്റൽ, വെങ്ങോല
7	ബെത്സെയ്ദ പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ
8	മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ് ലിമിറ്റഡ്, പോഞ്ഞാ

9	പി.എൻ.വൈ സഭാ ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ്,
10	ബ്ലോക്ക് റിസോഴ്സ് സെന്റർ, പെരുമ്പാവൂർ

3. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരി നികുതി അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.
4. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന കള്ളുഷാപ്പുകൾ നികുതി അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.
5. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ 7 ക്ഷീര സഹകരണ സം ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടച്ചതായി കാണുന്നില്

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	സൗത്ത് ഏഴിപ്രം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘ
2	വെങ്ങോല ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
3	അറയ്ക്കപ്പടി ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
4	അല്ലപ്ര ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
5	പോഞ്ഞാശ്ശേരി ക്ഷീര സഹകരണ സംഘ
6	വലിയകുളം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
7	വളയൻചിറങ്ങര ക്ഷീര സഹകരണ സംഘ

6. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, അനുബന്ധ അപേക്ഷകൾ എടുത്തിട്ടുള്ള പല സ്ഥാപനങ്ങളും ജീവനക്കാരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	64	പാരാഗൺ ഇന്റസ്ട്രീസ്
2	85	ബെവ്കോ, വെങ്ങോല
3	128	നാസ് പ്ലൈവുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ്
4	139	മിക്കാ വിനീർഴ്സ് പ്ലൈവുഡ്
5	280	തുണ്ടത്തിൽ ഏജൻസീസ്
6	281	തുണ്ടത്തിൽ ട്രേയ്ഡേഴ്സ്
7	372	ട്രക്ക്മാസ്റ്റർ ഗാരേജ്
8	439	ക്ലാസ്സിക്ക് വുഡ് & വിനീഴ്സ്
9	452	യു.കെ. എഞ്ചിനീയറിംഗ് പൗഡർ കോട്ടിംഗ്
10	469	ആഡിബ ട്രേയ്ഡ് ലിങ്ക് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്
11	497	യൂണിവേഴ്സൽ ഇന്റസ്ട്രീ

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെ എൻക്വയറി നം.18-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ടേയ്ഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമു സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ ആയതിൻ പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുവാൻ വേ

തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുമ്പോൾ സമർപ്പിക്കുന്ന
പരിശോധിക്കേണ്ടതും അടവാക്കുന്ന നികുതിയുടെ കൃത്യത
3, 4, 5, 6 എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ച ജീവനക്കാരുടെ തൊഴ
എന്നിവരിൽ നിന്നും കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ തൊഴിൽ നികുത
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 എഫ്.ടി.ഇ.ഒ.എസ്. ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ലൈസൻസ് രജിസ്
പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർ

1. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ലൈസൻസ് ര
വിവരങ്ങളടങ്ങിയ ട്രേയ്ഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപ
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
2. 'Moonlet Convention Centre'എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 01.04.2022 ര
പ്രകാരം ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻ
ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് 1000/- രൂപ മാത്രമാണ്. എന്നാൽ
അപേക്ഷയിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ മൂലധന നിക്ഷേപം 50
വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാര സ്ഥാപന
സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ പട്ടിക II പ്രക
എന്നാൽ 2 കോടി രൂപയിൽ കവിയാത്തതുമായ മൂലധന നി
എന്റർപ്രൈസ് എന്ന ഇനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാ
5000/- രൂപ വരെ വാർഷിക ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ഈ
3. ലൈസൻസ് പുതുക്കുവാനായി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള
അപേക്ഷകളിലും സ്ഥാപനത്തിന്റെ മൂലധന നിക്ഷേപം,
രേഖപ്പെടുത്താതെ സമർപ്പിച്ചതായി കാണുന്നു.
4. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ലൈസൻസ്
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	സൗത്ത് ഏഴിപ്രം ക്ഷീര സഹകരണ സ
2	വെങ്ങോല ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
3	അറയ്ക്കപ്പടി ക്ഷീര സഹകരണ സംഘ
4	അല്ലപ്ര ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം
5	പോഞ്ഞാശ്ശേരി ക്ഷീര സഹകരണ സം
6	വലിയകുളം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘ

5. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന കള്ളുഷാപ്പുക
ലൈസൻസ് എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെ
എൻകയറി നം.20 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ലൈസൻസ് ആവശ്യമ
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വിവരങ്ങളടങ്ങിയ ട്രേയ്ഡേഴ്സ് ല
ആരംഭിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷ
ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസിന് അ
നിക്ഷേപം അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി വാങ്ങേണ്ടതും അ
ഫീസ് വാങ്ങേണ്ടതുമാണ്.
ഖണ്ഡിക 2 ൽ പരാമർശിച്ച 'Moonlet Convention Centre'എന്ന സ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടതായ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇ
പരാമർശിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളെ ലൈസൻസ് എടുപ്പിക്കാനാവ
ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ

1-15 എഫ്.ടി.ഇ.ഒ.എസ്. ലൈസൻസുകൾ യഥാസമയ

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പ
പുതുക്കാത്തതിനാൽ ലഭിച്ച ഫൈൻ തുക 1,51,540/- രൂപയായി
ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു എന്നാണ് ഇതിൽ നി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അതിർത്തിക്കുള്ളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു
പുതുക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റും
ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു

1-16 റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് - ഈടാക്കിയതിൽ സ്വീകരിക്കണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് ഈടാ
താഴെപ്പറയും പ്രകാരം 3 തരത്തിലുള്ള അപാകതകളാണ് ഉള്ള

1. റിസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തെങ്കിലും അടവാ
ഈടാക്കാത്തതിനാലാണ് 1003424 രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ച
2. റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്. ഡിമാന്
88431 രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചു.
3. RoW ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇലക്ട്രോണിക്സ് & ഐ.ടി.(ബി) വകുപ്പിന്റെ 11.10.2018 ലെ ജി.
(ഡി.സി.) വകുപ്പിന്റെ 22-05-2018 ഡിസി.2/531/2017/തസ്വഭവ
കമ്പനികൾക്ക് സംസ്ഥാനത്തെ റോഡുകളിലൂടെ OFC കേ
പെർമിഷന വേണ്ടി 75,000/കി.മീ നിരക്കിൽ ഒറ്റ തവണ ഫീസ
അപേക്ഷകർ പ്രസ്തുത ഫീസ് അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ഫ
അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരം ഭാഗം 2-2-ൽ ഉൾപ്പെ

1-17 അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം - തുടർ നടപടി

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 13-ാം വാർഡിൽ ബസ് കാ
കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതായും UA XIII/687
കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണം കെട്ടിട നിർമ്മാണ ച
നീക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടർ,
LSGD/PD/10228/2023-VIGGI/5.4.23) മുഖാന്തിരം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടു
മറുപടിയായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകിയ 14.04.2023 ലെ ജെ
കേന്ദ്രത്തിന് മുകളിലെ കെട്ടിടം വയോജന കേന്ദ്രം തുടങ്ങു
കുടിശ്ശിക വന്നതിനാൽ വൈദ്യുതി വിച്ഛേദിക്കപ്പെടുക
നടത്താതെ അടച്ചിട്ടിരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രസ്തുത കെട്ടിട നിർമ്മാണം / പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടറുടെ
എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്ക
7/11.07.20230) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1. വയോജനങ്ങൾക്കായുള്ള കെട്ടിടം ബസ് കാത്തിരിപ്പ്
ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് പ്രായോഗികമായി ബുദ്ധിമുട്ടുള്ളതാ
കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തിയതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിച്ച്

2. കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തിയ വർഷം, ഫണ്ടിനം, കരാറു ലഭ്യമല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ലഭ്യമ

3. കെട്ടിടത്തിന്റെ വൈദ്യുതി ബിൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാ ഉണ്ടാകാനിടയായ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയില്ല.

