



കേരള സർക്കാർ

**കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്**

www.ksad.kerala.gov.in

**ചുർണ്ണീകര 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 ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.
(പി.5)1457/2023

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചുർണ്ണിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
സർ,

**വിഷയം : ചുർണ്ണിക്കര 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 ചുർണ്ണിക്കര 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

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.
(പി.5)1457/2023

തീയതി: 12/12/2023

എറണാകുളം

ജില്ലയിലെ ചൂർണ്ണിക്കര

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 ചൂർണ്ണിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ട്രെസറി,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 13 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 16-09-2023 തീയതിയിലെ 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) | തീയത് (വരെ) |
|-------------------------|--------------------|--------------|-------------|
| ശ്രീമതി.ബിന്ദു.എസ്.നായർ | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 11-09-2023 | 16-09-2023 |

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| <u>തീയതി (മുതൽ)</u> | <u>തീയതി (വരെ)</u> |
|---------------------|--------------------|
| <u>11-09-2023</u> | <u>16-09-2023</u> |

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- 1) ശ്രീ.പോളി.ടി.ഒ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
- 2) ശ്രീമതി.ബിന്ദു സദാനന്ദൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 3) ശ്രീമതി.കവിത.എസ്.കണ്ണൻ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- 4) ശ്രീമതി.വ്യന്ദ.സി.എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- 5) ശ്രീമതി.ബെറ്റ്സി.സി.എക്സ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|------------------------|---------------|--------------|-------------|
| ശ്രീമതി.രാജി സന്തോഷ് | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2022 | 31-03-2023 |
| ശ്രീ.മഹേഷ് കുമാർ.പി.കെ | സെക്രട്ടറി | 01-04-2022 | 31-03-2023 |

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി (മുദ്ര) |
|---------------------|---|------------------|
| വിജയ ലക്ഷ്മി.പി.എസ് | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 01-20 |
| ജിജി മൻസിൽ | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | 01-20 |
| ഡോ.ഹനന്ത്.എം | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അലോപ്പതി | 01-20 |
| ഡോ.മീര ബെൻ വക്കച്ചൻ | വെറ്ററിനറി സർജൻ | 01-20 |
| സിന്ധു.പി.പി | ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ | 01-20 |
| പ്രനീത.വി.ആർ | ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ | 01-20 |
| അരുൺ പോൾ | ക്യാഷി ഓഫീസർ | 01-20 |
| ആശ.ടി | ഹെഡ്ക്വിട്ടർ, എസ്.പി.ഡബ്ല്യു.എൽ.പി.സ്കൂൾ | 01-20 |
| ഡോ.ജാസ്വിൻ മുഹമ്മദ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം | 01-20 |
| ഡോ.വിനു ജോർജ്ജ് | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം | 22-20 |
| പ്രതീഷ് കുമാർ | വി.ഇ.ഒ, എസ്.എൻ പുരം | 01-20 |
| ഔദീപ് | വി.ഇ.ഒ, എസ്.എൻ പുരം | 20-20 |
| പെണ്ണി ജോസഫ് | വി.ഇ.ഒ, എസ്.എൻ പുരം | 27-20 |
| ഔദീപ് | വി.ഇ.ഒ, എസ്.എൻ പുരം | 12-20 |
| റിബു വർഗ്ഗീസ് | വി.ഇ.ഒ, എസ്.എൻ പുരം | 01-20 |
| ബിനു നടുവിലത്ത് | വി.ഇ.ഒ, ചൂർണ്ണിക്കര | 01-20 |

| | | |
|--------------|------------------------|-------|
| പെണ്ണി ജോസഫ് | വി.ഇ.ഓ ചുർണ്ണിക്കര | 08-20 |
| ബോബി.എം.ജി | വി.ഇ.ഓ, ചുർണ്ണിക്കര | 12-20 |
| വിനില.സി.വി | ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ | 01-20 |
| വിനീത.കെ.ജി | ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ | 28-20 |

ഉള്ളടക്കം

| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---------|--|--------------|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് | 1-1 |
| 2 | ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ അക്കൗണ്ടിലെ ബാലൻസ് തുകയല്ല ഈ വർഷത്തെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ വരുന്നത് | 1-1-1 |
| 3 | വ്യത്യസ്ത ബാങ്ക് ബുക്കുകൾക്ക് ഒരേ അക്കൗണ്ട് ഹെഡ് നൽകുന്നത് | 1-1-2 |
| 4 | ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള നികുതി കുടിശികയും അതത് രജിസ്റ്ററുകളിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-1-3 |
| 5 | ഡെപ്യൂസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. | 1-1-4 |
| 6 | അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ചെലവായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. | 1-1-5 |
| 7 | സ്റ്റീറ്റ് ടാപ്പുകൾക്കുവെള്ളക്കരം അടവാക്കിയ തുക പൂർണ്ണമായും അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല | 1-1-6 |
| 8 | ആബുലൻസ് വാടക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി. | 1-1-7 |
| 9 | ബജറ്റ് | 1-2 |
| 10 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം | 1-3 |
| 11 | ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 1-4 |
| 12 | പദ്ധതി അവലോകനം | 1-5 |
| 13 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | 1-6 |
| 14 | ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ | 1-7 |
| 15 | ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന | 1-8 |
| 16 | ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം | 1-9 |
| 17 | മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം | 1-10 |
| 18 | തനതു വരുമാനം - അവലോകനം | 1-11 |

| | | |
|----|---|--------|
| 19 | തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല- | 1-12 |
| 20 | തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു | 1-13 |
| 21 | മൊബൈൽ ടവർ - വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. | 1-14 |
| 22 | ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ | 1-15 |
| 23 | ഉപയോഗക്രമം മാറ്റി വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി- | 1-16 |
| 24 | പലിശയില്ലാതെ ബാങ്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് - പലിശ നഷ്ടം | 1-17 |
| 25 | കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ലഭ്യമായില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | 1-18 |
| 26 | സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം | 1-19 |
| 27 | വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല (വാട്ടർ അതോറിറ്റി) | 1-20-1 |
| 28 | വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല- കെ.എസ്.ഇ.ബി | 1-20 |
| 29 | വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല- എസ്.എസ്.എ | 1-21 |
| 30 | നികുതിപ്രവൃത്തിക്ക് ജി.എസ്.ടി, സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് എന്നിവ നൽകിയതിലെ അപാകതകൾ | 1-22 |
| 31 | തെരുവുവിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ- അപാകതകൾ | 1-23 |
| 32 | മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല-തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. | 1-24 |
| 33 | പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് മരുന്നു പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | 1-25 |
| 34 | പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം - സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല | 1-26 |
| 35 | മഴക്കാലപൂർവ്വശുചീകരണം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല -ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു | 1-27 |
| 36 | പഞ്ചായത്ത് സ്ഥലത്ത് സ്വകാര്യ വ്യക്തിക്കായി വീട് വെച്ച് നൽകുന്നു. | 1-28 |

| | | |
|----|---|------|
| 37 | അമ്പാട്ടുകാവ് തുരങ്കപാത- നാളിതുവരെയായിട്ടും നിർമ്മാണം നടന്നില്ല. | 1-29 |
| 38 | സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മാണം - പൊളിച്ചെടുത്ത കല്ലിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. | 1-30 |
| 39 | റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നത്. | 1-31 |
| 40 | ടാറിംഗ് റോഡ് റീടാറിംഗ് ചെയ്യാതെ ടാറിംഗ് പൊളിച്ച് മാറ്റി കോൺക്രീറ്റിംഗ് ബ്രിക്ക് വിരിക്കുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. | 1-32 |
| 41 | അധികം കമ്പി ഉപയോഗിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല. | 1-33 |
| 42 | റോഡ് ഫില്ലിംഗ് ആവശ്യകത വ്യക്തമല്ല. | 1-34 |
| 43 | ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ് | 1-35 |

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

| | | |
|----|---|------|
| 1 | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ വിവരം | 4-1 |
| 2 | സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 4-2 |
| 3 | നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-3 |
| 4 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ | 4-4 |
| 5 | വായ്പ / വായ്യാതിരിച്ചടവ് | 4-5 |
| 6 | സ്ഥിര നിക്ഷേപം | 4-6 |
| 7 | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി | 4-7 |
| 8 | സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് | 4-8 |
| 9 | ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം | 4-9 |
| 10 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം | 4-10 |
| 11 | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ | 4-11 |

അനുബന്ധം

| | |
|---|------------------------------------|
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം |

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2 കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ട് കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് **12.07.2023 ലെ (3) -ാം** നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റ്റ് **29.07.2023-ാം** തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾ ചുർണ്ണിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2023 ന് അവസര പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ ന് തീയതിവരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക ചെമ്പിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചമാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ്

2. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനുവൽ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്നും ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. നൽകുന്ന വിവരങ്ങളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങൾ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന് ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങൾ അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായം വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് ന്

ചുർണ്ണീകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തേക്ക് പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: എറണാകുളം

തീയതി:12.12.2023

1-1-1 ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ അക്കൗണ്ടിലെ ബാലൻസ് വർഷത്തെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ അക്കൗണ്ടിലെ ബാലൻസ് തുക ഫണ്ടായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ വരുന്നത്. ആയതിനാൽ പലഭവ്യമായി എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

1-1-2 വ്യത്യസ്ത ബാങ്ക് ബുക്കുകൾക്ക് ഒരേ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ

2. വ്യത്യസ്ത ബാങ്ക് ബുക്കുകൾക്ക് ഒരേ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ ബാലൻസിൽ പല ബാങ്ക് ബുക്കുകളുടേയും തുകകൾ ഒരു ഓരോ ബാങ്ക് ബുക്കിന്റേയും ക്ലോസ്സിംഗ് ബാലൻസാണെന്ന് ബാലൻസായി എടുത്തിരിക്കുന്നത് എന്ന് പരിശോധിക്കാനാക

1-1-3 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള നികുതി രജിസ്റ്ററുകളിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നു

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള നികുതി കുടിശ്ശികകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ബാലൻസ് നികുതിയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.

