കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

എളങ്കുന്നപ്പുഴ 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.(P10)1613/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 07/12/2023
ഇ-മെയിൽ:
doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എളങ്കുന്നപ്പുഴ 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 എളങ്കുന്നപ്പുഴ 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 അയച്ച്ു 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.(P10)1613/2023

തീയ്യതി: 07/12/2023

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ എളങ്കുന്നപ്പുഴ 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 എളങ്കുന്നപ്പുഴ 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. 39 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 21 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ബിന്ദു എസ് നായർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	11-10-2023	19-10-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
11-10-2023	19-10-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീജ ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
പ്രവീൺ ഷേണായ് ജെ.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
കവിത എസ്.കണ്ണൻ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
നിജു സി.എസ്.,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ടിനു കെ.ജെ., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
രസികല പ്രിയരാജ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
മിജോയ് മൈക്കിൾ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	17-10-2022
ബി.അജിത	സെക്രട്ടറി	17-10-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ആന്റണി സി ജെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
ശീതൾ ബാബു	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023

ഡോ.അഞ്ചു എയ്ഞ്ചൽ അലക്സ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.സിന്ധു	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	25-09-2022
ഡോ.സൈറ പി.എം	വെറ്ററിനറി സർജൻ	26-09-2022	31-03-2023
സിന്ധു എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.നീമ ബേസിൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ടിനു റെജീന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2022	31-03-2023
മധു കെ ടി	എച്ച് .എം (ഗവ.യു.പി സ്കൂൾ പുതുവൈപ്പ്	01-04-2022	31-03-2023
ശാലിനി എം എൽ	വി.ഇ.ഓ (എളങ്കുന്നപ്പുഴ)	01-04-2022	31-03-2023
ജിജിൽ കെ എം	വി.ഇ.ഓ (വൈപ്പിൻ)	01-04-2022	31-07-2022
ശാലിനി എം എൽ (അഡീഷണൽ ഇൻ ചാർജ്ജ്)	വി.ഇ.ഓ (വൈപ്പിൻ)	01-08-2022	02-09-2022
വിജയ് വി.ജി	വി.ഇ.ഓ (വൈപ്പിൻ)	03-09-2022	31-03-2023
ഫെമിത വി കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	06-01-2023

ഒഴിവ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	07-01-2023	12-01-2023
ജിസ്മൽ ഹൈന	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	13-01-2023	31-03-2023
സീതാലക്ഷ്മി വി.എസ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	30-11-2022
റോഷ്ന കരീം	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-12-2022	12-12-2022
സീതാലക്ഷ്മി വി.എസ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	13-12-2022	19-12-2022
രേഖ.എസ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	20-12-2022	31-03-2023
ഷൈമ.ജെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷ്യൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്ററിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്ററെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-2
4	വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന വിധം രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-3
5	കുടിശ്ശിക തുകയ്ക്ക് അനുസൃതമായി പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-4
6	ഫസ്റ്റ് മീൽ അക്കൌണ്ട്-നീക്കിയിരുപ്പിൽ വ്യത്യാസം	1-1-5
7	KURDFC ലോൺ -നീക്കിയിരുപ്പ് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി	1-1-6
8	ബാങ്ക്ചാർജ് കണക്കിലെടുത്തില്ല-നീക്കിയിരുപ്പിൽ വ്യത്യാസം	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തികവിശകലനം	1-3
11	ഗ്രാന്ററ് ലാപ്സാക്കി തനത് ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചത്-വിശദീകരണം നൽകിയില്ല	1-4-1
12	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
13	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
14	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
15	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
16	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
17	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
18	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്ററെ വിവരം	1-10
19	തനത് വരുമാനം - അവലോകനം	1-11

20	നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തി വാണിജ്യ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-12
21	നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തി ബേക്കറി പ്രവർത്തിക്കുന്നു. വഴി സൗകര്യം അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിൽ വർദ്ധനവ് ചെയ്തില്ല.	1-13
22	വഴിസൗകര്യം ഇനത്തിൽ വർദ്ധനവ് നൽകാതെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു.	1-14
23	വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിന് തെറ്റായ ഉപയോഗക്രമം നൽകി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നു	1-15
24	വിവിധ വരവിനങ്ങളുടെ കുടിശ്ശിക തുക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.	1-16
25	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.	1-17
26	നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശങ്ങൾ സിനിമാ- പരസ്യ ചിത്രീകരണത്തിന് നൽകുന്നു	1-18
27	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് /റെഗുലറൈസേഷൻ - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-19
28	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- അപാകതകൾ	1-20-1
29	പട്ടികവർഗ്ഗവിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - അപാകതകൾ	1-20
30	പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-21
31	അഗതി രഹിത കേരളം- പദ്ധതി തുക ചെലവഴിച്ചില്ല	1-22
32	ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-23
33	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല	1-24
34	ഓണം അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-25
35	ക്രമീകരിക്കപ്പെടാത്ത 52.80 ലക്ഷം രൂപയുടെ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ	1-26