4. 2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് ആവശ്യമില്ല നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമല്ല എന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പ അസി:എഞ്ചിനീയർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകി പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം ലഭ്യമല്ല എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചട്ടവിരുദ്ധമായ നിർമ്മാണം നൽകിയില്ല.

5. അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം പൊളിച്ച് മാറ്റ എടുത്തിട്ടുണ്ട് (തീരുമാനം നം. 23 (8) /25.04.2023). പ്രസ്തുത തീരു നിലവിലെ സ്ഥിതി വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടെങ്ക

(എ) കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുന്നതിന്റെ മുന്നോടിയായി അസി:എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. അസി:എഞ്ചിന ആയത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ബി) അടിയന്തിരമായി കവട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീക തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ചട്ടവിരുദ്ധമായി നടത്തിയ നിർമ്മാണത്തിൻമേൽ ചട്ടപ്രക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് - നടപടികൾ സ്വീക

കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 2019[G.O.(P) No.78/2 പഞ്ചായത്തിൽ പെർമിറ്റ് നൽകി, ഒക്കുപ്പൻസി നൽകി ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തണം. അനധികൃത കൂട്ടിച്ചേർക്ക ഉപയോഗമാറ്റം എന്നിവ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്നറിയാനാണ് നടത്തേണ്ടത്. പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിൽ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ള (രണ്ട് നി 50 എം സ്കൂയർ വരെയുള്ള കൊമേഴ്സ്യൽ കെട്ടിടങ്ങ കെട്ടിടങ്ങളിന്മേൽ ഒക്കുപ്പൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തണം. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നട വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും തടയുന്ന പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീ

1-19 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി - രേഖ

പ്രോജക്ടിന്റെ നം, പേര്	143/23, പട്ടികജാതി പഠനമുറി (സ്പിൽ ഓവർ
അടങ്കൽ (ഫണ്ട്)	1) 185,000 (വികസനഫണ്ട 2) 115000 (വികസനഫണ്ട

	ആകെ -3 ലക്ഷം
ആകെ ചെലവ്	34,000 രൂപ(വികസനഫ
ബിൽ നം./തീയതി /തുക	221207520097003436 33 / 25.(
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

2022-23 ലെ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വാർഡ് 20 ലെ ഗുണഭോ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിന്റെ അവസാന ഗ 22 ലെ ഇതേ പദ്ധതി (നം.114/22) പ്രകാരം ആകെ 1 ലക്ഷം പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അവശ്യ രേഖകൾ ലഭ്യമാക

1) പഞ്ചായത്ത് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ എസ്റ്റ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 1,34,851/- രൂപയാണ്. അവസാന ഗഡു നൽകു വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സാക്ഷ്യപത്രം കൂടാതെയാണ് അവസാന ഗഡു നൽകിയിട്ടു

2) സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം നിലവിലുള്ള 800 ച.അടിയ 120 ച.അടി വിസ്തീർണ്ണത്തിലാണ് പഠനമുറി പണിയേണ്ടത്. വീടിന്റെ അളവ്, പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി പഞ്ചായ മുതലായവ ലഭ്യമായില്ല.

3) ഗുണഭോക്താവ് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിൽ

മേൽ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ മറുപടി ലഭിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 34,000/- രൂപ തടസ്സത്ത

1-20 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - ആ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമി മരുന്ന
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	62/2023
ആടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	3,00,000/ റോഡി
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	3,00,000/

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം മേൽ പ്രോജക്റ്റിനായി 3,00,000/- രൂ ഇൻവോയ്സ് നം. പി.എഫ്-68/28.10.2022 പ്രകാരം 18.11.2022 തീയത മരുന്നുകൾ ഡിസ്പെൻസറിയിൽ ലഭ്യമായതിന്റെ ര ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ തീയതിയിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.8 ന് മറുപടി ല നമ്പർ PF 68/28.10.22 പ്രകാരം 18.11.2022 ൽ 3,00,000/- രൂപ കൈമ പണം നൽകി 9 മാസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കും എ അതിൻ പ്രകാരം 14.07.2023 ൽ മാത്രമാണ് 1,63,285/- രൂപയ്ക്കുള കൈപ്പറ്റിയത്. ആയതിനാലാണ് അതിന്റെ രേഖകൾ 11.07. എന്നുമാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.
മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച 3,00,000/- രൂപയിൽ 1,63 ബാക്കി 1,36,715/- രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ 1,36,715/- രൂപ ഓ

1-21 ഹെൽത്ത് ആന്റ് വെൽനെസ്സ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ -

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹെൽത്ത് ആന്റ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫ
പ്രോജക്ടിന്റെ നം / വർഷം	322/22-23
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	1,85,000/- രൂപ. (ഫ
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം തിയതി	1,85,000/- രൂപ. ചെ

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എ
ആന്റ് വെൽനസ്സ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി
മെഡിക്കൽ എക്യുപ്പ്മെന്റസ് , കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ
വെൽനെസ്സ സെന്ററുകളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ്
എന്നാൽ 38,094/- രൂപയുടെ മെഡിക്കൽ എക്യുപ്പ്മെന്റസ
ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് , സ്റ്റോ
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 1,46,906/- രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകളും
ഹാജരാക്കുന്നതിനായി എൻകവറി നല്കിയെങ്കിലും (നം.21
രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല.