1-1-4 ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ഡെപോസിറ്റ് തുകയുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല

1-1-5 അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ചെലവായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു

അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകകൾ ചെലവായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്കായി തുകകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഒരു കോടിയിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക്കായി റെയിൽവേയ്ക്ക് മുൻകൂർ നൽകി

1-1-6 സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം അടവാക്കിയ (അക്കൗണ്ട്സിൽ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല)

സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പിന്റെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും Operations And Maintenance (P) : I - 12 കെ KWA Street Tap എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചെലവായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

1-1-7 ആംബുലൻസ് വാടക തെറ്റായ ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ ഉള്ള ആംബുലൻസ് വാടകയിൽ ₹11,500/- 150400101 Hire Charge Of Ambulance എന്ന 150400102 Hire Charge Of Boat എന്ന ശീർഷകത്തിലും ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-2 ബജറ്റ്

ചുർണ്ണിക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷം 04.03.2022 ലെ 2-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം പഞ്ചായത്തുവാസികൾക്ക് അടയ്ക്കേണ്ട 16.03.2023ലെ 1/1 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം

| | ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് (തീരുമാനം 2 തീയതി 04.03.2022) | റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രാകൃതമുള്ള വരവ് - ചെലവ് കണക്ക് | വ്യത്യാസം |
|----------------|--|---|------------------|
| മുന്നിരൂപ്പ് | ₹3,92,34,185.00 | ₹4,87,42,306.00 | (-)₹9508121.00 |
| വരവ് | ₹24,59,64,821.00 | ₹6,68,45,457.00 | (-)₹179119364.00 |
| ആകെ | ₹28,51,99,006.00 | ₹11,55,87,763.00 | (-)₹169611243.00 |
| ചെലവ് | ₹27,94,74,460.00 | ₹6,01,13,125.00 | (-)₹219361335.00 |
| നീക്കിയിരൂപ്പ് | ₹57,24,546.00 | ₹5,54,74,638.00 | (-)₹49750092.00 |

എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് പദ്ധതിക്കായും ക്ഷേമപെന്റൻസിനായും ഗ്രാൻറിനങ്ങളിലായും ലഭ്യമായ തുകകൾ വാർഷിക പത്രിക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയം തമ്മിൽ അന്തരമുണ്ട്. ധനകാര്യ പത്രികയുമായി അന്തരമില്ലാതെ തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രമിക്കുന്നു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

| | |
|----------------|------------------|
| മുന്നിരൂപ്പ് | ₹4,87,42,306.00 |
| വരവ് | ₹6,68,45,457.00 |
| ആകെ | ₹11,55,87,763.00 |
| ചെലവ് | ₹6,01,13,125.00 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | ₹5,54,74,638.00 |

റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയുള്ള വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഗ്രാമ വരവ്കൾ ഉൾപ്പെടെ

ഖണ്ഡികകളിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| ഫണ്ടിനം | മുൻബാക്കി | വരവ് (അല്ലോട്ട്മെന്റ്) | ആകെ | ചെലവ് | ലഭ്യത |
|---|-----------|------------------------|-------------|------------|-------|
| വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ | 0 | 1,51,23,569 | 1,51,23,569 | 151,23,569 | 0 |
| വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി. | 0 | 48,09,860 | 48,09,860 | 48,09,860 | 0 |
| വികസന ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാനറ്റ്-റോഡ് | 0 | 1,01,16,000 | 1,01,16,000 | 85,67,778 | 15, |
| സംരക്ഷണ ഗ്രാനറ്റ്-നോൺറോഡ് | 0 | 51,50,000 | 51,50,000 | 37,77,439 | 13, |
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാനറ്റ്- Basic (ട്രഷറി) | 0 | 7,47,831 | 7,47,831 | 5,35,215 | 2,1 |
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാനറ്റ്- Basic ബാങ്ക് | -41,041 | 32,61,914 | 32,20,873 | 24,84,744 | - |
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാനറ്റ്-Tied (ട്രഷറി) | 0 | 56,977 | 56,977 | 56,977 | - |
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാനറ്റ്-Tied(ബാങ്ക്) | 19,14,115 | 45,84,000 | 64,98,115 | 37,15,189 | - |
| ഹെൽത്ത് ഗ്രാനറ്റ്- 320100204 | 0 | 1,37,329 | 1,37,329 | 1,05,076 | |
| ഹെൽത്ത് ഗ്രാനറ്റ്- 320100202 | 0 | 2,66,874 | 2,66,874 | 1,33,263 | - |

| | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---|
| കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ- 320300103 -TSC | 15,00,246 | 0 | 15,00,246 | 0 | - |
| കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ- അങ്കണവാടി പുരക പോഷകാഹാരം-320100196 | 0 | 16,78,864 | 16,78,864 | 8,87,034 | - |
| കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ- 320100181-Sanitation | 1,84,528 | 4,725 | 1,89,253 | 0 | - |
| കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ- 320400199 -PBIG | 17,04,300 | 0 | 17,04,300 | 0 | - |
| സാക്ഷരത-320100197 | 32,569 | 407 | 32,976 | 0 | - |
| 320300199-വിമുക്തി, അഗതി കേരളം | 10,84,506 | 0 | 10,84,506 | 0 | - |
| 320200322-ശുചിത്വ മിഷൻ | 10,881 | 1,80,000 | 1,90,881 | 1,80,000 | - |
| 320900102-Donations For Epidemic Control | 0 | 4,43,620 | 4,43,620 | 4,35,515 | - |
| 320200305- Grand Drinking Water Schemes | 10,47,549 | 13,21,787 | 23,69,336 | 13,60,276 | - |
| 320200305- ആയുഷ് | 0 | 5,00,000 | 5,00,000 | 0 | - |
| 320200307- എം.പി ഫണ്ട് | 0 | 20,54,754 | 20,54,754 | 20,04,218 | - |
| 320200399- ബി.പി.സി.എൽ സി.എസ്.ആർ ഫണ്ട് | 0 | 5,99,451 | 5,99,451 | 5,99,451 | - |

കുറിപ്പ്

എ) വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ-

₹1,51,23,569+₹24,50,431(ജി.ഒ പ്രോജക്ട്) - ₹1,25,000/- (കുറു ബിൽ-പ്രോജക്ട്)

ജി.ഒ പ്രോജക്ട് - (ലൈഫ് ജനറൽ - ₹10,48,831/- + അംഗൻവാടി ₹14,01,600/-)

ബി)എസ്.സി.പി ഫണ്ട്-

₹48,09,860 + ₹8,84,569 (ജി.ഒ പ്രോജക്ട്)-₹1,71,564/- (ക്യൂ ബിൽ -പ്രോജക്ട്)സി)സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്-റോഡ്

₹85,67,778 -₹1,63,558 (ക്യൂ ബിൽ-പ്രോജക്ട്.നം 31/23) = I-6

ഡി)ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

1)ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 ബാലൻസും ബി-17 & RP 40 B ബാലൻസും ഉണ്ട്. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചു വ്യത്യാസത്തിന്റേ കാരണം വ്യക്തമാക്കണം.

2) മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടും മുൻ വാർഷിക കണക്കും പ്രകാരം ₹18,73,074/- ആയിരുന്നതിനാൽ - ₹41041/- ബേസിക് ഗ്രാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നീക്കിയിരുപ്പ് ക്രമപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3)ടൈം ഗ്രാന്റ്-

ക്യാപിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ (₹33,69,009) +₹346180 (ചെലവ്) =₹34,03,629

4) ബേസിക് ഗ്രാന്റ് വരവിൽ പലിശകൂടി (₹2,05,914/-) ഉൾപ്പെടുത്തണം.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ ചേർക്കുന്നു.

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി അടങ്കൽ(₹) | പൂർത്തീകരിച്ചത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി ചെലവ്(₹) | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയ (എണ്ണം) |
|---------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------------|
| 232 | 11,66,45,476 | 151 | 6,24,43,532 | 72 |

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| ഇനം | മുന്നിരൂപ്പ്(₹) | വരവ്(₹) | ആകെ(₹) | ചെലവ്(₹) | ന |
|-----------------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|---|
| ഭരണ ചെലവുകൾ | 0 | 5,09,321 | 5,09,321 | 508,698 | |
| ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട നൽകിയത് | - | 59,67,634 | 59,67,634 | 59,67,634 | |
| ആകെ | 0 | 64,76,955 | 64,76,955 | 64,76,332 | |

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെലവഴിച്ച തുക(₹) | ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം |
|----------------------|------------------|------------------------|
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 32,23,400.00 | 240 |
| വിധവാപെൻഷൻ | 1,42,57,800.00 | 1175 |

| | | |
|---|----------------|------|
| വാർഡുകൾക്കുവേണ്ടി പെൻഷൻ | 2,41,42,200.00 | 1995 |
| വികലാംഗപെൻഷൻ | 35,35,200.00 | 295 |
| അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സിനുമുകളിൽ പ്രായമായ വനിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം | 414,400.00 | 26 |

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പരിശോധന 15.09.2023 തീയതിയിൽ സെക്രട്ടറിയുടെ സാറ പരിശോധനയിൽ ₹ 5,121/- ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത നേ.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ മിനിസ്റ്റ്, ധനകാര്യ കമ്മിറ്റി മിനിസ്റ്റർ ശരിയായി പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങളേ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിസ്റ്റർമാർക്കും കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. ഓഡിറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്ത് രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ സൂക്ഷി സൂചിപ്പിക്കുന്ന രേഖകൾ കൂടി കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡാറ്റാ ശേഖരിച്ച്
2. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

| ഓഡിറ്റ് | അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി | ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് | റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി |
|--------------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് | 27.10.2020 | 03/2020 മുതൽ 08/2020 വരെ | 27.10.20 |
| അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് | 26.05.22-13.06.22 | 2017-18 മുതൽ 2021-22 വരെ | 16.07.22 |

1-11 തനതു വരുമാനം - അവലോകനം

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

പുതിയ തനതുവരുമാന മേഖലകൾ സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശം നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള ചെങ്കോലായി കാണുന്നില്ല. നിലവിലുള്ള തനതുവരുമാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ മുന്നോട്ട് വെച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ ന സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമായി ന കാര്യക്ഷമമായ ബജറ്റ് നിയന്ത്രണ സംവിധാനമുള്ളതായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ റിപ്പോർട്ട് മീറ്റിംഗ് നടത്തുകയും ആയതിന്റെ ക്രോഡീകരിച്ച റിപ്പോർട്ട്, ഭരണസമിതിയിൽ ഉ ചേർത്ത് വെച്ച് ചർച്ച ചെയ്ത് പോരായ്മകൾ മനസ്സിലാക്കി ത് ശ്രദ്ധിക്കുന്നതും ഉചിതമായിരിക്കും.

വസ്തുനികുതി

കെട്ടിട നമ്പർ നൽകിയതിന് ശേഷം ഉപയോഗക്രമത്തില വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പഞ്ചായത്ത് യഥാസമയം പരി അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

തൊഴിൽ നികുതി

മുൻവർഷങ്ങളിൽ തൊഴിൽനികുതി അടച്ചുകൊണ്ടിരിക്കു നികുതി ഈടാക്കുന്ന സംവിധാനം മാറ്റി വാർഡ് തലത്തിൽ അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡാറ്റാ ബേസ് തയ്യാറാക്കി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 10 പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് രജിർ ബേസിനുള്ള വിവരശേഖരണത്തിനായി കുടുംബശ്രീ പോല തോടാവുന്നതാണ്.

മറ്റ് തദ്ദേശസ്വയം ഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നികുതി ഒടുക്കിയി ഹാജരാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് മാത്രം നികുതിയിലുവ് കൊടുക്കാവ തൊഴിൽനികുതിയുടെ പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരാൻ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രേഖ ഡി.സി.ബി വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി, സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സ

ലൈസൻസ്

ട്രേഡ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി അതനുസരിച്ച് ഡിമാന്റ് ചെയ് പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈ വരുത്താവുന്നതാണ്.

സഞ്ചയ അസസ്‌മെന്റ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിട നടത്തി അനധികൃത വ്യാപാരങ്ങൾ നടത്തുന്നുണ്ടോയെന്ന് പ

ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ഉറപ്പുവരുത്തി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ തനത് വർഷം 11.06 ലക്ഷം രൂപ കൂടുതൽ വർഷം തന്നെ പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്.