36	ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് - തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയിട്ടില്ല.	1-27
37	ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം-വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-28
38	സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക്-11.83 രൂപ ലക്ഷം ബാധ്യത	1-29
39	ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയം-സാധനസാമഗ്രികൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	1-30
40	സ്കൂൾ ഗ്രൗണ്ട് വൃത്തിയാക്കുന്നതിന് ഹെഡ്മാസ്റ്റർ 46000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചു-പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായുള്ള യാതൊരു രേഖയും ഫയലിൽ ഇല്ല	1-31
41	മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണം-അപാകതകൾ	1-32
42	ബാധ്യത തുകകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ നൽകിയില്ല	1-33
43	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ട്-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല	1-34
44	ജില്ല ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പരിപാടി-മൂന്നാം ഘട്ടം-അപാകത	1-35
45	എസ്. റ്റി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ	1-36
46	വൈപ്പിൻ-മുനമ്പം സംസ്ഥാന പാതയിൽ സി.സി.ടി.വി.ക്യാമറ സ്ഥാപിച്ചത്-പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-37
47	പുതുവൈപ്പ് പിഎച്ച്സി കെട്ടിടനിർമ്മാണം -പൂർത്തീകരിക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-38
48	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായുള്ള പ്രൊജക്ട്-രേഖകളുടെ അഭാവവും ചെലവുകളിലെ അവ്യക്തതയും	1-39
49	കൊതുക് നിയന്ത്രണം-പ്രൊജക്റ്റ് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-40

50	കോൺഫറൻസ് ഹാൾ ഡയസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ -തുക അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-41
51	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം-ഫയൽ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെലവ് തുക തടസപ്പെടുത്തുന്നു.	1-42
52	ഹെൽത്ത് & വെൽനെസ്സ് സെന്ററുകൾക്ക് നൽകേണ്ടതായ സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കൽ -പ്രൊജക്റ്റ് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	1-43
53	ലൈഫ് പദ്ധതി-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-44
54	ഇ.ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിൽ വരവ് വന്ന തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് യഥാസമയം അടവാക്കുന്നില്ല – പലിശ നഷ്ടം	1-45
55	എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ചില സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്റ്റുകൾ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും നിലനിൽക്കുന്നു.	1-46
56	ഇൻറർ ലോക്ക് ടൈൽ പാകൽ -എഗ്രീമെന്റിൽ Defect Liability Period ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്	1-47
57	സ്കൂളുകൾക്ക് സിഡ്കോയിൽ നിന്നു ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയത്- ഒരേ ഇനം ഫർണിച്ചറിന് വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകൾ നൽകി- അധികമായി നൽകിയ തുക നിരാകരിക്കുന്നു	1-48
58	നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം എൽ.ഇ.ഡി.സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുൻപ് തന്നെ മെയിന്റനൻസിനായി തുക നൽകി-തുക നിരാകരിക്കുന്നു	1-49
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണം-രണ്ടു തവണ വേതനം അനുവദിച്ചു	3-1

2	നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം എൽ.ഇ.ഡി.സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുൻപ് തന്നെ മെയിന്റനൻസിനായി തുക നൽകി-തുക നിരാകരിക്കുന്നു	3-2
3	സ്കൂളുകൾക്ക് സിഡ്കോയിൽ നിന്നു ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയത്- ഒരേ ഇനം ഫർണിച്ചറിന് വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകൾ നൽകി-അധികമായി നൽകിയ തുക നിരാകരിക്കുന്നു	3-3
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച തുകയുടെ വിവരം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ്ജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് 1994ലെ സക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്ന കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശ അനുസരിച്ച് **07.07.2023 ലെ 3(1)** -ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്ര തയ്യാറാക്കി **19.07.2023-ാം** തീയതിയിൽ പിന്നുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കെ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള **എളങ്കുന്നപ്പുഴ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2023 ന് അവസാ വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതിവരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പ പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചാ രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡി അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് ഉത്തരവാദിത്തം.

2) C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയ പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പ പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനക തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാന എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവത വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥ എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

3) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളു അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനു റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തു

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരി കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, **എളങ്കു** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2022-23** വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവന സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായമ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കാക്കനാട്

തീയതി : 07.12.2023

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ

1-1-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അടിന അനുപാതങ്ങളും കുറിപ്പുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ (ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2022-23 കാലയളവിലെ "Net Increase/Decrease In Cash Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹1,22,08,126/- ആണ്. എന്നാൽ പത്രികയിൽ 2022-23 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Fina Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് ₹-11,17,403 യാണ്. അംഗീകരിക്ക അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെ പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ പ്രസ്തുത തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന വിധം രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന വിധം ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാ രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-1-4 കുടിശ്ശിക തുകയ്ക്ക് അനുസൃതമായി പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വാടക, പരസ്യ നികുതി, മാർക്കറ്റ് റസീപ്റ്റ്സ്,മറ്റ് (ചാർജ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ കുടിശ്ശിക ഉണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിനനുസൃതമായി പ്രൊവി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-5 ഫസ്റ്റ് മീൽ അക്കൌണ്ട്-നീക്കിയിരുപ്പിൽ വ്യത്യാസം