ചെലവു തുക 1,46,906/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന
യഥാസമയം വിതരണം ചെയ്ത് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാ

1-22 സി.എച്ച്.സി.യിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മരുന

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സി.എച്ച്.സി.യിലേ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീ
പ്രോജക്ടിന്റെ നം / വർഷം	25/22-23
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	5,00,000/- രൂപ. റോഡിതരം)
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം തിയതി	2,50,000/- രൂപ. ബിൽ

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (
സി.എച്ച്.സി.യിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്ടിന
രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നുണ്ട്. ചെല
ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം ഹാജരാക്കുന്നതിനായി ആവ
തി. 14.7.2023) ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 67,264/- രൂപയുടെ ചെലവ

1-23 പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പാലിയേറ്റീവ് പര
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫ
പ്രോജക്ടിന്റെ നം / വർഷം	21/22-23
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	7,00,000/- രൂപ. (വ
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം., തീയതി	1)34,072/- രൂപ. ബി 2)38,915/- രൂപ. ബി 3)48,951/- രൂപ. ബി 4)38,930/- രൂപ. ബി

	5)38,761/- രൂപ. ബ 6)38,976/- രൂപ. ബ 7)1,43,606/- രൂപ. ബ 8)38,934/- രൂപ. ബ 9)39,126/- രൂപ. ബ 10)1,15,000/- രൂപ. ബ 11)39,270/- രൂപ. ബ 12) 42,853/- രൂപ. ബ 13)42,606/- രൂപ. ബ --- 7,00,000/- – ആകെ

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച പരിചരണം എന്ന പ്രോജക്ടിനായി 7,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ച ചെലവഴിച്ചതാണ് . അതിൽ 26,547/-രൂപയുടെ മരുന്നു ലഭിച്ച് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയ വിവരം സ്റ്റോക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി തടസ്സം

കൂടാതെ, സ.ഉ.(സാധാ)നം-553/19/തസ്വഭവ തീയതി 07.03.19 പ്ര ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള പുതുക്കിയ മാർഗരേഖയുടെ അടിസ്ഥാന വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1. ഹോംകെയർ റിപ്പോർട്ട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പരിശേ ഖണ്ഡിക- 2.6.4).

2. വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ അവതരിപ്പിച്ചതായോ തൊ തയ്യാറാക്കി അംഗീകരിച്ചതായോ കാണുന്നില്ല.

3. പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന രോഗികളു വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല കഴിക്കേണ്ടിവരുകയോ ദൈനംദിന കാര്യങ്ങൾക്ക് പരസഹാ തരത്തിൽ ദീർഘകാലത്തെ പരിചരണം വേണ്ടി വരുക വർക്കർമാരുടെയും മറ്റ് സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകരു വാർഡടിസ്ഥാനത്തിൽ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടു പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും (ഹാജരാക്കിയില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേ

1-24 തെരുവു വിളക്കു പരിപാലനം (എ.എം.സി.) - രജ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തെരുവു വിളക്കു
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം / വർഷം	43/22-23
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	15,00,000/- രൂപ. , ത
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം., തീയതി	1) 2,94,019/- രൂപ. ചെ 2) 5,88,038/- രൂപ. ചെ ആകെ : 8,82,057/-

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി(ഇൻ ചാർജ്ജ്) 22-23 റ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി 8,82,057/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് . ഇ

രൂപയായിരുന്നു (തനത് ഫണ്ട്). പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവു പരിശോ
പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം (ഓഡിറ്റ് എൻകപയറി നം.10

1) ടെൻഡർ നടപടികളിൽ അവ്യക്തത ഉണ്ട്. അതായത് ടെ
പഞ്ചായത്തും കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുമായി സംയുക്തപരിശോ
എണ്ണം എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി
ടെൻഡർ അല്ല ക്ഷണിച്ചിട്ടുള്ളത. അടങ്കൽ തുക (15
ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടി പുനപരിശോധിച്ചു യഥാർത്ഥ എണ്ണം
ടെൻഡർ ക്ഷണിക്കേണ്ടതാണ്

2) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തും കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുമായ
തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം എന്നിവയുടെ കണക്ക

3) തെരുവുവിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായത്തിലുള്ള ബ
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 പുതിയ തെരുവു വിളക്കു സ്ഥാപിക്കൽ - അപാക

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പുതിയ തെരു
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നം / വർഷം	47/22-23
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	2,50,000/- രൂപ,
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം തിയതി	1) 1,75,000/- രൂ 2) 74,480/- രൂപ ---------- 2,49,480/- – ആ

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി(ഇൻ ചാർജ്ജ്) 22-23 വ
എന്ന പ്രോജക്ടിനായി 2,49,480/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് . പ്രോജ
കണ്ടെത്തിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീക

1) ടെൻഡർ നടപടികളിൽ അവ്യക്തത ഉണ്ട്. അതായത്
കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന
എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ
അല്ല ക്ഷണിച്ചിട്ടുള്ളത് .

2) വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ച തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം
സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3) തെരുവുവിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമ

4) 168 LED Light കൾ 3വർഷ വാറന്റിയോടുകൂടിയുള്ള നി
ഇലക്ട്രിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നല്കിയത്. ഈ ലൈറ
എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ
രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ഈയ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-26 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല, 21,93, തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി 2022-23 വർഷം നടപ്പാ
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല , തുക തടസ്സപ്പെട്ടു

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ബിൽ നം /ചെ തുക
1	44/22-23	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലീക്കൽ	5,57,918/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ)	1)164/5.12.22തുക1 2)349/9.3.23തുക48 3)412/18.3.23 തുക3 4)460/27.3.23 തുക1
4	202/22-23	IKM വിഹിതം നല്കൽ	1,35,170/- വികസന ഫണ്ട്	232/31.1.2023 തുക
5	199/22-23	SSKവിഹിതം നല്കൽ	15,00,000/- വികസന ഫണ്ട	135/28.10.2022 തുക15,00,000/- (പ്രതീക്ഷിത ധനവിനിയോഗ ക്രമപത്രിക പ്രക തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള ശരിയായ ധനവിനിയോഗ ക്രമപത്രിക ഹാജരാക്കേണ്ടത
			ആകെ	21,93,088/-

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നല്കിയ ഓ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്

1-27 ഉത്തരവുകൾക്ക് വിരുദ്ധമായി താല്ക്കാലിക നി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ
നടത്തി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക വിനിയോഗിക്കു
(അച്ചടി)നം.81/2019 ധന 09.07.2019 പ്രകാരം സർക്കാർ അംഗീ
അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നിയമനം നടത്തേണ്ട സാഹചര്യം വ
അനുമതി ആവശ്യമാണ്.സർക്കാർ അംഗീകൃത തസ്തികകള
ദിവസംവരെയുള്ള ദിവസ വേതന നിയമനം വകുപ്പ് മേധാവ
പുറത്ത് ദിവസവേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമനം
തസ്തികകളാണെങ്കിലും സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി

സർക്കാർ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള പൊതുസ്ഥാപനങ്ങളിര
പരിധിയിൽ വരാത്ത ഒഴിവുകളിലേക്ക് 1959 ലെ എം
നോട്ടിഫിക്കേഷൻ ഓഫ് വേക്കൻസീസ്) ആക്ടിന് വിധേയ
നിയമവും ഇക്കാര്യത്തിൽ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിലെ അംഗീകൃത തസ്തികകളുടെ വിവരം, ഈ
അംഗീകൃത തസ്തികകളിൽ ഒഴിവുണ്ടായിരുന്നവയുടെ എ
പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ്, എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓഫീസ് എന്നിവി
വകുപ്പ് മേധാവിയുടെയോ സർക്കാരിന്റെയോ അനുമതി

ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് മുൻവർഷ ഓഡ
തൻവർഷവും നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടത്തിയ താൽക്കാലിക നിയമനം സംബ

എ) ശ്രീമതി. മോളി ജോസ്, ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ തസ്തികയ

ബി) ശ്രീമതി ട്വീനു ജോൺ , അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ
വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഉത്തരവുകൾ പാലിക്കാതെ
പുനപരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നല്കിയ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-28 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം- ശുചിത്വമിഷനിര

വൗച്ചർ നം. : 22200232/06.2022

ചെക് നം., തീ : 330372/9.6.2022

തുക : 2,30,000/-

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 23വാർഡുകളിലേയ്ക്കും 10,000
ശുചീകരണ പ്രവർത്തനത്തിനായി 2022-23വർഷം തനത് ഫണ്ട
മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതവും തനത്
ശുചിത്വമിഷനിൽ നിന്നും ലഭിച്ചില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നല്കിയ
മറുപടിയിൽ ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം ലഭിക്കുന്നതനുസ
അറിയിച്ചു. ശുചിത്വമിഷനിൽ നിന്നും തുക ലഭ
ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 പഠനമുറി -നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായിട്ടില്ല

പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായി തൻവ
പ്രവർത്തനങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പ
അവസാന ഗഡു നൽകിയതായോ കാണുന്നില്ല.

1]

പ്രോജക്ടിന്റെ നം, പേര്	188/23, പട്ടികജ
വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠ
അടങ്കൽ (ഫണ്ട്)	20 ലക്ഷം (വികസനഫ
ആകെ ചെലവ്	1,50,000(വികസനഫണ്ട്-
ബിൽ നം/തീയതി /തുക (ഗുണഭോക്താവ്)	1)221207520097012931 47/24.
(അർജുൻ.കെ.സജു)
2)221207520097012931 45/13.
അശോക)
3)221207520097014984 68/29.
അശോക)
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

മേൽ ബിൽ നം.1 പ്രകാരം അർജുൻ സജു എന്ന ഗുണഭോ
തൻവർഷം ആദ്യ ഗഡു ആയി 50,000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എ
ആണ്.27.02.2023 ന് ടിയാൻ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനുമായി കര

മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം 800 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിക്
പരമാവധി 120 ച.അടി വിസ്തീർണ്ണമുള്ള പഠനമുറി നിർമ
ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് പ്രകാരം (പെർമിറ്റ് നം.A2-BA(5933/2023 Dt
നിലയിൽ 13.15 ച.മീ (141.5 ചതുരശ്ര അടി) പഠനമുറി
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ അധികരിച്ച നിർമ്മാണം നടത്താൻ
വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് (നിലവിലെ വീടിന്റെ വിസ്തീർണ്ണവും
ഗുണഭോക്താവിന്റെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം നിലവിൽ പ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ബിൽ നം.1 പ്രകാരം അ
നൽകിയ ₹50,000/- തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

II]

പ്രോജക്ടിന്റെ നം, പേര്	378/23, പട്ടികവർഗ്ഗ വ
അടങ്കൽ (ഫണ്ട്)	1,80,000(വികസനഫ
ആകെ ചെലവ്	50,000(വികസനഫണ
ബിൽ നം/തീയതി /തുക (ഗുണഭോക്താവ്)	221207520097013053311 (ദിയ.കെ.ഡി.)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട

13.03.2023 ൽ ഗുണഭോക്താവായ ദിയ.കെ.ഡി.ക്ക് പഠ
നൽകിയിരുന്നു.ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും
ഇവരുടെ നിർമ്മാണങ്ങളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി ആരാഞ്ഞ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
പണി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുന്നതു
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-30 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ബിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല – റ

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിലുറപ്പ്
വാങ്ങിയതിന്റെ ബിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തൊഴിലുറപ്പ്
രേഖകളിൽ ഏറ്റവും പ്രധാനപ്പെട്ടതായ മെറ്റീരിയൽ
വ്യക്തമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി (13
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അടുത്ത വർഷം മുതൽ ബില്ലും
അറിയിച്ചു. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ബിൽ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടത

1-31 കാറി മക്ക് ഫില്ലിംഗ് - ചട്ടവിരുദ്ധം - 2,34,073/- രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മുഖാന്തിരം നട
കട്ടവിരിക്കൽ) കാറി മക്ക് ഫില്ലിംഗ് ഒരു ഇനമായി എസ്റ്റിമേ
വെള്ളക്കെട്ടുള്ള പ്രദേശങ്ങളിലും നിയന്ത്രിത അളവിലും
മുഴുവൻ നീളത്തിലും ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി തു
ഇക്കാരണത്താൽ 2,34,073/- രൂപ അധികം ചെലവഴ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-32 ഒബ്സർവ്വ്ഡ് ഡാറ്റയിലെ വ്യത്യാസം - 2,714/- രൂപ അ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്ത
അപാകതയുള്ളതായി കാണുന്നു. ഒരേ ഇനത്തിന് ചില പ്രോജ
ചില പ്രോജക്ടുകളിൽ കൂടിയ നിരക്കും നിർണ്ണയിച്ചതിനാലാണ

ഇനം
Providing And Laying 60 Mm Thick Factory Made Cement Concrete Interlocking Paver Block Of M -30

അധിക തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച പരാമർശം ഭാഗം 3-1 ൽ

1-33 വർക്ക് ഷെഡ് നിർമ്മാണം - ആദായ നികുതി ടി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മുഖാന്തിരം നട പ്രൊജക്ടിന്റെ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ആദായ നികുത കാണുന്നു. പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം/വർക്ക് കാറ്റഗറി	1654/AV280089
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	എസ് എച്ച് ജി ക
അടങ്കൽ	460000/-
ചെലവ്	422388
എം ബുക്ക് നം	AV280089
ബിൽ നം	1654/1.3.23
കരാറുകാരൻ	ഷഫീഖ് കെ.പ