സഞ്ചയ പ്രകാരം, പാർപ്പിടാവശ്യമെന്ന ഉപയോഗക്രമം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിരിക്കുന്നത്. ഉപയോഗം ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ, പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ലിസ്റ്റ് വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാലികമാക്കി, അതനുസരിച്ച് ഫീസ് ഈടാക്കിയാൽ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താവുന്നതാണ്. ട്രേഡേഴ്സ് ലൈസൻസ് കാലികമാക്കുന്നതിനായി വാർഡ് മെമ്പർമാരുടേയോ സംഘടനകളുടേയോ സഹായം തേടുന്നത് ഉചിതമായിരിക്കും. അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാലികമാക്കി, അതനുസരിച്ച് ഡിമാന്റ് ഈടാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അനുസരിച്ച് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളിലെ അനധികൃത വ്യാപാരങ്ങൾ നടത്തുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധന അപേക്ഷകളിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തനത് ഫണ്ട് തുകയായി ബാങ്കിൽ പലിശയില്ലാതെ ഏൽക്കിക്കിടക്കുന്നു. ഇതിൽ ആവശ്യത്തിൽ അധികം തുക സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കലിനും ഇതൊന്നും വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

1-12 തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല:-

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204(1)എ(I), (Ii) പ്രകാരം ദിവസം തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ താഴെപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ, ലൈസൻസ് ലഭിക്കാൻ കഴിയില്ലാത്ത വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം, രണ്ടോ അതിലധികമേ കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇവരിൽ നിന്നും 2022-23 സാമ്പത്തിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നം. | ലൈസൻസ് നം. | സ്ഥാപനം |
|----------|------------|--|
| 1. | 6/22-23 | മരിയ ട്രേഡേഴ്സ് |
| 2. | 1/22-23 | മുപ്പൻസ് എന്നർജി സൊല്യൂഷൻസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്. |
| 3. | 2/22-23 | ആലുവ മോട്ടോർസ് |

| | | |
|-----|-----------|---|
| 4. | 3/22-23 | ഫോക്കസ് വൈറ്റ് കെമിക്കൽസ് |
| 5. | 14/22-23 | കളമശ്ശേരി ഫിലിംഗ് സ്റ്റേഷൻ |
| 6. | 9/22-23 | ഇൻഡോറിയം ഏജൻസിസ് |
| 7. | 16/22-23 | വേർച്ച് ഡവലപ്പ്മെന്റ് |
| 8. | 18/22-23 | കോസ്റ്റ് റെലൻ ഗാരേജസ് ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് |
| 9. | 19/22-23 | ഇവിഎം ഓട്ടോമോട്ടീവ് ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് |
| 10. | 23/22-23 | ഡൈനമിക് ടെക്നോ മെഡിക്കൽസ് |
| 11. | 24/22-23 | വെബ്കോട്ട് |
| 12. | 25/22-23 | പ്രീമിയർ ടിംബേഴ്സ് |
| 13. | 28/22-23 | പ്രീമിയർ റബ്ബർവുഡ് |
| 14. | 31/22-23 | മെറി ട്രൈം ക്രീം ഫുഡ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് |
| 15. | 37/22-23 | എ.കെ. പ്ലാസ്റ്റിക്സ് |
| 16. | 54/22-23 | ഓട്ടോമാറ്റിക് കാർ സ്റ്റാ |
| 17. | 55/22-23 | പരിപാലന റിഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ |
| 18. | 56/22-23 | ഊക്കൻ ബിൽഡേഴ്സ് & ഡെവലപ്പ്മെന്റ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് |
| 19. | 58/22-23 | ഡിലാർക്ക് ആർക്കിടെക്ട്സ് & ഇനറീരിയേഴ്സ് |
| 20. | 61/22-23 | ത്രീത്വം കെയർ |
| 21. | 63/22-23 | പറയ്ക്കൽ ലോജിസ്റ്റിക്സ് |
| 22. | 65/22-23 | വിഷൻ മോട്ടോഴ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് |
| 23. | 238/22-23 | അബുദാബി മോട്ടോഴ്സ് |
| 24. | 239/22-23 | എ.വി. അസോസിയേറ്റ്സ് |
| 25. | 240/22-23 | അമൃതം ഫുഡ് സപ്ലൈമെന്റ് |
| 26. | 247/22-23 | അബ്ബിയാസ് ഹെൽത്ത് കെയർ എൽഎൽപി |
| 27. | 260/22-23 | അർബാൻ ലോക്കോമോട്ടീവ് റോയൽ എൻഫീൽഡ് |
| 28. | 268/22-23 | സെയ്ത്ത് അസോസിയേറ്റ്സ് ഫെസിലിറ്റി മാനേജ്മെന്റ് |
| 29. | 273/22-23 | കസ്റ്റമർ ഫസ്റ്റ് പ്രഷ്യൂസ് മെറ്റൽസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് |
| 30. | 287/22-23 | ഒട്ടോർക്സ് |
| 31. | 288/22-23 | സ്റ്റാൻ മാർക്കറ്റിംഗ് |
| 32. | 330/22-23 | കാർ സ്കൂത്തർ, കാർ ഡിടെയ്ലിംഗ് & ടെക്നിക്കൽ സ്റ്റുഡിയോ |
| 33. | 140/22-23 | റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് |
| 34. | 141/22-23 | റിലയൻസ് റീടെയിൽ ലിമിറ്റഡ് |
| 35. | 142/22-23 | റിലയൻസ് പ്രോജക്ട് ആന്റ് പ്രോപ്പർട്ടി മാനേജ്മെന്റ് സർവീസസ് ലിമിറ്റഡ് |

| | | |
|----|-----------|---|
| 36 | 145/22-23 | വെള്ളൂർ കോടത്ത് ഓട്ടോമൊബൈൽസ് |
| 37 | 153/22-23 | ശ്രീദ്രാൻസ് വെസ്റ്റ് ലോജിസ്റ്റിക്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് |
| 38 | 154/22-23 | സുൽത്താൻ വീട് (ഒലീവ്) |
| 39 | 155/22-23 | എ.എസ്. ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി |
| 40 | 182/22-23 | ഗ്ലോബ്ടെക് എൻറർ പ്രൈസസ് |
| 41 | 186/22-23 | പോപ്പുലർ മോട്ടോർ കോർപ്പറേഷൻ |
| 42 | | പെരിയാർ മോട്ടോഴ്സ്, എൽ.എൽ.പി, ചൂർണ്ണിക്കര, രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം |

മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും വിവരങ്ങൾ രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. സ്വയം തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നവർ, അഭിഭാഷക പ്രൊഫഷണലുകൾ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ബിൽഡിംഗ് എഞ്ചിനീയർമാർ, സൂപ്പർവൈസർമാർ, പ്രോജക്ട് അസിസ്റ്റന്റ് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയ കരാറുകാർ, റേഷൻവ്യാപാരികൾ, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നഷ്ട എന്നിവരും ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന അപാകതകളോടനുബന്ധം നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു

1. താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

| I ഷെയർ മൈക്രോഫിൻ ലിമിറ്റഡ് | | | | |
|--|------------|--|--------------|-------|
| പേര് | ശമ്പളം (₹) | ഈടാക്കിയത്/ രസീത് നം./ അർദ്ധവർഷം | ഈടാക്കേണ്ടത് | കുറവ് |
| 1. ശ്രീമതി. ദീപിക ടി, ഫീൽഡ് ക്രഡിറ്റ് അസിസ്റ്റന്റ് | 60,000 | 450 രസീത് നം.1220303156 തീ. ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം | 600 | 150 |
| 2. ശ്രീമതി. സുജിഷ, ഫീൽഡ് ക്രഡിറ്റ് അസിസ്റ്റന്റ് | 60,000 | 300 രസീത് നം.1220303156 തീ. ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം | 600 | 300 |
| 3. ശ്രീമതി. ഹരേഷബ പി, | 57,000 | 300 | 450 | 150 |

2. ജീവനക്കാരുടെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം രേഖപ്പെടുത്താതെ നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു.

ഉദാ -പി.എച്ച്.സി. ചുർണ്ണിക്കര
 അടിസ്ഥാന ശമ്പളത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമാനുസൃത
 ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നതെന്ന് പരിശോധിച്ചു, ഉചിതമായ നടപടി
 ഈ അപാകതകളോടനുബന്ധിച്ച് എൻക്വയറി (നം.2/14.0)
 ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-14 മൊബൈൽ ടവർ - വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ട

സഞ്ചയസോഫ്റ്റ് വെയർ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിന് പ്രകാരം
 ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽക്ക
 കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | കെട്ടിട നം./ ഉടമയുടെ പേര് | കാലയളവ് | കുടിശ്ശിക തുക |
|----------|-----------------------------------|---|---------------|
| 1 | 15/333 ഭാരതി ഇൻഫ്രാടെക് ലിമിറ്റഡ് | 2021-22(ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം) | 1050 X 2 |
| | | 2022-23 (ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം) | 1050 X 2 |

മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഒ
 അപാകതയോടനുബന്ധിച്ച് എൻക്വയറി (നം.21/15.0)
 ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-15 ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

സഞ്ചയ പ്രകാരം, പാർപ്പിടാവശ്യമെന്ന ഉപയോഗക്രമം
 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ
 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ
 ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ, പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന
 ലിസ്റ്റ് വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാലികമാക്കി, അതനുസൃത
 ഫീസ് ഈടാക്കിയാൽ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എ
 എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. ട്രേഡ് ല്
 കാലികമാക്കുന്നതിനായി വാർഡ് മെമ്പർമാരുടേയ്ക്ക്
 സംഘടനകളുടേയ്ക്ക് സഹായം തേടുന്നത് ഉചിതമായിര
 അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാലികമാക്കി, അതനുസരിച്ച് ഡിമാ
 ഈടാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ
 അസസ്മെന്റ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളി
 അനധികൃത വ്യാപാരങ്ങൾ നടത്തുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോ

അപേക്ഷകളിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തനതുവരുമാനത്തിന്റെ പ്രധാന ഉറവിടം എന്നതിനാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകളെക്കുറിച്ചു ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകത (നം.22/15.09.23)നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-16 ഉപയോഗക്രമം മാറ്റി വസ്തുനികുതി ഇടാക്കി-

പഞ്ചായത്തിന്റെ ട്രേഡ് ലിസ്റ്റ് പരിശോധിച്ചതിന് പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഇടാക്കിയിരിക്കുന്നത് ഉപയോഗക്രമമനുസരിച്ചാണ്. വിശദീകരണത്തിനായി നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

| കെട്ടിട നം./ ഉടമയുടെ പേര്/ | ലൈസൻസ് നം. | ഇടാക്കിയ വസ്തുനികുതി നിരക്ക് |
|----------------------------|------------|------------------------------|
| 1/19E മുതൽ L വരെ | 213/22-23 | 6 |
| 3/344 | 280/22-23 | 6 |
| 4/22 | 254/22-23 | 6 |
| 4/20 | 276/22-23 | 6 |
| 4/9 | 321/22-23 | 6 |

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ “പാർസിനും വാണിജ്യമെന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിലാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ഉപയോഗക്രമത്തിന്റെ പ്രാബല്യ കാലയളവ് മുതൽ ഇടാക്കുക കുടിശ്ശികയായി ഇടാക്കി, പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് ഓഡിറ്റിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കുമെന്നും കെട്ടിടങ്ങൾ തെറ്റായ ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള ഉചിതമായ നടപടിയെടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 പലിശയില്ലാതെ ബാങ്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് - പലിശ