ഫസ്റ്റ് മീൽ പദ്ധതിക്കായി ബി.പി.സി.എൽ ൽ നിന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന സി.എസ്.ആർ. (എസ്.ബി.ഐ പുതുവൈപ്പ് ബ്രാഞ്ചിലുള്ള 37443812675 ാം നമ്പർ അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത അക്കൌണ്ടിന്റെ 31.03.2023 തീയതിയിലുള്ള റീകൺസീലിയേ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസായി രേഖപ്പെടുത്തി, പാസ് (ബാലൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയല്ല വാർഷികകണക്കിൽ നീക്കിയിരു ചേർത്തിട്ടുള്ളതെന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Reconciliation As On 31.03.2023

Bank Book Balance	9,05,013
Add, Cheque Issued , Not Presented To Bank	7,17,444
Pass Book Balance	16,22,457

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ നീക്കിയിരുപ്പായി (RP40b&B4)കോഡ്-4502 രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 9,53,347/-രൂപയാണ്. വ്യത്യാസം 48,334/- നീക്കിയിരുപ്പിലെ വ്യത്യാസത്തിന് വിശദീകരണം നൽകിയില്ല (എൻക്വയറി നം-34/19.1

വ്യത്യാസത്തിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപട സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-1-6 KURDFC ലോൺ -നീക്കിയിരുപ്പ് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി

2021-22 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഷെഡ്യൂൾ ബി-5 പ്രകാരം ലൈഫ് KURDFC ലേ ഇനത്തിൽ (ഹെഡ് കോഡ്-330500201) അടവാക്കുവാൻ അവശേഷിച്ചത് 1,76,47,9 രൂപയാണ്. സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 2022-23 വർഷം വായ്പയിനത്തിൽ സ്രോതര കുറവ് ചെയ്ത തുകകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ (350/23)	20,21,010
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ (361/23)	20,21,011
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി (351/23)	9,22,833
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി (362/23)	9,22,833
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി (363/23)	13,949
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി (352/23)	13,950
ആകെ	59,15,586

തൻവർഷത്തെ മുന്നിരിപ്പ് തുകയും (1,76,47,999/-) ജി.ഒ പ്രോജക്ട് ചെലവ് തുകയും (59,15,58 താരതമ്യപ്പെടുത്തുമ്പോൾ നീക്കിയിരുപ്പ് 1,17,32,413/-രൂപയാണ് വരേണ്ടത്. എ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ആയത് തെറ്റായി 1,17,18,464/-രൂപയെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി-20/17.10.23) ലോൺ ഹെ (കോഡ്-330500201) എസ്.സി.പി സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ ഇനത്തിൽ 13,949/-രൂപ തെറ്റായി വരുത്തിയത് മൂലമുണ്ടായ അപാകതയാണെന്ന് മറുപടി നൽകി. 2023-24 വാർഷികകണ യഥാർത്ഥ നീക്കിയിരുപ്പ് ഉൾപ്പെടുത്തി അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-7 ബാങ്ക്ചാർജ് കണക്കിലെടുത്തില്ല- നീക്കിയിരുപ്പിൽ വ്യത്യാസം

എസ്.ബി.ഐ, പുതുവൈപ്പിലുള്ള സി.എസ്.ആർ ഫണ്ട് അക്കൌണ്ടിന്റെ (30088605 നീക്കിയിരുപ്പിൽ 649/-രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്. ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ച 12.03.2023 തീയതിയിൽ അക്കൌണ്ട് കീപ്പിംഗ് ചാർജായി ഈടാക്കിയ പ്രസ്തുത വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാലാണ് മേൽ വ്യത്യാസം ഉളവായതെന്ന് കാണ പ്രസ്തുത അക്കൌണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കിയിരുന്നില്ല. എൻക നൽകിയതിന്റെ (നം-6/13.10.23) അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ആയത് 18.10.23 ന് ലഭ്യമാക്കി കാലങ്ങളായി ട്രാൻസാക്ഷൻ നടക്കാത്ത മേൽ അക്കൌണ്ട് ഫ്രീസായി പോയതിനാല ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാകാതിരുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ സാഹചര്യത്തിൽ ബാങ്ക് ചാർജ് ഉൾപ്പെടുത്തി നീക്കിയിരുപ്പ് കൃത്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപട സ്വീകരിച്ചറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 26.03.2022-ലെ 1(1) നമ്പർ തീര പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് 28.02.2023-ലെ 3(1) -ാം (തീരുമാന പ്രകാരം താഴെപ്പറയും പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുന്നിരുപ്പ്	₹ 1,78,42,463.00
വരവ്	₹ 26,77,37,394.00
ആകെ	₹28,55,79,857.00
ചെലവ്	₹ 28,14,66,755.00
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹ 41,13,102.00