പ്രൊജക്ടിന്റെ ഭാഗമായ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തി ഏ എന്ന കരാറുകാരനാണ്. ടിയാന് പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിക്ക് എഫ്.ടി 1961 ലെ ആദായനികുതി നിയമത്തിലെ സെക്ഷൻ 194-C പ്ര 30,000/- രൂപയേക്കാൾ അധികരിക്കുകയാണെങ്കിൽ വ്യക്തിക നിന്ന് 2% നിരക്കിലും ആദായ നികുതി ടി.ഡി.എസ ഈടാക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും ആയത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇ എൻകമ്പറിക്ക് (നം.2/10.7.2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സംബന്ധിച്ചാണ് സർക്കുലർ നിർദ്ദേശം ഉള്ളത് എന്നറിയിച്ചു ചെയ്യുന്ന വെണ്ടർമാർക്ക് ബാധകമായിട്ടുള്ളതാണ്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട 43 അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2022-23 വർഷത്തെ ബാലൻസ് വർക്കിനായി KWA, KSEB തുടങ്ങിയ ഏജൻസികളിലേയ്ക്ക് 43,60,353/- രൂപയുടെ പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവ തുക ചെലവഴിക്കുമ്പോൾ, ഏജൻസിയുമായി എഗ്രിമെന്റ ചെയ്യുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ യഥാസമയം പ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ജി.എസ്.ടി. - 13,

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ മെറ്റീരിയ നിയമാനുസൃത ജി.എസ്.ടി.-ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയീട്ടില്ല

മുഖാന്തിരം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചതിന്റെ അടി
1230202519/13.07.2023,1230202522/13.07.2023എന്നിവ പ്രകാരം 13,688/-

1-36 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്ത

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ മരണ റിപ്പോർട്ടുകൾ, സേവ
പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർ
1. മരണപ്പെട്ടതിനു ശേഷം ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ
ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ സസ്പെന്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത പെൻ
മാസങ്ങൾക്കു ശേഷമാണ്. ആയതിനാൽ ചില ഗുണഭോ
നൽകിയതായി കാണുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർ

ക്രമ നം.	പെൻഷണറുടെ പേര്/ ഐ.ഡി നമ്പർ	മരണപ്പെട്ട തീയതി	തു അ കാ
1	പാത്തുമ്മ 106490100436	20.03.2022	4800 ഏ മു ജൂ വ
2	ഓമന 106490602047	30.06.2022	1600 ആ
3	മൊയ്തീൻകുഞ്ഞ്.പി.എ 106490203033	13.07.2022	1280 ആ മു മാ വ
4	അന്നമ്മ യാക്കോബ് 106490100401	28.07.2022	6400 ആ മു ന വ

2. മരണപ്പെട്ടതിനു ശേഷം നാളിതുവരെയായും ചില ഗുണ
സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ടി അക്കൗണ്ടുകൾ സസ്
അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് നീലവിലും തുകകൾ വിതരണം ചെ
വെയറിൽ സ്റ്റാറ്റസ് കാണിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം.	പെൻഷണറുടെ പേര്/ ഐ.ഡി നമ്പർ	മരണപ്പെട്ട തീയതി	അ കാ
1	തങ്കപ്പൻ 106490202961	29.05.2022	4800/-, ജൂലാ മുതര സെഷ വരെ, (ഒക 2022 മ തുക അക്ക നിക്കേ സാധ
2	കാർത്ത്യായനി കൃഷ്ണൻകുട്ടി 106490200128	23.06.2022	1600/-, മാർച്ച 2022 മുതര ഫെബ്ര 2023 വരെ കൈ സാധ
3	കുറുമ്പ പാപ്പു 106490203630	20.07.2022	1600/-, മാർച്ച 2022 മുതര ഫെബ്ര 2023 വരെ കൈ സാധ
4	പള്ളിക്കുറുമ്പൻ ആയ്യപ്പൻ 106490100343	26.07.2022	14400/- ആഗ മുതര മാർച്ച
5	പെണ്ണമ്മ ഉമ്മൻ 106490200300	07.08.2022	11200/- സെഷ

				മുതൽ മാർച്ച
	6	ഷരീഫ 106490600308	03.08.2022	11200/- സെഷ മുതൽ മാർച്ച
	7	ഏലിയാമ്മ മാത്യു 106490100028	06.08.2022	1600/-, മാർച്ച (ജൂൺ മുതൽ ഫെബ്ര 2023 കൈ സാധ
	8	മെയ്തീൻ 106490201194	26.08.2022	1600/-, മാർച്ച (ജൂൺ മുതൽ ഫെബ്ര 2023 കൈ സാധ
	9	ഇട്ടിര.പി.വി 106490204070	20.08.2022	11200/- സെഷ മുതൽ മാർച്ച
	10	മറിയാമ്മ 106490600377	05.02.2022	11200/- സെഷ മുതൽ മാർച്ച

11	മാധവൻ. എം.ഇ 106490200498	09.09.2022	11200/- സെഷ മുതൽ മാർച്ച
12	അന്ത്രു.പി.ബി 106490201326	13.09.2022	1600/-, മാർച്ച (ജൂൺ മുതൽ ഫെബ് 2023 വ തുക കൈപ സാധ
13	വിശ്വംബരൻ.എൻ.ജി 106490400272	10.08.2022	11200/- സെഷ മുതൽ മാർച്ച
14	രവീന്ദ്രൻ 106490201346	26.09.2022	9600/-, ഒക്ടോ മുതൽ മാർച്ച
15	കാർത്ത്യായനി 106490202521	10.10.2022	1600/-, മാർച്ച (ജൂൺ മുതൽ ഫെബ് 2023 വ തുക കൈപ സാധ

16	കുര്യാക്കോസ് പൈലി 106490100664	07.10.2021	27200/- നവം മുതൽ മാർച്ച

3. മരണപ്പെട്ടതിനു ശേഷം ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവ കൃഷി വകുപ്പ് പെൻഷനുകളും ആകറ്റീവായി തുടരുന്നത ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പെൻഷണറുടെ പേര്/ ഐ.ഡി നമ്പർ	മരണപ്പെട്ട തീയതി	റിമാ
1	കുട്ടപ്പൻ 2043058412	23.06.2022	മെന നിർ ക്ഷേ നില അക
2	യാക്കോബ്.ഇ.പി 283458004	05.07.2022	അം ഡയ വെ നില അക
3	വാസു.കെ.യു 2220121141	21.07.2022	ചെറ കാർ നില അക
4	പൌലോസ് പൈലി 2220121182	20.08.2022	ചെറ കാർ നില അക
5	കൊച്ചുണ്ണി.പി.കെ 2220302493	01.09.2022	ചെറ കാർ നില അക

4. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ മരണപ്പെട്ടതും എന്നാൽ മറ്റ് പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന വ്യക്തിയുടെ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് പ്രസ്തുത വ്യക്തിയുടെ മരണവിവരം പെൻഷൻ വിതരണം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങ

ക്രമ നം	പെൻഷണറുടെ പേര്/ ഐ.ഡി. നമ്പർ	മരണപ്പെട്ട തീയതി	തദ്ദേശ സ്ഥാപന പേര്
1	ഹംസ.റ്റി.എം 106480202244	18.07.2022	ഒക്കൽ ഗ്രാമപ

2	രത്നമ്മ.വി.കെ 106290100791	11.08.2022	കരുമാല്ലൂ ഗ്രാമപഞ്ച

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെ
എൻകയറി നം.28 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ
മരണപ്പെട്ട പല ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും പെൻഷൻ സ
വിവരങ്ങൾ ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ മാത്രമാണ്. ആയതിന
മരണപ്പെട്ടവരിൽ പെൻഷൻ വാങ്ങിയിരുന്നവരുടെ മുഴുവ
ഉദ്യോഗസ്ഥർ പരിശോധിക്കേണ്ടതും ആയതിൽ നിന്നും മ
പെൻഷൻ അക്കൗണ്ടുകൾ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ മരണപ്പെടുന്നവരുടെ മരണ
മരണപ്പെട്ട വ്യക്തി ഏതെങ്കിലും തരത്തിലുള്ള പെൻഷൻ വാ
വിവരം ആരായേണ്ടതും, പെൻഷൻ വാങ്ങുന്ന വ്യക്തിയാണ
എന്നിവ വാങ്ങി ആത് സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വി
പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് സസ്പെന്റ് ചെയ്യാവുന്നതുമാണ്.