പഞ്ചായത്തിൽ തനത് അക്കൗണ്ടായി മൂന്ന് അക്കൗണ്ടുകളാണു് പലിശയില്ലാതെ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്. സ്ഥിരനിക്ഷേപമായി മാറുകയാണ് പഞ്ചായത്തിന് ഓരോ വർഷവും നഷ്ടം വരുന്ന കിടക്കുന്ന തുക സ്ഥിരനിക്ഷേപമായി മാറ്റേണ്ടതാണ്. വിശദാംശം

| | |
|--------------------|-----------------|
| ബാങ്ക് (A/C No.) | തുക (31-3-23) |
| SBI (57027663568) | ₹3,99,18,216.00 |
| SBI (36892545963) | ₹52,85,624.00 |

TSCB - 3697

₹41,05,033

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17 തീയത്

1-18 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ലഭ്യമായില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്ത

| | |
|------------------------|--|
| പ്രോജക്ടിന്റെ നം, പേര് | 212/23, വെറ്റിനറി ഓഫീസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ സാധനങ്ങളും |
| ഫണ്ട് | സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം |
| അടങ്കൽ | ₹99,000/- |
| ചെലവ് | ₹95,296/- |
| ബിൽ നം/തീയതി | 22111352001401331852/14.03.2023 |
| നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ | വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ |

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വെറ്റിനറി ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് കെൽട്രോണിക് നിന്നുള്ള പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് (നം.46143/16. ഫംഗ്ഷൻ പ്രിനറർ വാങ്ങുന്നതിന് പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് (നം.4 കൂടെ ആകെ ₹95296/- കെൽട്രോണിക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എൻ സ്ഥാപനത്തിൽ ലഭ്യമായതായി കാണുന്നില്ല. തുക നൽകി പ്രിനറർ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാത്തത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓർഡർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കമ്പ്യൂട്ടറും മൾട്ടിഫംഗ്ഷൻ പ്രിന്ററും സെക്രട്ടറിയുടെ ലോഗിൻ മുഖേനയാണ് ഓർഡർ ചെയ്ത വാങ്ങ ഓർഡർ Generate/Approve ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 23.08.2023 തീയതിയിൽ 2 മാസത്തിനുള്ളിൽ കമ്പ്യൂട്ടറും പ്രിനററും ലഭ്യമാകുമെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നത് എന്ന് അറിയിച്ചു. ആയവ ലഭ്യമാകുന്നു ബില്ലിന്റെ കോപ്പി സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം

| | |
|---------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | വി.ഇ.ഒ, ചുർണിക്കര |
| പ്രോജക്ട് നം, പേര് | 211/23, സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം |
| അടങ്കൽ | ₹189000/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) |
| ചെലവ് | ₹142900/- ബിൽ.നം- 162, തീയതി-16.01.23 |

ജി ഒ (ആർ ടി) നം 2307/2021/എൽ എസ് ജി ഡി തീയതി 18.11 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൊതുവിഭാഗം സാധാരണവിഹിതം, ഗ്രാന്റ്, തനത് ഫണ്ട് എന്നിവയിൽ ലഭ്യമായ തുകയിൽ നിന്നും സിസ്റ്റം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഹരിത കർമ്മ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഓഫീസ് ആവശ്യര ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും കെൽട്രോണിക് സർവ്വീസ് ചാർ

ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. താഴെ കൊടുത്ത അനുവദിക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ തിരഞ്ഞെടുത്ത ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ അനുമതി

| കെൽട്രോണിക് സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് | QR കോഡ് തുക(₹) | SMS തുക(₹) | ലാപ് ടോപ്പ് മറ്റുള്ളവ(₹) | ആകെ തുക(₹) |
|------------------------------|----------------|------------|--------------------------|------------|
| 135700 | 12000.00 | 7200.00 | 50000.00 | 204900.00 |

ആയത് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2022-23 വാർഷിക പദ്ധതി സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ ₹135700/-യും SMS തുക ഇനത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ നിലവിലുള്ള ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്നും ട്രെയിനിംഗ്, സർവ്വേ നടപടി പൂർത്തിയായി എന്നും അറിയിക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (QR കോഡ് സ്ഥാപിച്ച് വരുന്ന നടപടികൾ പുരോഗമിച്ച് വരികയാണോ) മാലിന്യരഹിത പരിസരം എന്ന ലക്ഷ്യത്തിലെത്തുന്നതിനും ആസൂത്രണം മികച്ച രീതിയിൽ നടപ്പാക്കുന്നതിനായും പദ്ധതി മിഷനും ചേർന്ന് വികസിപ്പിച്ച മൊബൈൽ ആപ്ലിക്കേഷനാണ് പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ ആയതിന്റെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചത്. മാസത്തിനുള്ളിൽ നടപ്പിലാക്കേണ്ട മേൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആദ്യത്തെ രണ്ട് മാസത്തിനുള്ളിൽ സർവ്വേ, ക്യൂ ആർ കോഡ് എന്നിവ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. അടുത്ത രണ്ട് മാസം പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് (പാഴ് വസ്തു ശേഖരണവും ശേഖരിച്ച എത്തിക്കലും) നടത്തേണ്ടത്. ആവശ്യമായ തുടർനടപടി സമുന്നോട്ട് കൊണ്ട് പോകാൻ, കൃത്യമായ ആശയവിനിമയ സഹായങ്ങളും നൽകാൻ എന്നിവയാണ് അവസാന പ്രവർത്തനങ്ങൾ.

വാർഡ് തല മോണിറ്ററിംഗ് കൃത്യമായി നടത്തി പ്രവർത്തനങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും പ്രവർത്തന കലണ്ടർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരമറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-20-1 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല (വ്യക്തിഗത)

സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തൻവർഷം നിയമിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ (എൻക്വയറി-1/12.09.23)

എ) കുടിവെള്ള വിതരണ പൈപ്പ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും ദീർഘിപ്പിക്കലും

| | |
|--------------|---------------------------------------|
| പ്രോജക്ട് നം | 133/23 (SO) |
| അടങ്കൽ | ₹20,00,000/- നഗരസഞ്ചയ പദ്ധതി ഫണ്ട് |
| ചെലവ് | ₹1,02,800/- |

ചെക്ക്.നം- 131907,
തീ-23.03.23 (NEFT)

ബി)കുട്ടിവെള്ള വിതരണ പെപ്പ് ലൈൻ വിപുലീകരിക്കൽ

| | |
|--------------|---|
| പ്രോജക്ട് നം | 13/23 |
| അടങ്കൽ | ആകെ അടങ്കൽ-₹15,07,000/- ₹14,99,000/- -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹8000/- -തനതു ഫണ്ട് |
| ചെലവ് | ആകെ ചെലവ്-₹15,04,777/- ₹14,99,000/- -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹5,777/- -തനതു ഫണ്ട് |
| | 1)ബിൽ.നം-141, തീ-05.01.23, തുക-₹2,91,777/- 2)ബിൽ.നം-232, തീ-25.02.23, തുക-₹12,07,223/- 3)ചെക്ക്.നം-131904, തീ-21.03.23 (NEFT), തുക- ₹5,777/- |

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ രണ്ട് പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-20 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല- കെ.

സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തൻവർഷം നൂറു നിയമനിയമ പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിനെ വിനിയോഗ (എൻക്വയറി-1/12.09.23)

എ)വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ

| | |
|--------------|--|
| പ്രോജക്ട്.നം | 81/23 |
| അടങ്കൽ | ആകെ അടങ്കൽ-₹8,50,000/- ₹104135/- -വികസന ഫണ്ട് ₹164831/- -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹581034/- തനതു ഫണ്ട് |
| ചെലവ് | ആകെ ചെലവ്-₹6,59,187/- ₹104135/- -വികസന ഫണ്ട് ₹164831/- -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹390221/- -തനതു ഫണ്ട് |
| | 1)ബിൽ.നം-216, തീ-15.02.23, തുക-₹1,04,135/- 2)ബിൽ.നം-212, തീ-14.02.23, തുക-₹1,64,831/- 3)വൗച്ചർ.നം- 22201468 തീ-07.03.23, തുക- ₹79,367 4)വൗച്ചർ.നം- 22201470, തീ-20.03.23, തുക- ₹2,60,854/- 5)₹50000/- - (NEFT, 29.03.23) |

ബി)വിവിധ വാർഡുകളിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ

| | |
|--------------|--|
| പ്രോജക്ട്.നം | 85/23 |
| അടങ്കൽ | (ആകെ അടങ്കൽ -₹2,15,000/-) ₹2,00,000/- -വികസന ഫണ്ട് ₹15,000/- -തനതു ഫണ്ട് |
| ചെലവ് | (ആകെ ചെലവ്-₹1,99,702/-) ₹1,92,861/- -വികസന ഫണ്ട് |

₹6,841/- -തനത് ഫണ്ട്

- 1)ബിൽ.നം-131, തീ-26.12.22, തുക-₹1,09,866/-
- 2)ബിൽ.നം-145, തീ-06.01.23, തുക-₹8,136/-
- 3)ബിൽ.നം-217, തീ-15.02.23, തുക-₹45,430/-
- 4)ബിൽ.നം-323, തീ-24.03.23, തുക-₹29,429/-
- 5)വെച്ചു.നം- 22201600 ,തീ-30.03.23, തുക-₹6,841/-

സി)എസ്.സി കോളനി പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ, ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ

| | |
|--------------|----------------------------|
| പ്രോജക്ട് നം | 206/23 |
| അടങ്കൽ | ₹1,00,000/- (എസ്.സി.പി) |
| ചെലവ് | ₹59,328/- |
| | ബിൽ.നം-167 തീ-18.01.23 |

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ മൂന്ന് പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല-എന്ന

| | |
|--------------|---------------------------|
| പ്രോജക്ട് നം | 79/23 |
| അടങ്കൽ | ₹3,22,441/- (വികസന ഫണ്ട്) |
| ചെലവ് | ₹3,22,441/- |
| | ബിൽ.നം-67 തീ-30.09.22 |

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ട് മുഖേന ₹3,22,441/- എസ്.എസ്.എ-യ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുകയുടെ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (എൻക്വയറി-1/12.09.23) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ₹3,22,441/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്ക് ജി.എസ്.ടി, സെന്റേജ് ചുമത്തിയതിലെ അപാകതകൾ

| | |
|--------------|--|
| പ്രോജക്ട് നം | 13/23, കൂടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈനുകൾ വിപുലീകരിക്കൽ |
| അടങ്കൽ | ആകെ-₹15,07,000/- ₹14,99,000/- -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹8000/- -തനത് ഫണ്ട് |
| ചെലവ് | ആകെ-₹15,04,777/- ₹14,99,000/- -ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹5,777/- -തനത് ഫണ്ട് |
| | 1)ബിൽ.നം-141, തീ-05.01.23, തുക-₹2,91,777/- 2)ബിൽ.നം-232, തീ-25.02.23, തുക-₹12,07,223/- 3)ചെക്ക്.നം- 131904, തീ-21.03.23 (NEFT), തുക-₹5,777/- |

സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായുള്ള മേൽ പ്രോജക്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് അനുസരിച്ച് (കോസിനും ഒപ്പം ജി.എസ്.ടി, സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് എന്നിവയും അവിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| | |
|--------------------------|------------|
| വർക്കിംഗ് ചാർജ്ജ് | 730903.72 |
| മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് | 190030.88 |
| ആകെ | 920934.60 |
| സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് @11.02% | 101486.99 |
| റിസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജ് | 17647.07 |
| പരസ്യചാർജ്ജ് | 7000.00 |
| ജി.എസ്.ടി @18% | 165768.23 |
| ആകെ (Rounded) | 1213000.00 |

എ) ജി.എസ്.ടി

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ₹1,65,768/- ജി.എസ്.ടി ഇംഗ്ലണ്ട് ഗവൺമെന്റ് ഓഫ് ഇൻഡ്യ, മിനിസ്ട്രി ഓഫ് ഫൈനാൻസ് നമ്പർ 12/2017 (Central Tax Rate) Sl.No.5 Chapter 99 പ്രകാരം (Services E Government, Union Territory, Local Self Government) Or Government Authority Function Entrusted To A Panchayat Under Article 243G Of The Constitut ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നതിനുള്ള സേവനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് ₹1,65,768/- ജി.എസ്.ടി ആയി നൽകുന്ന ഉത്തരവിനെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായ അടവാക്കിയ തുക തിരികെ ലഭ്യമാകുന്നതിനുള്ള (എൻക്വയറി-5/14.09.23) വിവരം അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

സെന്റേജ് ചാർജ്ജ്

എസ്റ്റിമേറ്റിനെ 10% സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ്ജും, എസ്റ്റിമേറ്റ്, പ്ലാൻ സെന്റേജ് ചാർജ്ജായി ഈടാക്കാമെങ്കിലും പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. മൂലം പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുവാൻ പാടുള്ളതല്ല. പി.ഡബ്ല്യു അതോറിറ്റിക്കും ബാധകമാണ് എന്നതിനാൽ 10% സെന്റേജ് നിന്നും ഈടാക്കാവുന്നതല്ല. എന്നാൽ മേൽ നിക്ഷേപപ്രവൃത്ത സെന്റേജ് ചാർജ്ജായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം സെന്റേജ് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് (നം-5) മറുപടി അധികം നൽകിയ ₹9394/- (101486.99-92093.46) അതോറിറ്റിയിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരമറിയിച്ചിരിക്കുന്നു.

1-23 തെരുവുവിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ-അപാകതകൾ

| | |
|---------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | സെക്രട്ടറി |
| പ്രോജക്ട് നം, പേര് | 132/23(SO), തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ |
| അടങ്കൽ | ₹600366/- (ബി.പി.സി.എൽ -സി.എസ്.ആർ ഫണ്ട്) |
| ചെലവ് | ₹599451/- (ചെക്ക്.നം-842192, തീ-01.08.22) |

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ എൽ.ഇ.ഡി നെ എന്ന പദ്ധതിയായി ₹ 5,99,451/- തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. നികുതി ₹9,991/- എന്നിവയുൾപ്പെടെ ₹6,29,424/-ആണ് ആ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്, കൊല്ലം എന്ന സ്ഥാപനമാണ് ടെണ്ടർ ഏറ്റെടുത്ത നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 35 Watt ന്റെ 360 മാ ഓട്ടോമാറ്റിക് ബൾബുകളും (@2869) വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിനാൽ

₹3,69,661/- മുൻ വർഷം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ഇവയിൽ 369 റേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതും പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്നു.

- 1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വഴിവിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഡ് തിരിച്ച് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് പൂർണ്ണമായി വാങ്ങിയതുമായ വിളക്കുകളുടെ വേർതിരി എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകളുടെ തരം (മാനവൽ, ഓട്ടോ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ആരും തന്നെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച സ്റ്റോക്ക്) സ്ഥാപിച്ച ലൈറ്റുകളുടെ ഇനവും എണ്ണവും തിരിച്ച് ബില്ലിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഓട്ടോമേറ്റഡ് ലൈറ്റുകളാണോ സ്ഥാപിച്ചതെന്ന വ്യക്തമാകുന്നില്ല.
- 3) ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കിയ തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ വാർഡ്ഗങ്ങളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകളും (മെമ്പർമാരുടെ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടില്ല) തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ആയതിനാൽ എണ്ണത്തിനറെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. വി

| വാർഡ് | രജിസ്റ്ററനുസരിച്ചുള്ള എൽ.ഇ.ഡി ബൾബുകളുടെ എണ്ണം | വാർഡ്ഗങ്ങളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ | വ്യത്യാസം |
|-------|---|---------------------------------|-----------|
| 2 | 18 | 22 | 4 |
| 4 | 15 | 19 | 4 |
| 11 | 18 | 22 | 4 |

4) പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഉപയോഗിക്കേണ്ട സാധന നിലവാരത്തിലുള്ളവയായിരിക്കണമെന്ന 15.9.11 ലെ തദ്ദേശ 3055/ഡി.എ3/12 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുള്ള LED ബൾബുകളുടെ ബ്രാൻഡ് നെയിം ഇൻവോയ്സ് ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബൾബുകളുടെ (വാർഡ് മെമ്പർ പരാതിപ്പെട്ടതായി രേഖയുണ്ട്. കേന്ദ്ര-1) തെളിയുന്നില്ല എന്നാണ് പരാതിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുടരന്വേഷണം നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. പരാതി രജിസ്റ്റർ വിളക്കുകൾക്കുള്ള രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൾ ടെ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5) 369 വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചതായുള്ള കെ.എസ്.ഇ.ബി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6) ആകെ വാങ്ങിയ വിളക്കുകളിൽ 369 എണ്ണമാണ് സ്ഥാപിച്ചത്. അവശേഷിച്ച 16 (385-369) വിളക്കുകൾ സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. പിന്നീട് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നും വ്യക്തമല്ല. കേടാവുന്നതായും ഉണ്ടെന്ന് ഇലക്ട്രിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനം ചുമതല ബൾബുകൾ കൈവശം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നു പ്രസിഡൻറ് (കേന്ദ്ര തീയതി-08.03.22) ആയവ സ്ഥാപിച്ചതിനറെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് (നം-7/14.09.2) പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്ന പരിഗണിച്ചുള്ള ഓഡിറ്റ് നീർദ്ദേശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) വാർഡ് നമ്പർ, കെ.എസ്.ഇ.ബി പോസ്റ്റിനറെ ലൊക്കേഷൻ തരം, വാങ്ങിയ കാലയളവ് തുടങ്ങിയ പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി ബി) തെരുവുവിളക്കുകളെ സംബന്ധിച്ചുള്ള പരാതികൾ രേഖപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിഹരിച്ച പരാതിയുടെ

സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

15.09.2011 ലെ 3055/ഡ.എ.3/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം KSEB യ്ക്ക് മെമ്പറുടെ പരാതികളനുസരിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ പരാതി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന് ശേഷം രജിസ്റ്റർഡ് പൂർണ്ണമാക്കേണ്ടതാണ്. അറുക്കൂറ് പണികൾ നിർവ്വഹിച്ച് ഉപയോഗിക്കുന്ന സാമഗ്രികൾ ISO നിലവാരമുള്ളതും അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിക്കേണ്ട സി)വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ച തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ഇനം, കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി നിന്നും 369 വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചതായുള്ള ഇൻസ്പെക്ഷൻ സർവ്വീസിന് സ്ഥാപിച്ചുവെന്നറിയിച്ചിട്ടുള്ള 16 വിളക്കുകളുടെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല-തുക തടസ്സപ്പെട്ട

| | |
|---------------------|--|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | സെക്രട്ടറി |
| പ്രോജക്ട് നം, പേര് | 150/23, ഹോമിയോ ക്ലിനിക്കിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ |
| അടങ്കൽ | ₹400000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ) |
| ചെലവ് | ₹400000/- |
| ബിൽ നം/തീയതി | 74/07.10.2022 |

ഹോമിയോ ക്ലിനിക്കിലേയ്ക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് 452/29.09.2022 പ്രകാരം 4 ലക്ഷം രൂപ ഹോംകോയ്ക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നം.LF-582/20.07.2023 പ്രകാരം മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായതായി കാണുന്നത്. ബാക്കി തീയതിയിലും ലഭ്യമായിട്ടില്ല (ഐൻക്വയറി-17/15.09.23) മരുന്ന് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ₹2,94,436/-യുടെ ചെലവ്

1-25 പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ച തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പി. എച്ച്. സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ താഴെ മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി പി. എച്ച്. സിയിൽ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

1.

| | |
|--------------------------|--|
| പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് | പി. എച്ച്. സി.യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ | S0118/23 |
| അടങ്കൽ | ₹6,00,000/- |
| ചെലവ് | ₹6,00,000/- |
| ടി.ആർ.എൻ നം./ തീയതി/തുക | 221113000000007890/07.01.2023/₹ 6,00,000/- |
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. |
| പ്രൊഫോമ ഇൻവോയ്സ് നം./തുക | PRF 2893 / 12.12.2022 (₹ 6,00,000/-) |

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, മേൽ
 മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ നൽകിയിരിക്കുന്ന
 ഇൻവോയ്ക്കുകളിലായി ₹4,33,458/-യുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ല

| ക്രമ നം. | ഇൻവോയ്ക് നം./തിയതി | തുക(₹) |
|----------|--------------------|-------------|
| 1. | 23752 / 23.1.23 | 1,10,880.00 |
| 2. | 28273 / 30.3.23 | 24,640.00 |
| 3 | 277 / 4.4.23 | 49,302.00 |
| 4 | 1099 / 19.4.23 | 5,549.00 |
| 5 | 1210 / 25.4.23 | 68,901.00 |
| 6 | 2226 / 6.5.23 | 16,833.00 |
| 7 | 8590 / 10.6.23 | 39,537.00 |
| 8 | 11767 / 6.7.23 | 33,600.00 |
| 9 | 13028 / 15.7.23 | 1,784.00 |
| 10 | 14439 / 28.7.23 | 54,880.00 |
| 11 | 16045 / 16.8.23 | 27,552.00 |
| ആകെ | | 4,33,458.00 |

ബാക്കി ₹1,66,542/- യുടെ മരുന്നുകൾ ഓഡ്
 (എൻക്വയറി-3/14.09.23). മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിൽ
 ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ₹1,66,542/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു
 2.

| | |
|------------------------------|---|
| പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് | പാലിയെറ്റീവ് കെയർ |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ | S030/23 |
| അടങ്കൽ | ₹ 8,00,000/- |
| ചെലവ് | ₹ 6,77,693/- |
| ടി.ആർ.എൻ നം./തിയതി/ തുക | 221113000000008816/08.02.2023/₹ 2,29,196/- |
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. |
| പ്രൊഫോമ ഇൻവോയ്ക് നം./ തുക | PRF 3941/27.1.2023 /₹ 1,99,858/- |

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിന്റെ ഭാഗമായി പാലി
 രോഗികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ ന
 പ്രൊഫോമ ഇൻവോയ്ക് പ്രകാരം ₹1,99,858/-നൽകിയി
 പരിശോധിച്ചതിൽ, താഴെ പറയുന്ന ഇൻവോയ്ക്കുകളിലായി ₹1,0
 ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.