1-3 സാമ്പത്തികവിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2,52,71,616.00
വരവ്	13,17,56,886.00
ആകെ	15,70,28,502.00
ചെലവ്	11,95,48,760.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,74,79,742.00

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് ആകെ ചെലവ് എന്നിവ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികര റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൌണ്ടിൽ നിന്നും എടുത്തിട്ടുള്ളതാണ്. ഈ സ്റ്റേറ്റ്മെ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത വരവുകൾ തുടർന്ന വരുന്ന ഖണ്ഡികകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-4-1 ഗ്രാന്റ് ലാപ്സാക്കി തനത് ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചത്-വിശദീകരണം നൽകിയില്ല

സുലേഖ പത്രികയിലെ കണക്കുകൾ അനുസരിച്ച് ജനകീയാസൂത്രണ പദ്ധ നടപ്പാക്കുന്നതിലേയ്ക്ക് 20,71,426/-രൂപയാണ് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തൻവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചെലവഴിച്ചത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ആകെ ചെലവ്
സെക്രട്ടറി	13,64,703
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	6,46,723
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	60,000
ആകെ	20,71,426

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, എ.സി.ആർ എന്നിവ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ ന മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിൽ നിന്നും 25 ലക്ഷത്തിലേറെ തുക വീതം ലാപ്സായി പോയി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള സെക്രട്ടറിയുടെ ആകെ ചെലവിൽ 11,69,124/-രൂപ സ്ട്രീറ്റ് (എക്സ്റ്റൻഷന് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ചതാണ്. ഇതിനായി വികസനഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കാമായി എന്നിരിക്കെ ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റുകൾ കാര്യക്ഷമമായി വിനിയോഗിക്കാതെ തനത് ഫണ്ടിൽ ന

തുക ചെലവ് ചെയ്യാനിടയായതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിച്ചില്ല. (എൻക്വയറി-16/16.1
വാർഷികപദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗരേഖ –സ.ഉ.കൈ നം-84/2022/തദ
തീയതി-19.04.22, ഖണ്ഡിക 5.1(13) പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന തനത് ‹
സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് (ഫോറം 9) തദ്ദേശസ്ഥാപനം തയ്യാറാക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ അ
പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയില്ല.

ഗ്രാന്റ് തുകകൾ വിനിയോഗിക്കാതെ തനത് ഫണ്ടിൽ ചെലവ് ചെയ്യുന്ന പ്രവ
ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാകുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ കാര്യക്ഷമമായി വിനിയോഗിക്കുന്നതി
നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളുന്നതിലേയ്ക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ	0	42912929	42912929	34028083	8884846	
വികസനഫണ്ട്-SCP	0	13579071	13579071	11493189	2085882	
വികസനഫണ്ട്-TSP	0	128000	128000	108966	19034	
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	8548000	8548000	6062927	2485073	
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്	0	10274000	10274000	8740459	1533541	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബേസിക്-ട്രഷറി	0	498160	498160	383448	114712	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ്-ട്രഷറി	0	1163772	1163772	628979	534793	
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബേസിക്-ബാങ്ക്	2631045	8775497	11406542	6052662		5353880
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ്-ബാങ്ക്	6314659	12452000	18766659	6344354		12422305
ഫസ്റ്റ് മീൽ പ്രോഗ്രാം 320100131	87198	5569980	5657178	4703831		953347
ബി.എസ്.യു.പി 320100108	3106397	88271	3194668	0		3194668
ടി.എസ്.സി 320100115	510737	0	510737	0		510737
ഐസിഡിഎസ് 320100196	1303687	2590376	3894063	1414287		2479776
എൻ.പി.ആർ.പി.ഡി 320100127	977035	0	977035	0		977035
കെ.ആർ.എൽ 320800199	978516	0	978516	649		977867
വിമുക്തി 320200299	39093	0	39093	0		39093
OAP ഫണ്ട് 320200301	23766	675	24441	0		24441

ജനകീയാസൂത്രണം 320200306	40899	156318	197217	155155		42062
MLA ഫണ്ട് 320200307	455892	0	455892	0		455892
ശുചിത്വമിഷൻ 320200322	4320491	0	4320491	1432569		2887922
സമ്പൂർണ്ണശുചിത്വം 320300103	67	0	67	0		67
ലൈഫ് സംസ്ഥാനവിഹിതം 320300199	3744564	0	3744564	0		3744564
റൂറൽ ഹൌസിംഗ് 320100160	0	3480000	3480000	1480000		2000000
നാഷണൽ ഹെൽത്ത് മിഷൻ 320200207	0	450000	450000	0		450000
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Diagnostic Infrastructure) 320100202	0	494205	494205	0		494205
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Health And Wellness Centre) 320100204	0	303801	303801	138225		165576
ഡൊണേഷൻ (Epidemic Control- Head : 320900102)	525750	0	525750	0		525750