23.09.2020 തീയതിയിലെ സ.ഉ(സാധാ)67/2020/ധന. ഉത്തര
ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.
ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി/ആശാ വർക്ക
തന്നെ പെൻഷൻ ഡേറ്റാ ബേസിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യ
വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഖണ്ഡിക 13 പ്രകാരം പെൻഷൻ വിത
മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണ
സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും പ്രാ
അന്വേഷണത്തിനുശേഷം പെൻഷൻ ഡേറ്റാ ബേസിൽ നിന്നു
പെൻഷൻ ഗുണഭോക്തൃവ് മരണപ്പെട്ട ശേഷമുള്ള
അർഹതയില്ലെന്നും അനർഹമായി തുക കൈപ്പറ്റുന്നപക്ഷം
തിരികെ പിടിക്കേണ്ടതാണെന്നും ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ട
ചെയ്യേണ്ടത് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടേയും സെ
മരണപ്പെട്ടവരേയും മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അർഹരല്ലാത്ത
നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്തതു മൂലം സർക്കാരിന് സാമ്പത്തിക
പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നു
അനർഹമായി നൽകിയ പെൻഷൻ തുകകൾ തിരിച്ച് പിടിച്ച
തുടർനടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, മേ
നിന്നും മരണപ്പെട്ടതിനു ശേഷവും പെൻഷൻ അക്കൗണ
വിവരങ്ങൾ അതാത് ബോർഡുകൾക്കും, മറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയ
നൽകേണ്ടതും ആയ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമ

1-37 ജലജീവൻ മിഷൻ -പദ്ധതി തുക ചെലവഴിച്ചില്ല.

വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി 2022-23 വർഷം ജലജ
സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിന് 10 ലക്ഷം രൂപയും, പദ്ധതി നടപ്പാക്
പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും തുക ചെലവഴിച്ചില്ല. ജലജീവ
ഗതിയിൽ ആക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 റോഡ് പ്രവൃത്തി - ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ - ആധ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗ
ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ബോർഡ് സ്ഥാപ
ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ ആധികാരികത
ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ നിർദ്ദേശാ
അറിയിച്ചു. പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. മാന്വൽ പ്രകാരം ബോർഡ് സ്ഥ
സംബന്ധിച്ച് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിതിന് ശേഷം മ
എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന

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

2-1 തൊഴിൽ നികുതി കുറവു അടവാക്കി - അപാകത

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി
പരിശോധിച്ചതിൽ ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ തങ്ങളുടെ ജീവനക്കാ
കുറവു വന്നതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധ വർഷം	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാ തൊ നിക
1	ഗായത്രി.ഇ.എസ്, ജയ്ഭാരത് കോളേജ് ഓഫ് മാനേജ്മെന്റ് & എഞ്ചിനീയറിംഗ് ടെക്നോളജി, അറയ്ക്കപ്പടി	I	75,288	750	600
2	ഷീജ ജനാർദ്ദനൻ, ജയ്ഭാരത് ആർട്ട്സ് & സയൻസ് കോളേജ്, അറയ്ക്കപ്പടി	II	76,000	750	600
3	ബിബിൻ കാച്ചപ്പിള്ളി,	II	1,32,000	1,250	1,000

	ആസ്പെയർ റസിഡൻഷ്യൽ പബ്ലിക് സ്കൂൾ				
	ആകെ				

മേൽ പരാമർശിച്ച കുറവ് തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയ
ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാ

2-2 റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് - ഈടാക്കിയതിൽ
സ്വീകരിക്കണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് ഈടാ
താഴെപ്പറയും പ്രകാരം മൂന്ന് രീതിയിലുള്ള അപാകതകളാണ്

1. റിസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തെങ്കിലും അട

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സുഗമ പോർട്ടൽ വഴി ലഭിച്ച താഴെപ്പ
ഫീസ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത തുക അപേ
വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു :-

ക്രമ നം	അപേക്ഷകൻ	ആപ്ലിക്കേഷൻ റഫറൻസ് നം / അപേക്ഷ തീയതി	ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ്
1	ജിയോ ഡിജിറ്റൽ ഫൈബർ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, പാലാരിവട്ടം	ലഭ്യമല്ല 13.12.2022	എസ്.സി.1 ROW/1053820/60837/22.12.
2	ലഭ്യമല്ല	45042/51451/11.10.2022	ഇല്ല
ആകെ			

2. റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ച റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷൻ അപേക്ഷക
സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു :-

ക്രമ നം	അപേക്ഷകൻ	ആപ്ലിക്കേഷൻ റഫറൻസ് നം / അപേക്ഷ തീയതി	ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ്
1	വൊഡാഫോൺ ഐഡിയ ടെലികോം	1053820/60837 29.12.2022	എസ് സി 1 ROW/1055794/62898/10.01

	ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ, വൈറ്റില		

3. RoW ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇലക്ട്രോണിക്സ് & ഐ.ടി.(ബി) വകുപ്പിന്റെ 11.10.2018ലെ ജി.ഒ (ഡിസി) വകുപ്പിന്റെ 22-05-2018 ഡി.സി.2/531/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ. കമ്പനികൾക്ക് സംസ്ഥാനത്തെ റോഡുകളിലൂടെ OFC കേ പെർമിഷന് വേണ്ടി 75,000/കി.മീ നിരക്കിൽ ഒറ്റ തവണ ഫീസ അപേക്ഷകൻ പ്രസ്തുത ഫീസ് അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം എ സർക്കാരിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതിന്റെ വിവരവും ഫയലിൽ മേൽ കാര്യങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകയറി (ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസിനത്തിൽ ക്രമ നം. 1, 2 എന്നിവ പ്ര രൂപ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. RoW നിർണ്ണയിച്ച് സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു

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

3-1 ഒബ്സർവ്വ്ഡ് ഡാറ്റയിലെ വ്യത്യാസം - 2,714/- രൂപ അ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്ത അപാകതയുള്ളതായി കാണുന്നു. ഒരേ ഇനത്തിന് ചില പ്രോജ ചില പ്രോജക്ടുകളിൽ കൂടിയ നിരക്കും നിർണ്ണയിച്ചതിനാലാണ

ഇനം	കുറവ് നിരക
Providing And Laying 60 Mm Thick Factory Made Cement Concrete Interlocking Paver Block Of M -30	913.62

പ്രോജക്ട് നം 123/22,അല്ലപ്ര ഗവ:യു പി സ്കൂൾ അറ്റകുറ്റപ്പണി മുത ആണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതെങ്കിലും ര നിരക്കായ 930.12 ആണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി എം ബുക വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.