| ക്രമ നം. | ഇൻവോയ്ക് നം./തിയതി | തുക(₹) |
|----------|--------------------|-----------|
| 1. | 10138 / 21.6.23 | 690.00 |
| 2. | 8491 / 10.6.23 | 30,952.00 |
| 3 | 5905 / 25.5.23 | 18,599.00 |
| 4 | 9278 / 15.6.23 | 23,139.00 |
| 5 | 27178 / 20.3.23 | 11,399.00 |

| | | |
|-----|-----------------|-------------|
| 6 | 28258 / 30.3.23 | 22,411.00 |
| ആകെ | | 1,07,190.00 |

ബാക്കി ₹92,668/-യുടെ മരുന്നുകൾ ഓഡിറ്റ് തീയതിയിലും ലഭ്യ മരുന്നും ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് പരിശോധനയ്ക്ക് പ്പെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം - സംയുക്ത പര

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം പൊതുടാപ്പുകളുടെ 6 വരെയുള്ള മാസങ്ങളിൽ ₹1,15,278/- പ്രതിമാസ നിരക്കിൽ മാസങ്ങളിൽ ₹2,89,967/- പ്രതിമാസ നിരക്കിൽ ₹5,79,934/-യും കൂ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റ് പ്രകാരം 239 ടാപ്പുകളുടെ തുകയാണ് ഒടുക്കുന്നത്. പൊതുടാപ്പ ഉപയോഗയോഗ്യമായ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം നിശ്ചയിക്കുന്ന അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്ത തീരുമാനം 1 പ്രകാരം ഒഴിവാക്കേണ്ട പൊതുടാപ്പുകളുടെ ലിസ്റ്റിനും ലഭ്യമാക്കണം എന്നുള്ളതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. തീരുമാനം 1/8 പ്രകാരം പൊതുടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത ഉപയോഗശൂന്യമായവ നീക്കം ചെയ്യണം എന്ന തീരുമാനത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കേരള ജല അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് 15.03.2022 വിവരാവകാശ ചോദ്യത്തിനുള്ള മറുപടിയിൽ പഞ്ചായത്തിന് 137 പൊതുടാപ്പുകൾ മാത്രമാണ് ഉള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 14.09.2022 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള പൊതുടാപ്പുകളുടെ സഹായത്തോടെ അടിയന്തിരമായി തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതായ ലഭ്യമാക്കുന്ന ടാപ്പുകൾ, പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത ടാപ്പുകൾ ശേഖരിക്കേണ്ടതാണ്. ഉപയോഗിക്കുന്ന ജലത്തിന് മാത്രം ഉറപ്പാക്കാൻ എല്ലാ പൊതുടാപ്പുകൾക്കും മീറ്റർ ഘടിപ്പിക്ക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണം നടത്തിയതിന്റെ ഫലം -ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി വാർഡ് തല സാനിറ്റേഷൻ നൽകിയ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ വൗച്ചറിനോടൊന്നു പ്രകാരമുള്ള തുകകളാണ് 18 വാർഡ് തല സാനിറ്റേഷൻ നൽകിയത്

| ചെക്ക് നം. | തിയതി | തുക |
|------------|---------|--------------|
| 522703 | 22.4.21 | ₹ 1,80,000/- |
| 522703 | 22.4.21 | ₹ 1,80,000/- |
| | ആകെ | ₹ 3,60,000/- |

ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി മുൻകൂർ തുകകൾ ക്രമീകരണ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 പഞ്ചായത്ത് സ്ഥലത്ത് സ്വകാര്യ വ്യക്തിക്കായി

| | |
|---------------|-------------------------------------|
| പ്രോജക്ട് നം | SO0056/23 |
| ഭരണാനുമതി | 1 (11) Dtd 8-9-21 |
| പ്രവൃത്തി | ഭവന സമുച്ചയം നിർമ്മാണം ഒന്നാം ഘട്ടം |
| കരാറുകാരൻ | ശ്രീ. കെ. എ. കുഞ്ഞുമോൻ |
| എഗ്രിമെന്റ് | 44/AE/C/21-22 Dtd 14-2-22 |
| എം ബുക്ക് | 143/22-23, |
| എസ്റ്റിമേറ്റ് | ₹6,00,000/- |
| ആകെ പ്രവൃത്തി | Bill No. 99, 8-11-22 RS. 5,51,371 |
| T S | 80749/21-22 Dtd 3-2-22 |

മേൽ പ്രവൃത്തി മുൻ വർഷത്തെ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടെ നടപ്പിലാക്കാത്തതിനാൽ ഈ വർഷം സ്പിൽ ഓവർ ആയി പ്രവൃത്തിക്ക് ഈ പഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശമുള്ള 10 സെ. ഭൂമിയിൽ ഭവന രഹിതർക്കായി വീട് വെച്ച് നൽകുന്നതിന്റെ നടപടിയായി ഒരു വീട് വെച്ച് നൽകുകയാണ് പ്രവൃത്തി. ഇത് വീടിന്റെ മേൽക്കൂര വരെ നിർമ്മിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇപ്രകാരം റൂഫ് വരെ വരെ ഫൈനൽ ബില്ലിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചാണ് ഇതിന്റെ പൂർത്തീകരണ പ്രവൃത്തി ഈ വർഷത്തെ പ്രോജക്ട് (പ്രോജക്ട് നം. S0063/23) പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ ആകെ ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചെങ്കിലും പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കാൻ പരാമർശങ്ങൾ

1. പഞ്ചായത്ത് വക സ്ഥലത്ത് വ്യക്തികൾക്ക് വീട് വെച്ച് നൽകേണ്ടതാണ്.
2. ഈ വീട് പണിക്കായി ₹12,00,000/-യുടെ എസ്റ്റിമേറ്റാണ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ഇത്രയും തുക ചെലവാക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം
3. വീടും സ്ഥലവും ഉൾപ്പെടെയാണോ നൽകുന്നത് എന്നതിനും

4. ലൈഫ് സ്കീമിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാൽ പോലും ₹4,00,000/- മാത്രം ഈ വീട് പണിക്കായി ₹12,00,000/-യുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ഇതിന്റെ ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവൃത്തികൾ ഒന്നും എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പണിയുന്നതിന് ഏതാണ് ₹15,00,000/- വരെ പഞ്ചായത്തിന് പണിയുന്നതിന് ഏതാണ് ₹8,00,000/-ക്ക് പൂർത്തിയാക്കാവുന്ന രൂപ ചെലവഴിക്കുന്നത്.

5. ഈ വീട് ആർക്കാണ് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള രേഖകൾ ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് നം.14, തീയതി 14-9-23 - ന് 18% ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ അപാകതകളിന്മേൽ വിശദമായ അന്വേഷണം ആവശ്യമാണ്.

1-29 അമ്പാട്ടുകാവ് തുരങ്കപാത- നാളിതുവരെയായിട്ട്

ചുർണ്ണിക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് XIII -ാം വാർഡിലെ അകളമശ്ശേരി റെയിൽവേ ലൈൻ കടന്നു പോകുന്നതിനാൽ കുന്നത്തേരി, വിടാക്കുഴ എന്നീ പ്രദേശങ്ങളിലെ ജനങ്ങൾ എത്തിച്ചേരുന്നതിന് അമ്പാട്ട് കാവ് റെയിൽവേ ലൈൻ ക്രോസ് പരിഹാരം കാണുന്നതിനായി ഇവിടെ റെയിൽവേ ലൈൻ പണിയുന്നതിനുള്ള ആവശ്യകത റെയിൽവേ വകുപ്പിനെ പറ്റി പഞ്ചായത്തിന്റെ ചെലവിൽ അണ്ടർ ബ്രിഡ്ജ് പണിയുന്നതിന് അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുകയും ചെയ്തു. ഇതിനായി 28/7/2010 കത്ത് പ്രകാരം ടി ഭാഗത്ത് ഒരു സബ് വേ (RCC Box Size 3.00 2) രൂപയുടെ Approximate Estimate തയ്യാറാക്കി റെയിൽവേ പറ്റി ഇതിനായി ₹1,80,000/- സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് നൽകി. സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് V/W/351 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അണ്ടർ ബ്രിഡ്ജ് പ്രവൃത്തിക്കാവശ്യ തയ്യാറാക്കി റെയിൽവേ വകുപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ ഏൽപ്പിച്ച് റെയിൽവേയുടെ 30-8-2010 - ലെ V/W/351 - കത്തിൽ എടുത്ത ചെലവുന്നതിന് റെയിൽവേ ടെണ്ടർ ചെയ്തപ്പോൾ ₹1,66,83,000/- ആയതിനാൽ ആ തുക മുഴുവൻ അടക്കാൻ റെയിൽവേ ആവശ്യ പിന്നീട് റെയിൽവേയുടെ 10-08-2011 - ലെ V/W/351 - കത്തിൽ ₹1,25,15,955/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്തിന് നൽകിക്കൊടുക്കുന്നു.

| | |
|-----------------------|---------------|
| Estimate Cost Of Work | ₹72,33,912.00 |
| Department Charge | ₹18,08,478.00 |
| Cost Of Hiring Charge | ₹1,00,000.00 |

നിലവിലുണ്ടായ സംരക്ഷണഭിത്തി പൊളിഞ്ഞ് പോയ സംരക്ഷണഭിത്തി നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിശദാംശം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ട.

1-31 റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ

എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ 20-09-2022 - ലെ ഉത്തരവ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ നെയിം ബോർഡ് ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ ഒരു ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്ന നിരക്ക് ₹4,997.96/-യാണ്. ഡാറ്റാ പ്രവൃത്തികൾക്കും നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഓരോ റോഡിന്റെ ഭൂരിപക്ഷം പ്രവൃത്തികളിലും മെയിന്റനൻസ് ചെയ്യുന്നത് ആരംഭിക്കുന്നതിൽ കൂടുതൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്ന സ്ഥിതിയാൽ ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (മറുപടിയിൽ EE - യുടെ ഉത്തരവ് പ്രകാരമാണ് റോഡുകൾക്കും എണ്ണം തൻ വർഷം ഒരു റോഡിനും ഒന്നിൽ കൂടുതൽ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ ഉൾപ്പെടെ ഭൂരിപക്ഷം റോഡുകളും പൂർണ്ണമായി മെയിന്റനൻസ് ചെയ്ത ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ആയതിനാൽ ഒരു ഒബ്സർവ്വേഷൻ ഡാറ്റാ അനുസരിച്ച് തുക വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 ടാറിംഗ് റോഡ് റീടാറിംഗ് ചെയ്യാതെ ടാറിംഗ് പെന്റിംഗ് വിരിക്കുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻ വർഷം 64 പ്രോജക്ടുകളിലായി പ്രവൃത്തികൾക്കായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഏതാണ്ട് 80% പ്രവൃത്തികളും നിലവിലുള്ള ടാറിംഗ് റോഡും (മാറ്റി കോൺക്രീറ്റിംഗ് കട്ട വിരിക്കുകയാണ് പ്രവൃത്തി. ടാറിംഗ് റോഡും പൊളിച്ച് മാറ്റി കോൺക്രീറ്റിംഗ് കട്ട വിരിക്കേണ്ടതിന് റീടാറിംഗ് ചെയ്യുന്നതിന് ഒരു ചതുരശ്രമീറ്ററിന് ₹303.98/- മാത്രം (15.56/M2 , ടാറിംഗ് - 198.33/M2 , സീൽ കോട്ട് - 90.09/M2) വിരിക്കുന്നതിന് ഒരു ചതുരശ്രമീറ്ററിന് ₹1305/- രൂപയിൽ (൪൮൫.൪൫ Metall (Item 4.1.A.1) – 297.031/M2 (10 Cm Thickness), Interlocking Tile- 80 M2) ചെയ്യുന്നതിന്റെ നാല് ഇരട്ടി തുകയാണ് ചെലവ് വരുന്നത്. ടാറിംഗ് റോഡിന്റെ 50% സ്ഥലവും 75 Mm കനത്തിൽ പെന്റിംഗ്

ചതുരശ്രമീറ്ററിന് ₹498.46/-യാണ് വരുന്നത്. (75 Mm Penetration Meടാറിംഗ് - 198.33/M2, സീൽ കോട്ട് - 90.09/M2) അപ്പോഴും റീട്രക്ടുകയാണ് ചെലവ് വരുന്നത് .