1) ഉത്ഭവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത ₹61,88,221/- ജനറൽ വിഭാഗത്തിലും, ₹18,45,666/-എസ് പിയിലും, 27,899/-ടി എസ് പിയിലും വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്.
2) CFC ഗ്രാന്റ് തുകയിൽ (Basic) പലിശ 474497/-രൂപ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.
3) KRL ഫണ്ട്- 12.03.23 തീയതിയിൽ അക്കൌണ്ട് കീപ്പിംഗ് ചാർജായി ഈടാക്കിയ (649/-രൂപ) കുറവ് ചെയ്ത നീക്കിയിരുപ്പാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പദ്ധതി ചെലവ്	പൂർത്തിയാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ ശതമാനം
326	218978472	99458003	149	61	116	45.7 %

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	₹408	₹3,57,410	₹3,57,818	₹3,55,390	₹2,428
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്	-	₹2,96,21,610	₹2,96,21,610	₹2,96,21,610	-

നേരിട്ട് നൽകിയത്					
ആകെ	₹408	₹2,99,79,020	₹2,99,79,428	₹2,99,77,000	₹2,428

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെഎണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	₹13,97,800.00	122
വിധവാപെൻഷൻ	₹2,22,60,200.00	1896
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	₹4,65,72,400.00	3765
വികലാംഗപെൻഷൻ	₹ 53,56,200.00	375
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സിനുമുകളിൽ പ്രായമായ വനിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	₹ 18,91,400.00	385
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	₹ 4,20,000	14

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാല പരിശോധന 16.10.2023 തീയതിയിൽ 2.15 PM ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 26178/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ ക ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ സുതാര്യവും ജനകീയവും വികസനപരവുമായ പ്രവർ സാധ്യമാക്കുവാൻ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണവും ഭരണ നിർവ്വഹണവും കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതി 02.7.2009 ലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 123/09 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിലവിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സംവിധാനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ഓഫീസ് ഓ രജിസ്റ്ററിൽ വിവിധ സെക്ഷനുകളുടെ ചുമതലാ വിഭജനം രേഖപ്പെടുത്തി പോരു ഉപയോഗിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളിൽ സെക്ഷനും, മേൽ നോട്ടത്തിന് ഹെഡ് ക്ലർക്ക അംഗീകാരത്തിന് സെക്രട്ടറിക്കും പ്രിവിലേജ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും താഴെ പറയുന്ന പോരാ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

1. രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. (ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാ രജിസ്റ്റർ)
2. ദുരിതാശ്വാസ നിധി പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.
3. യാത്ര ബില്ലുകൾക്കൊപ്പം ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളുടെ ടൂർ ഡയറി കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടത ടൂർ ഡയറിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം ബില്ലുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

4.പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള കുറുത്തോടം സഹകരണ ബാങ്കിൽ സൌകര്യം ഇല്ലാത്തതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഞാറയ്ക്കലുള്ള ജില്ലാ സഹക ബാങ്കിലേയ്ക്ക് തുക കൈമാറി, അവിടെ നിന്നുമാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് RTGS ചെയ്യുന്നത്. ബാങ്കിന്റെ Acknowledgement സ്ലിപ്പാണ് വൌച്ചറുകൾക്കൊപ്പം ചേർത്തിരിക്കു ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ കൂടി സൂക്ഷിക്കുന്നത് ഇടപാ സുതാര്യമാകുവാൻ സഹായകമാകും. പ്രത്യേകിച്ചും ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ് തുക അടവാക്കുമ്പ കെ.എസ്.ഇ.ബി പോലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും റസീപ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കു ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

5. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാഹനങ്ങളുടെ ഇന്ധനക്ഷമത ടെസ്റ്റ് കൃത്യ കാലയളവിൽ നടത്തേണ്ടതും ലോഗ് ബുക്കിൽ സാക്ഷ്യപത്രം പതിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

6.ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റിന്റെ വേതനം,പ്രൊജക്ട് അസിസ്റ്റന്റിന്റെ വേതനം,കംപ്യൂട്ടറുകളു അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെയും എ.എം.സി.തുടങ്ങിയവ പ്രൊജക്ട് രൂപീക ഡി.പി.സി.അംഗീകാരം വാങ്ങി ചെലവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

7.സെക്രട്ടറി ഒഴികെയുള്ള എല്ലാ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെയും പ്രൊജക്ട് ഫയലുകൾ അ രേഖകൾ എല്ലാം ഉൾപ്പെടുത്തി കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടര പ്രൊജക്ട് ഫയലുകൾ അലക്ഷ്യമായും ചിട്ടയോടെയല്ലാതെയുമാണ് സൂക്ഷിക്കുന്നത്.ആവശ്യ രേഖകൾ പലതും ഫയലിൽ ഇല്ല.തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം എന്ന പ്രൊജക്ട് ഓ വേളയിൽ ഹാജരാക്കിട്ടുമില്ല.ഫയലുകളിൽ ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കൃത്യ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