പ്രോജക്ട് നം / പേര്	SO394/22 കുടുമ്പക്ഷേമ കേന്ദ്രം അറ്റകുറ്റപ്പണി

ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	344624
ചെലവ്	344624
എം ബുക്ക് നം	491/22-23
ബിൽ നം	6/5/5/2022
കരാറുകാരൻ	അൻസാർ യു എ

എം ബുക്ക് പേജ് നം	ഇന്റർലോക്കിന്റെ അളവ്
35	35.660 M2

2.

പ്രൊജക്ട് നം / പേര്	SO276/22 അങ്കണവാടി നം 12,13 അറ്റകുറ്റപ്പണ്
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	300000
ചെലവ്	299674
എം ബുക്ക് നം	1/22-23
ബിൽ നം	71/22/7/2022
കരാറുകാരൻ	കെ ഐ പൗലോസ്

എം ബുക്ക് പേജ് നം	ഇന്റർലോക്കിന്റെ അളവ്
21	22.660 M2

3.

പ്രൊജക്ട് നം / പേര്	SO354/22 അങ്കണവാടി നം 43 അറ്റകുറ്റപ്പണി
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	200000
ചെലവ്	184312
എം ബുക്ക് നം	159/22-23
ബിൽ നം	159/23/11/2022
കരാറുകാരൻ	കെ ഐ പൗലോസ്

എം ബുക്ക് പേജ് നം	ഇന്റർലോക്കിന്റെ അളവ്

11	106.2 M2

അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവ
24/15.07.2023) നൽകിയ മറുപടിയിൽ (നം. ഇല്ല , തീയ
വന്നതിനാലാണ് നിരക്ക് വ്യത്യാസം വന്നത് എന്നറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കിയതിലെ അപാകത മൂലം കരാറുകാർക്ക്
ഈടാക്കി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 കപാറി മക്ക് ഫില്ലിംഗ് - ചട്ടവിരുദ്ധം - 2,34,073/- രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മുഖാന്തിരം
കട്ടവിരിക്കൽ) കപാറി മക്ക് ഫില്ലിംഗ് ഒരു ഇനമായി എസ്റ്റിമേ
വെള്ളക്കെട്ടുള്ള പ്രദേശങ്ങളിലും നിയന്ത്രിത അളവിലും
മുഴുവൻ നീളത്തിലും ചെയ്യുതായി രേഖപ്പെടുത്തി തുക അനു
ബലപ്പെടുത്താൻ കപാറി മക്ക് ഉപയോഗിക്കണമെങ്കിൽ സബ്
) കുറവാണെന്ന് കാണിക്കുന്നതിനുള്ള ടെസ്റ്റ് റിപ്പോർട്ട
ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറി 26.09.2016
നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വെള്ളക്കെട്ട് ബാധിത പ്രദേശമല്ലാ
നിർണ്ണയിക്കാതെ എല്ലാ തൊഴിലുറപ്പ് റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ
അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദ

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, വർക്ക് കോഡ്, വെണ്ടറുടെ പേര്	അടങ്കൽ, ചെലവ്, എഫ്.ടി.ഒ. നം., ബിൽ നം	
1	മഠത്തിപ്പടി കുഴിക്കാട്ടിൽ റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, RC/332597,എം പി ജോക്കബ്	240000,238014,16635, 1235/31.03.2023	3
2	ചൊള്ളക്കാവ് മനക്കപ്പടി കോളനി ലിങ്ക റോഡ് , RC/366153,ഡോണി പോൾ	262000,246566/16168,1574/24.09.2022	3
3	ഫ്രണ്ട്സ് റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, RC/371858,ജോബി എബ്രഹാം	345023,326509, 0121,1476,7.1.2023	3
4	മട്ടത്തിപ്പടി അറക്കൽ ലിങ്ക റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, RC/332594	300000,297618, 16849,1236/1.3.2022	3

5	അബ്ദുൾ റഹിം സ്മാരക റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, അനസ് കെ പി	245000,229808, 1636,1419,30.03.2023	
6	നെടുംതോട്ട് മക്കാഞ്ചേരി റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, RC/369388,ഡോണി പോൾ	497207,471191,1699, 1513,3.2.2023	
7	പാറേക്കാട്ടൻ കണക്ഷൻ റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, RC/366235, കെ കെ മോഹനൻ	377000,359806, 16153,1819/21.01.2023	
8	വാലാക്കര വട്ടക്കുട്ടുപടി ലിങ്ക് റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, RC/366150,ജോബി എബ്രഹാം	405000,356973, 16472,557/24.09.2022	
9	കാരോത്തുകുഴി ഹംസ മെമ്മോറിയൽ റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, RC/365101,ടി എ എം ബഷീർ	497318,410195,16488, 1438,12.12.2022	
10	അറക്കപ്പടി മസ്ജിദ് റോഡ്, RC305682,നാസർ കെ.എം.	499803,293013, 16424,1484/3.6.2022	
11	ദർശനിപുരം നെല്ലുൽപാദക സമിതി ബൈപ്പാസ് റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമാക്കൽ, RC/369443, ഐസക്ക് മുകളത്ത്	499770,464062, 1684, 1650/24/04/2023	
12	പോഞ്ഞാശ്ശേരി കനാൽ ലിങ്ക റോഡുകൾ, RC/332423	499990,481146,16499, 35351/31.03.2023	
ആകെ			

അപാകത സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി (നം 27/15.7.2023) ന
റോഡുകൾ സെക്ഷൻ ചെയ്ത് കഴിയുമ്പോൾ മുകളിലുള്ള ഉറച്ച
വാഹനങ്ങൾ ഇരുന്ന് പോകാൻ സാധ്യതയുണ്ട്. അതിനാലു
റോഡ് ഇടിഞ്ഞു പോകുമെന്നതിനാലുമാണ് കവറി മക്ക
മറുപടിയിൽ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ഒരു സാങ്കേതിക ന
കാര്യങ്ങളാണ്. ആയതിനാൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കലിൽ വേണ്ടത്ര സൂക്ഷ്മത പുലർ
ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ (ടെസ്റ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളും
തുകയിൽ ക്വാറി മക്ക് ഫില്ലിംഗിന് ചെലവഴിച്ച 2,34,073.82
കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി അടവാക്കുന്നതിന
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ
2022-23	ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	235839	ലൈഫ് (എസ്.സി.പി) (151/2
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	720000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ല കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർ
വാഴക്കുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1085814	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽ
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	123000	ലൈഫ് (എസ്.സി.പി) (151/2
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	236000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ല കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർ
കൊച്ചിൻ കോർപ്പറേഷൻ	67500	ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ഉ
കൊച്ചിൻ കോർപ്പറേഷൻ	1000,000	കൊള്ളിമോളം കുടിവെള
കൊച്ചിൻ കോർപ്പറേഷൻ	1,20,000	ഹരിതകർമ്മ സേനയ്ക്ക് ഉ (139/23)

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോ
മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നട
വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	പ്രോജക്റ്റ് നം.

കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുതിലൈൻ ദീർഘീപ്പിക്കലും വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും (44/23)	പ്രോജക്റ്റ് നം 44/22-2

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈ
സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാ
വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	വർഷാരംഭ തിരിച്ചടയ ബാക്കിയുണ്ട തുക
Life Housing		2,74,75,012	-	2,17,11,(

വായ്പകളുടെ വിശദാംശം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നി
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1,2
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	(
ആകെ	1,2
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1,2

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം തുകകളൊന്നും വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ
വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം

2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.6.3	റോഡ് നിർമ്മാ സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികളു ആസൂത്രണവു നിർവ്വഹണവു
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.7	ആസ്തി രജിസ്റ്റ പരിപാലനം
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.9	കണക്കുവിറ്റി പ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.10	റോഡ് ചെയി രേഖപ്പെടുത്ത സർക്കാർ ഉത്ത നടപ്പാക്കിയിട്ടി
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.13	കരാർ പ്രവൃത്ത ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയില്ല
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.15	ഡ്രെയിനേജ് സ
2009-10 & 2010-11	2011-12	3.2.18	ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമക്കേട്

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	7,
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	

[ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ (6

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം
2-1	550	
2-2	10,91,855	
3-1		2,714
3-2		2,34,073
ആകെ	10,92,405	2,36,787

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ
1-19	34,000/-	എ ജയചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട
1-20	1,36,715/-	ഡോ. റാഹില, മെഡിക്കൽ ഓഫീസ
1-21	1,46,906/-	ഡോ.അനൂപ്.എസ്., മെഡിക്കൽ ഓ
1-22	67,264/-	ഡോ.അനൂപ്.എസ്., മെഡിക്കൽ ഓ
1-23	26,547/-	ഡോ.അനൂപ്.എസ്., മെഡിക്കൽ ഓ
1-25	1,75,000/-	സുനിത വി., സെക്രട്ടറി
	74,480/-	എ ജയചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട
1-26(1)	1,13,118/-	ജഗദീഷ് എം.പി., സെക്രട്ടറി
1-26(1)	4,44,800/-	എ ജയചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട
1-26(2)	1,35,170/-	എ ജയചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട
1-26(3)	15,00,000/-	ജഗദീഷ് എം.പി., സെക്രട്ടറി
1-29	1,00,000/-	എ ജയചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട
ആകെ	29,54,000/-	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടം	ഉത്തരവാദി

1-33	437/-(GST TDS)	എ ജയചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവ
ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സ
ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
സുനിത വി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചോറ്റാനിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഡോ.അനൂപ്.എസ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (ഇൻ-ചാർജ്ജ്) സി എച്ച് സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി (ഇൻ-ചാർജ്ജ്) സി എച്ച് സി, രാമമംഗലം
ഡോ.റാഹില, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ, തണ്ടേക്കാട്
എ ജയചന്ദ്രൻ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
വിപിൻ നെൽസൺ അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ജഗദീഷ് എം.പി., സെക്രട്ടറി	അസി. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ പഞ്ചായത്ത്

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏ വിവ
1997-98	എൽ എഫ് ഇ (പി5)291/02 തീ.19.03.2002
1998-99	എൽ എഫ് ഇ (പി5)1274/2000 തീ.10.03.03
1999-2000	എൽ എഫ് ഇ (പി5)303/02 തീ.19.08.2002
2000-01	എൽ എഫ് ഇ (പി5)395/2005 തീ.07.10.2005(ചെല കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(പി5)1127(Ii)/18, 21.05.19
2001-02	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം(പി5)1127(Iv)/18, 21.05.19
2003-04	എൽ എഫ് ഇ (പി3) 1247/06 തീ.19.10.2007 (ചെല

2003-04	എൽ എഫ് ഇ (പി3)1888/99 തീ.29.04.2008(വരവ്)
2004-05	എൽ എഫ് ഇ (പി5)1889/2007 തീ.17.07.12
2005-06	എൽ എഫ് ഇ (പി5)1212/2010 തീ.16.04.12
2006-07	എൽ എഫ് ഇ (പി5)514/2011 തീ.16.04.12
2007-08	എൽ എഫ് ഇ (പി5)515/2011 തീ.05.05.12
2008-09	എൽ എഫ് ഇ (പി5)432/2011 തീ.18.04.13
2009-10	എൽ എഫ് ഇ (പി5)429/2012 തീ.05.05.12
2010-11	എൽ എഫ് ഇ (പി5)429/2012 തീ.04.05.12
2011-12 & 2012-13	കെ എസ് എ-ഇ കെ എം (പി5)1375/2016 തീ.22.0
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)816/2015 തീ.23.02
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)171/2016 തീ.23.1.1
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1762/2017 തീ.01.0
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)18/19 തീ.05.07.19
2018-19	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)132/20 തീ.03.03.20
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1379/21 തീ. 05.02.
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1380/21 തീ. 05.02.
2021-22	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)216/23 തീ. 12.04.2

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/1 dated 1/1 dated 27-06-2023 and submitted on 27-06-2023 , 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 Vengola 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 Vengola Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 30/09/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1. Lack of free and independent access to Accounting and all other Softwares which have direct or indirect impact on financial reports and information.

2. Lack of Panchayath Raj Budget rules adversely affecting budgetary control system.

3. The asset value shown in Balance sheet is not traceable to asset register due to unsupported design of existing asset register.

4. Non inclution of Notes to Accounts in Financial statements and non disclosure of material facts.

2.Other Observations

1.The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit. Ratios and Notes on Account.
2.Cash Flow statement -Net increase/decrease in cash flow does not match withdifference between opening balance and closing balance of cash and cash equivalents
3.The MGNREGS- EFMS amount is not included in Income & Expenditure Statement.
4.E- tender fee is not included in Balance sheet as receivables.
5.The supporting details of balance in Block Panchayath share for Joint venture projects is not provided with the AFS.
6.The asset value shown in Balance sheet is not traceable to asset register.
7.Lapses in making timely and accurate demand journal entries in respect of tax revenue.
8.KURDFC loan register and advance received register are not maintained .
9.Property Tax DCB in AFS is not in talley with the DCB in Sanchaya Statements.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വെങ്ങോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ 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