ടാറിംഗ് റോഡും കോൺക്രീറ്റിംഗ് റോഡും പൊളിച്ച് വിരിയ്ക്കേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകത വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12 ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-33 അധികം കമ്പി ഉപയോഗിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല.

| | |
|---------------------|--|
| പ്രോജക്ട് നം, പേര് | S0057/23. ജലസേചന തോട് (ഐരാർ തോട് നവീകരണം) |
| കരാറുകാരൻ | അനീർ സി എം |
| എം ബുക്ക് | 140/22-23 |
| എസ്റ്റിമേറ്റ് | ₹20,00,000/- |
| ആകെ പ്രവൃത്തി | ₹12,85,160/- |
| കരാറുകാരൻ നൽകിയ തുക | ₹7,69,697/- (Bill No.44, 19/8/22), Ist Part Bill |
| എഗ്രിമെന്റ് | 50/AE/C/21-22 Dtd 8-3-22 |

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഐ. തോടിലേക്ക് ചേരുന്ന ഭാഗത്ത് ഡ്രെയിനേജ് ഇല്ലാതെയുള്ള അനിർമ്മിച്ച് സ്ലാബ് ഇടുകയാണ് പ്രവൃത്തി. എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് മീറ്റർ വീതിയിൽ ഡ്രെയിനേജ് നിർമ്മിച്ച് അതിന്റെ മുകളിൽ ലക്ഷ്യം.

എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ചില ഇനങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

- 1. 4.2.5 - Side Wall CC 1:3:6 - 2 X 66 M X (0.45 + 0.25)/2 X 1.5 M = 69.3m3
 - 2. 4.1.2 – Slab – RCC 1:1.5:3 - 132 X 0.50x 2.00 X .18 = 23.76
 - 3. 5.22.6 – സ്ലാബിന്റെ കമ്പിയുടെ അളവ് - 132 X 0.50x 2.00 X .18 X 1
- മേൽ പ്രവർത്തികൾ എം ബുക്ക് പ്രകാരം ചെയ്തതിന്റെ വിശദം
- 1. 4.2.5 - Side Wall CC 1:3:6 -
 - 2 X 2.6 X (0.70 + 0.40)/2 X 1.725(Av.) = 4.93 M3
 - 2 X 0.7 X (0.70 + 0.40)/2 X 2.025(Av.) = 1.56 M3
 - 2 X 15.70 X (0.70 + 0.40)/2 X 2.35(Av.) = 40.584 M3
 - 18.80 X (0.45 + 0.30)/2 X 1.5 = 10.575 M3
 - 18.80 X (0.55 + 0.30)/2 X 1.5 = 11.985 M3
 - 2. 4.1.2 – Slab – RCC 1:1.5:3

$31 \times 0.6 \times 2.40 \times 0.20 = 8.928m^3$

$1 \times 0.70 \times 2.4 \times 0.20 = 0.336 M^3$

$2 \times 2.4 \times 0.60 \times 0.18 = 0.518$

$28 \times 2.00 \times 0.60 \times 0.18 = 6.048$

Total - 16.310 M3

3. Item 5.22.6 – സ്റ്റാമ്പിന്റെ കമ്പിയുടെ അളവ് -

Total - 2,673.62 Kg X 74/M3 = ₹1,97,847 /-

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

1. 66 മീറ്റർ നീളത്തിൽ ഡ്രെയിനേജ് പണിയിട്ടുള്ള സ്റ്റാമ്പിടുന്ന എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നാൽ 38.50 മീറ്റർ മാത്രമാണ് ₹20,00,000/-യുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ₹12,85,160/- മാത്രമാണ് ചെലവായ

2. ഡ്രെയിനേജിന്റെ സൈഡ് വാൾ പണിയിട്ടുള്ളത് എസ്റ്റിമേറ്റിലെ വളരെ അധികം വീതിയിൽ സൈഡ് വാൾ പണിയിരിക്കുന്നു. ഉയരമുണ്ടെങ്കിലും ഏതാണ്ട് 22 % അധികം കോൺക്രീറ്റിംഗ് എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ മറ്റ് വിശദാംശം

3. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ഡ്രെയിനേജിന്റെ വീതി 2.4 മീറ്ററും (സൈഡ് വീതി 2.00 മീറ്ററും സ്റ്റാമ്പിന്റെ കനം 0.18 മീറ്ററും ആണ്. എന്നാൽ വീതി 2.4 മീറ്റർ തന്നെയാണ് (സൈഡ് വാൾ ഉൾപ്പെടെ). എന്നാൽ 2.00 മീറ്റർ വീതിയിലാണ്. അതുപോലെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം എന്നാൽ എം ബുക്ക് പ്രകാരം സ്റ്റാമ്പ് പണിയിട്ടുള്ളത് 0.20 മീറ്റർ വിശദമായ അന്വേഷണത്തിന് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.

4. സ്റ്റാമ്പിന് ആവശ്യമായ കമ്പിയുടെ അളവ് കണക്കാക്കിയത് ശരിയിലാണ്. എന്നാൽ എം ബുക്ക് പ്രകാരം കവറിംഗ് നൂറ്റിനായി 2673.62 കിലോ കമ്പി ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു. അതേ കമ്പിയാണ് ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് വാഹനങ്ങൾ പോകുന്ന ഒരു എം3 - ന് 75 കിലോ കമ്പി മതിയാകും എന്നിരിക്കെയാണെങ്കിൽ നൽകിയതും എം ബുക്ക് പ്രകാരം എം3 - ന് 163.92 കിലോ ഉപയോഗമേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മറുപടിയിൽ

1. പല പുരയിട ഉടമകളും സ്വന്തം ചെലവിൽ ഈ തോട് വൃത്തിയാക്കി നിലനിൽക്കുന്നതിനാലും മുഴുവൻ നീളം ചെയ്യാൻ കഴിയാതെ

2. റോഡ് ലെവലിൽ നിന്ന് 0.25 മീറ്റർ താഴെയാണ് സ്റ്റാമ്പ് വരുന്നതിനാൽ മുകളിൽ വരാവുന്ന ഫില്ലിംഗ്, വാഹന സഞ്ചാരം എന്നിവ കാരണം വീതി കുട്ടിയത്. Excess Qty 25 % അധികരിക്കാത്തത്

ചെയ്യാതിരുന്നത്.

3. നാഷണൽ ഹൈവേയുടെ അതിരിനോട് ചേർന്ന് കിടക്കുന്ന താഴെയാണ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത് കൂടാതെ വാഹനങ്ങളുടെ ന ഇത്രയും കമ്പി നൽകിയത് എന്നും സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു.

ഈ സ്ഥലം നേരിൽ കണ്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ നാഷണൽ ഹൈവേ കിടക്കുന്ന ഡ്രെയിനേജ് ആണ്. ഇതെല്ലാം മണ്ണിട്ട് നികത്ത് റിപ്പോർട്ടിൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം ഐരാർ തോടിന്റെ കുറച്ച് ഭാഗം ഡ്രെയിനേജില്ലാതെ കിടക്കുകയാണ് എന്നതും വ്യക്തമല്ല. ഡ്രെയിനേജുണ്ടായിരുന്നോ എന്ന് അന്വേഷിക്കേണ്ടതാണെന്ന് മുടിയതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്കാൾ അധികം അളവിൽ സൂപ്പർപാവിംഗ് പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. ഇതിന് നൽകിയ കമ്പി ഉപയോഗിച്ചതിന് ലഭിച്ച മറുപടിയും അംഗീകരിക്കാൻ സ്ഥലമായി കാണുന്നില്ല. വിശദമായി അന്വേഷിച്ച് മറുപടി ലഭിക്കാൻ.

1-34 റോഡ് ഫില്ലിംഗ് ആവശ്യകത വ്യക്തമല്ല.

1. നിലവിലെ ടാറിംഗ് റോഡോ കോൺക്രീറ്റിംഗ് റോഡോ പ്രവൃത്തികളിലെല്ലാം ഈ റോഡ് മുഴുവൻ 10 Cm കനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നു. ഇതിനായി ഐറ്റം നം 4.1.A.1 Sub Base With ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് 2970.31/M3 രൂപ പ്രകാരവും അല്ലെങ്കിൽ ഫില്ലിംഗ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് 1639.87/M3 രൂപ പ്രകാരവും ഉപയോഗിച്ച് ഫില്ലിംഗ് ചെയ്യാതെ ഐറ്റം നം 4.1.A.1 Sub Base With ചെയ്യേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകതയും വ്യക്തമല്ല. എല്ലാ റോഡുകളിലും ഉയർത്തേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകത വ്യക്തമല്ല.

കോൺക്രീറ്റിംഗ് കട്ട വിരിക്കുന്നതിന് ചെലവാകുന്ന ആകെ റോഡ് ഉയർത്തുന്നതിനായാണ് ചെലവ് വരുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15, തിരുവനന്തപുരം മറുപടിയിൽ വളരെ അധികം മോശമായതും വെള്ളക്കെട്ട് (പുഴ) സൗകര്യം ലഭ്യമല്ലാത്തതുമായ റോഡുകളിലാണ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്തുന്നത്. നിലവിലെ റോഡിലെ പ്രതലം ലെവൽ ചെയ്യാൻ എന്നും പറയുന്നു.