8.കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -നോൺ റോഡ് വിഹ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക്കായി അനുവദിക്കുമ്പോൾ റിക്കറിംഗ് ചെലവുകൾക്കും അത്യാവശ്യ ചെലവുകൾക്കും ആവശ്യമായി വരുന്ന തുക കണക്കാക്കി ടി തുക മാത്രം പ്രൊജ വകയിരുത്തേണ്ടതാണ്.ഉപകരണങ്ങളുടെ വാങ്ങൽ പോലെയുള്ളവയ്ക്കായി ചെലവ് ചെയ്യ പ്രൊജക്ട് രൂപീകരിച്ച് ഡി.പി.സി.അംഗീകാരം വാങ്ങിയതിനു ശേഷം മ ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്.വിവിധ സ്കൂളുകളുടെ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക്കായി 2022-23 വ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയത് 3 ലക്ഷം രൂപയാ തുകയിൽ രണ്ടര ലക്ഷത്തിലേറെ രൂപ ചെലവഴിച്ചത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പുതു ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ ഹെഡ്മാസ്റ്ററാണ്.മറ്റ് സ്കൂളുകളിലെ ചെലവുകൾക്കായി ഹെഡ്മ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് വളരെ ചെറിയൊരു തുക മാത്രമാണ്.ആവശ്യത്തിലധികം വകയിരുത്തുമ്പോൾ തുക അനാവശ്യമായി ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവ ഉണ്ടാകുമെന്നതിനാൽ കൃത്യമായ ആവശ്യങ്ങൾ നിർണ്ണയിച്ചു മാത്രം തുക വകയിരുത്തേണ്ടത മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.ഭരണസമിതിയുടെ ഈ വിഷയത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	23.02.18 – 08.03.18	2013-14 മുതൽ 2016-17 വരെ	14.05.18

1-11 തനത് വരുമാനം - അവലോകനം

1) വളപ്പ് ബീച്ച്, പുതുവൈപ്പ് ബീച്ച്, എളങ്കുന്നപ്പുഴ ബീച്ച്, എന്നീ മനോഹരമായ ബീച്ച ധാരാളം കണ്ടൽ കാടുകളും സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ടൂറിസത്ത് വരുമാന സാധ്യത കൂടുതലുള്ള പ്രദേശമാണ്. വിനോദസഞ്ചാരികളെ ആകർഷിക്കുന്ന തരത്ത സൌകര്യങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്. നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് പഞ്ചായ പ്രദേശങ്ങൾ വാടകക്ക് നൽകി വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്.
2)കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 2019 (G.O.(P) No.78/2019/LSGD/2.11.2019) ലെ ചട്ടം 21പ്ര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പെർമിറ്റ് നൽകി, ഒക്കുപ്പൻസി നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്താവുന്നതാണ്. അനധ കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ, മാറ്റം വരുത്തൽ, വിപുലീകരണം, ഉപയോഗമാറ്റം എ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്നറിയാനാണ് ഇപ്രകാരം പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തേ പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിൽ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ള (രണ്ട് നിലവരെയുള്ള റെസിഡൻഷ്യൽ കെട്ടിടങ്ങ എം സ്ക്വയർ വരെയുള്ള കൊമേഴ്സ്യൽ കെട്ടിടങ്ങൾ മുതലായവ) കെട്ടിടങ്ങൾ ഒഴികെ കെട്ടിടങ്ങളിന്മേൽ ഒക്കുപ്പൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി 2 വർഷത്തിൽ ഒരിക്കലെങ്കിലും ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തണം . പഞ്ചായത്തിൽ നമ്പർ അനുവദിച്ചതിൽ കൂടുതൽ നിർമ്മ നടത്തി കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഈ ഇനത്തിൽ വലിയ നികുതി ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മേൽ വ്യവസ്ഥ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
3) Arrear ഇനത്തിൽ വലിയ തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുണ്ടെങ്കിലും അ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല. യഥാസമയം ഇവ പിരിച്ചെടു ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
4) 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26, 27, 28 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന സേവനങ്ങ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സേവന ഉപനികുതി വസ്തുനികുതിയോടൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചാ നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കുന്നതി സാധ്യത ഭരണസമിതി പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.
5) IFTE&OA ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നി ഈടാക്കി വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്.

തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിച്ച് സ്വയംപര്യാപ്തത കൈവരിക്കുക എന്നത് അനിവാര്യമായതി ഇത്തരം വരുമാനമാർഗ്ഗങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ ഉതകുന്ന തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ സമിതിയ്ക്ക് ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്. ആയവ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങ ചർച്ചചെയ്യുകയും ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി നൂതന ആശയങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കാവുന്നതുമാണ്.