എല്ലാ റോഡുകളും മുഴുവൻ സ്ഥലവും ഇപ്രകാരം ഉയർത്തേണ്ടതാണ് ഇത് സംബന്ധിച്ച് അന്വേഷിച്ച് വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

തൊഴിൽ നികുതി കുറവായി ഇടാക്കിയിരിക്കുന്നത് ന (നം.02/14.09.2023) നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് വരുത്തിയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു

| ക്രമ നം. | സ്ഥാപനം | അടവാക്കിയ തുക(₹) | രസീത് നം./ തീയതി |
|----------|---|------------------|-----------------------|
| 1. | പെരിയാർ മോട്ടോഴ്സ്, എൽ.എൽ.പി, ചുർണ്ണിക്കര, രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം | 1950/- | 1230602040/16.09.2023 |
| 2. | ആയുഷ് പ്രൈമറി ഹെൽത്ത് സെന്റർ, എൻ, എ.എം, ഹോമിയോ. 1. ഷഹർബൻ എം.ആർ. | 120/- | 1230602039/16.09.2023 |
| | ആകെ | 2070/- | |

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഭാഗം

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഭാഗം

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേക വിവരങ്ങളും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച സാക്ഷ്യം

| | | |
|-----------|---|-----------------------------|
| വർഷം | സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തീയതി |
| 2022-2023 | ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത് | |

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| | |
|--------|--------------|
| വിഹിതം | ചെലവ് ബാലൻസ് |
|--------|--------------|

| നൽകിയ സ്ഥാപനം | തുക ലഭിച്ച വർഷം | ലഭിച്ച തുക | പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------------------|----------------|---|
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | | 200000 | ലൈഫ് ഭൂമി വാങ്ങൽ -ജനറൽ (119/23) | 200000 | - |
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 2022-23 | 500000 | ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം -എസ്.സി.(91/23) | 500000 | - |
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | | 2000000 | ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം -ജനറൽ (90/23) | 2000000 | - |
| ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | | 700000 | ഭിന്നശേഷി സകോളർഷിപ്പ് (121/23) | 700000 | - |
| ആകെ | | 3400000 | | 3400000 | - |
| ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് | | 143840 | ഭിന്നശേഷി സകോളർഷിപ്പ് (121/23) | 143840 | - |
| ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് | | 250835 | ഭിന്നശേഷി സകോളർഷിപ്പ് (147/23) | 250835 | - |
| ആകെ | | 394675 | | 394675 | - |
| മുനിസിപ്പൽ കോർപ്പറേഷൻ | | 2085500 | ബയോ വേസ്റ്റ് ബിൻ (138/23) | 2085500 | - |

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

| നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ നമ്പർ / ചെക്ക് നം. | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക | ചെലവട തുക |
|----------------|----------------------------------|---|------------------|-----------|
| വൈദ്യുതി ബോർഡ് | 85/23 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ | 1)131/26.12.22 - 1,09,866 | 1,99,702 | |
| | | 2)145/06.01.23- 8,136 | | |
| | | 3)217/15.02.23 - 45,430 | | |
| | | 4)323/24.03.23- 29,429 | | |
| | | 5)വൗച്ചർ.നം- 22201600, തീ-30.03.23, തുക-6,841 | | |
| 81/23 വൈദ്യുതി | | 1)216/15.02.23 - 104135 | 6,59,187 | - |

| | | | | |
|------------------|--|--|-----------|--|
| | ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ | 2)212/14.02.23 - 164831 | | |
| | | 3)വൗച്ചർ.നം-22201468, തീ-07.03.23, തുക-79,367 | | |
| | | 4)വൗച്ചർ.നം-22201470, തീ-20.03.23, തുക-2,60,854 | | |
| | | ₹50,000/- (NEFT/29.03.23) | | |
| | ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (SC) 206/23 | 167/18.01.23 | 59,328 | |
| വാട്ടർ അതോറിറ്റി | കൂടിവെള്ള വിതരണ പൈപ്പ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും ദീർഘിപ്പിക്കലും | ചെക്ക്.നം-131907, തീ-23.03.23 (NEFT) | 102800 | |
| | കൂടിവെള്ള വിതരണ പൈപ്പ് ലൈൻ വിപുലീകരിക്കൽ | 1)ബിൽ.നം-141, തീ-05.01.23, തുക-2,91,777 2)ബിൽ.നം-232, തീ-25.02.23, തുക-12,07,223 3)ചെക്ക്.നം-131904, തീ-21.03.23 (NEFT), തുക-5,777 | 15,04,777 | |

മേൽ തുകകൾ R&P സ്റ്റേറ്റ്‌മന്റിൽ അഡ്വാൻസ് ഹെഡിൽ ഹെ വൗച്ചർ മുഖേന വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ബി -1 കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

| വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി | വായ്പ തുക(₹) | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക(₹) | തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക(₹) | |
|---------------------------|----------------------|--------------|---|---------------------------|----|
| | | | | മുതൽ | പല |
| KURDFC | | 1,29,49,692 | 98,69,692 | 19,33,400 | |

തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ-(ജി.ഒ പ്രോജക്ട്)

ലൈഫ് ലോൺ (ജനറൽ)291/23- ₹5,24,415/-
 ലൈഫ് ലോൺ (ജനറൽ)306/23- ₹5,24,416/-
 ലൈഫ് ലോൺ (എസ്.സി)255/23-₹4,42,284/-
 ലൈഫ് ലോൺ (എസ്.സി)307/23- ₹4,42,285/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

| | |
|--|-----------|
| വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം | ₹20000000 |
| തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക | (|
| പലിശ | ₹95412 |
| ആകെ | ₹2095412 |
| തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക | (|
| വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം | ₹2095412 |

വാർഷികകണക്കിൽ ₹22212485/- തെറ്റായി ചേർത്തിട്ടുള്ളത് 6 മേൽപട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

₹കുറിപ്പ് : മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖ-4.6, ഖ.1-2-1 എന്നിവ ക്കുറിച്ച് അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് സ്ഥിരനിക്ഷേപ കണക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവ് ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള 23ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | വിഷയം | ഇ |
|--------------|--|-------------------------|----------|-------------------------------|--|
| 2001-2002 | 2 (12) മരാമത്ത് പണികൾക്കും, മറ്റും മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടും പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല | 2006-07 | 3.39.1.2 | പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറി ഹാൾ വികസനം | പണ് പൂർ ഓഡ പരാ ഷ്ചിര 29/4/2 എ1/3 നമ്പ ലോം ഓഡ കമ്മ നൽ |
| | | | | ഇടവനപ്പാടം സാംസ്കാരിക നിലയം | റവന നടപ സ്വീ |
| | | | | തണ്ടിരിക്കൽ കാന പണി | പണ് പൂർ |

| | | | | |
|--|--|--|----------------------------|---|
| | | | | ഓഡിറ്റർ പരാമർശം ഒഴിവാക്കി 29/4/2022 എ1/3 നമ്പർ ലോക്കേഷൻ ഓഡിറ്റർ കമ്മിഷൻ |
| | | | വേവ്കാട്ടിൽ ലൈൻ റോഡ് | പണ്ഡിറ്റ് പുരസ്കാരം ഓഡിറ്റർ പരാമർശം ഒഴിവാക്കി 29/4/2022 എ1/3 നമ്പർ ലോക്കേഷൻ ഓഡിറ്റർ കമ്മിഷൻ |
| | | | മുണ്ടയത്ത് പറമ്പ് റോഡ് | റവന്യൂ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് |
| | | | ചേനക്കുപ്പാടം റോഡ് പണി | പണ്ഡിറ്റ് പുരസ്കാരം ഓഡിറ്റർ പരാമർശം ഒഴിവാക്കി 29/4/2022 എ1/3 നമ്പർ ലോക്കേഷൻ ഓഡിറ്റർ കമ്മിഷൻ |

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

| | |
|---|--------------|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ് | ₹6,68,45,457 |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് | ₹6,01,13,125 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | 0 |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക | 0 |

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

₹38,57,177

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളിലായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|--------------|-----------|---|
| 1-18 | 95,296 | ഡോ.മീര ബെൻ വകുച്ചൻ, വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ |
| 1-20 | 9,18,217 | ശ്രീ.പി.കെ.മഹേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി |
| 1-20-1 | 16,07,577 | |
| 1-21 | 3,22,441 | |
| 1-24 | 2,94,436 | |
| 1-25 | 2,59,210 | ഡോ. ഹന്നത്ത്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി |
| 1-27 | 3,60,000 | ശ്രീ.പി.കെ.മഹേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി |
| ആകെ | 38,57,177 | |

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന തടസ്സത്തിന് ഉരസ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

| പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും | ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം | സ്ഥിരം മേൽവിലാസം |
|---|---|---|
| ശ്രീ.മഹേഷ് കുമാർ.പി.കെ, സെക്രട്ടറി | സെക്രട്ടറി, ചുർണിക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് | പുത്തൻവീട്ടിൽ, കടുങ്ങല്ലൂർ (ഇടുസ്സ്) യു.സി കോളേജ്, ആലുവ |
| ഡോ.മീര ബെൻ വകുച്ചൻ, വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ | വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ, ചുർണിക്കര ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറി | പുത്തൻ ചെക്കാലക്കൽ ഹൗസ്, എളമക്കര പി.ഒ, -682 026 |
| ഡോ. ഹന്നത്ത്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി | മനക്കക്കാട്ട് ഹൗസ്, ശാന്തിപുരം ഹൗസ് -64, വടവുകോട് |

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

| ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം |
|--------------------------|---|
| 1996-97 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 947 (2)/19, 8.7.2019 |
| 1997-98 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 947 (3)/19, 8.7.2019 |
| 1998-99 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 947 (4)/19, 8.7.2019 |
| 1999-2000 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 947 (5)/19, 8.7.2019 |
| 2001-02 വരവ് | എൽ.എഫ്.ഇ (പി5) 890/06, 19.01.2007 |
| 2001-02 ചെലവ് | എൽ.എഫ്.ഇ (പി5) 752/05, 22.02.2006 |
| 2006-07 | എൽ.എഫ്.ഇ.(പി5) 471/09, 08.03.2010 |
| 2007-08 | എൽ.എഫ്.ഇ.(പി5) 1544/08,05.01.2009 |
| 2008-09 | എൽ.എഫ്.ഇ.(പി5) 112/11, 13.02.2012 |
| 2009-10 | എൽ.എഫ്.ഇ.(പി5) 114/11, 13.02.2012 |
| 2010-11 | എൽ.എഫ്.ഇ.(പി5) 2117/11, 13.02.2012 |
| 2011-12 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 686 (1)/18, 08.08.2018 |
| 2012-13 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 686 (2)/18, 08.08.2018 |
| 2013-14, 2014-15 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 686 (3)/18, 08.08.2018 |
| 2015-16 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1848/16, 07.07.2018 |
| 2016-17 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5)1515/17, 25.07.2018 |
| 2017-18 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 1955/18, 06.07.2019 |
| 2018-19 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി5) 1178/19, 16.09.2019 |
| 2019-20 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി5-517/2021), 31/03/2021 |
| 2020-21 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി5-1953/2021), 18.6.22 |
| 2021-22 | കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി5-1604/22), 07.11.22 |

അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജില്ലാ

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3 dated 3 dated 12-07-2023 and submitted on 29-07-2023 , 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 Choornikkara 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 Choornikkara Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 12/12/2023

Deputy Director

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

1. Major Observations

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 un supported design of existing asset register.
4. Non inclusion of Notes to accounts in Financial statements and non disclosure of material facts.
5. Generation of financial reports showing contradictory information due to non integration of Accounting software with other related softwares.

2. Other Observations

1. Gross surplus over expenditure is found wrongly calculated. The amount brought forward to Balance sheet is also wrong.
2. Common account head is used for different bank book ledgers .
3. Property Tax Demand Collection Balance in the Annual Financial Statement is not in tally with the D.C.B in Sanchaya Statements.
4. Deposit Register is not maintained.
5. Amount given as advance shown as expenditure.
6. Water charge of street taps are not fully accounted.

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ ചുർണ്ണിക്കര 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