1-12 നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തി വാണിജ്യ സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

മിലാദ് ഷെരീഫ് കമ്പിയകത്ത് എന്ന വ്യക്തിക്ക് ബീന ഖാലിദ് പുല്ലാർക്കാട്ട് എന്ന വ്യക്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 2/269/B നമ്പർ കെട്ടിടത്തിൽ പ്രസ്റ്റീജ് ഫർണ്ണീച്ചർ എന്ന സ്ഥാ നടത്തുന്നതിന് IFTE&OA ലൈസൻസ് പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ടാം വാർഡിൽ വ്യക്തികളുടെ പേരിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	ഉപയോഗ ക്രമം	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി
	ബീന D/Oഖാലിദ്,			

	പുല്ലാർക്കാട്ട് (H), എളങ്കുന്നപ്പുഴ			
2/269/B	ബീന D/Oഖാലിദ്, പുല്ലാർക്കാട്ട് (H), എളങ്കുന്നപ്പുഴ	452.37	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ,ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	452.37 X 60 = 2714 + 5428.44 (വഴി സൗകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 32571
2/269/D	ബീന D/Oഖാലിദ്,പുല്ലാർക്കാട്ട് (H),എളങ്കുന്നപ്പുഴ	90.48	പാർപ്പിടാവശ്യം	90.48 X 6 = 542.8 108.576 (വഴി സൗ 20% വർദ്ധനവ്) = 6
2/269/E	ബീന D/Oഖാലിദ്, പുല്ലാർക്കാട്ട് (H), എളങ്കുന്നപ്പുഴ	56.68	പാർപ്പിടാവശ്യം	56.68 X 6 = 340.0 68.016 (വഴി സൗക 20% വർദ്ധനവ്) = 409/-
2/269/F	ബീന D/Oഖാലിദ്, പുല്ലാർക്കാട്ട് (H), എളങ്കുന്നപ്പുഴ	56.68	പാർപ്പിടാവശ്യം	56.68 X 6 = 340.0 68.016 (വഴി സൗക 20% വർദ്ധനവ്) = 409/-
2/278/A	മിലാദ്ഷെരീഫ്, കമ്പിയകത്ത്	120	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	314/- (ARVഅടിസ്ഥാനത
2/278/B	മിലാദ്ഷെരീഫ്, കമ്പിയകത്ത്	120	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	314/- (ARVഅടിസ്ഥാനത
2/278/C	ബീന D/Oഖാലിദ്, പുല്ലാർക്കാട്ട് (H), എളങ്കുന്നപ്പുഴ	120	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	314/- (ARVഅടിസ്ഥാനത
2/278/D	ബീന D/Oഖാലിദ്,പുല്ലാർക്കാട്ട് (H),എളങ്കുന്നപ്പുഴ	120	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	314/- (ARVഅടിസ്ഥാനത
2/273	മിലാദ്ഷെരീഫ്, കമ്പിയകത്ത്	42	പാർപ്പിടാവശ്യം	52/- (ARVഅടിസ്ഥാനത
2/277	മിലാദ്ഷെരീഫ്, കമ്പിയകത്ത്	62.1	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	700/- (ARVഅടിസ്ഥാനത

2/278	മിലാദ്ഷെരീഫ്, കമ്പിയകത്ത്	29.44	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	1296/- (ARVഅടിസ്ഥാനത

മേൽ ചേർത്ത പ്രകാരം പാർപ്പിടം ഉപയോഗ ക്രമത്തിൽ 245.84 ചമീറ്റ വാണിജ്യവാശ്യത്തിനുള്ളവ ഉപയോഗക്രമത്തിൽ 1023.910 ച.മീറ്ററിനും വസ്തുനികുതി നിർണ്ണ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്.

18-10-2023 ന് ഓവർസിയറുടേയും വസ്തുനികുതി സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിന്റേയും സാന്നിധ്യ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ പ്രസ്റ്റീജ് ഫർണ്ണീച്ചർ എന്ന സ്ഥാപനം രണ്ട് പ്ലേ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. സ്ഥലപരിശോധനയിലൂടെ ബോധ്യമായ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

<u>പ്ലോട്ട് 1 - പ്രസ്റ്റീജ് ഫർണ്ണീച്ചർ - പ്രധാന ഷോപ്പ്</u>

തറവിസ്തീർണ്ണം	ഉപയോഗം
താഴത്തെ നില = 1350 ച.മീ	ഫർണ്ണീച്ചർ ഷോപ്പ്
ഒന്നാം നില = 282.96 ച.മീ	ഫർണ്ണീച്ചർ ഷോപ്പ് ഗോഡൗൺ
രണ്ടാം നില = 78.32 ച.മീ	ഫർണ്ണീച്ചർ ഷോപ്പ് ഗോഡൗൺ
രണ്ടാം നില = 65.82 ച.മീ	പാർപ്പിടം

ഫർണ്ണീച്ചർ ഷോപ്പ്/ ഗോഡൌൺ = 1711.28 ച.മീ

പാർപ്പിടം = 65.82 ച.മീ

<u>പ്ലോട്ട് - 2 പഴയ കെട്ടിടം</u>

തറവിസ്തീർണ്ണം	ഉപയോഗം
168.41 ച.മീ	ഫർണ്ണീച്ചർ ഷോപ്പ് ഗോഡൗൺ

വാണിജ്യവശ്യത്തിനുള്ളവ ഇനത്തിൽ ആകെ 1879.69 ച.മീയിൽ സ്ഥാ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും 1023.91 ച.മീക്ക് മാത്രമാണ് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയത്. 8 ച.മീറ്ററിന് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചില്ല. ആകെ വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കിയത് 1269.75 ച. ആണെങ്കിലും 1770 ച.മീ യിൽ കൂടുതൽ നിർമ്മാണം നടത്തിയതായി കാണുന്നു.

2/278/A, 2/278/B, 2/278/C, 2/278/D കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് എ.ആർ.വി അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് സഞ്ചയയിൽ സൈൻ ചെയ്തത് 31-3-2022ൽ മാത്രമാണ്. കെട്ടിടങ്ങളുടെ 2013 മുതലുള്ള വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയത് 2022 മാർച്ച് മാസമാണ കെട്ടിടങ്ങൾ പഴയ കെട്ടിടമായിരുന്നോ എന്നത് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളുണ്ടെ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും. 2022 മാർച്ചിൽ ഏത് മാനദണ്ഡ പ്രകാര എ.ആർ.വി അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇവയുടെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതെന്നും മേൽ സ്ഥാ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർണ്ണമായ ഭാഗങ്ങൾക്ക് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ടെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും, അല്ലാത്ത പക്ഷം നിയമാനുസൃതമല്ല

നിർമാണത്തിനെതിരെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ, കേരള പഞ്ചായത്ത് െ നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും സൂചിപ്പിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (36/19-10-2 നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.

2/278/A, 2/278/B, 2/278/C, 2/278/D കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് എ.ആർ.വി അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിശ്ചയിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇവ 2013 ന് നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടമാണോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് പരിശോധിച്ച് പഞ്ചാ കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ശരിയായ തറവിസ്തീർണ്ണ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കാതിരുന്നതിനാൽ 50000/- രൂപക്ക് മുകളിൽ വസ്തുനികുതി പ്രതിവർഷം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനെതിരെ 2019 കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും, കേരള കേരള പഞ്ചായത്ത് ആക്ട് 1994 വകുപ്പ് 235 W(1), 235 AA എന്നിവ പ്രകാരവുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വ രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടത്തി ബേക്കറി പ്രവർത്തിക്കുന്നു. വ സൗകര്യം അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിൽ വർദ്ധനവ് ചെയ്തില്ല.

റോബിൻജോസ് S/O ജോസഫ്, കിഴക്കേടത്ത് വീട്,എളങ്കുന്നപ്പുഴ എന്ന വ്യക്തിയുടെ പേ ഉള്ള 4/2/B,C,D,E കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീ ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്ന ഉപയോഗക്രമം നൽകി ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. IFTE&OA ലൈസ രേഖകൾ പ്രകാരം ഈ കെട്ടിടങ്ങളിൽ കെ.ആർ ബേക്കറി എന്ന സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിക്കുന്ന

അംഗീകരിച്ച പ്ലാൻ പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അഞ്ച് മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതി ഉള്ള വൈപ്പ മുനമ്പം റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശനമുണ്ട്. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികു സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 6 പട്ടിക 2 പ്രകാരം അഞ്ച് മീ അതിൽ കൂടുതലോ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശന മാർഗ്ഗം ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങ കെട്ടിടത്തിലേക്കുള്ള വഴിസൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടിസ്ഥാനവസ്തുനികുതി 20% വർദ്ധനവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വഴി സൗകര്യത്തിനുള്ള വർദ്ധനവ് അടിസ്ഥ വസ്തുനികുതിയിൽ ചെയ്യാതെ നടപ്പാത എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് മേൽ കെട്ടിടങ്ങ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചത്. ആയതിനാൽ വസ്തുനികുതിയിൽ കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	കുറവ്
4/2/B	24.86	24.86 X 40 = 994.4 (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല.) = 995/-	994.4 + 198.88 = 1194/-	199/-

4/2/C	24.86	24.86 X 40 = 994.4 (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല.) = 995/-	994.4 + 198.88 = 1194/-	199/-
4/2/D	24.86	24.86 X 40 = 994.4 (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല.) = 995/-	994.4 + 198.88 = 1194/-	199/-
4/2/E	24.86	24.86 X 40 = 994.4 (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല.) = 995/-	994.4 + 198.88 = 1194/-	199/-
ആകെ	99.44	3980/-	4776/-	796/-

ഓവർസിയറുടേയും വസ്തുനികുതി സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിന്റെയും സാന്നിധ്യത്തിൽ 18-10-202 നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ടി കെട്ടിടങ്ങളിൽ കെ.ആർ ബേക്കറി എന്ന സ്ഥാ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായും ടി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അഞ്ച് മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതി ഉള്ള വൈപ്പ് മുനമ്പം റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശനമുള്ളതായും താഴത്തെ നിലയിൽ നമ്പർ അനുവദിച്ച 8.45 ച.മീയും ഒന്നാം നിലയിൽ 32.46 ച.മീയും അധികം നിർമ്മിച്ചതായും 4/2/B, 4/ 4/2/D, 4/2/E കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഭിത്തി നീക്കി കെട്ടിടം ഒന്നാക്കിയതായും എല്ലാ കെട്ടിട പൂർണ്ണമായും ബേക്കറി ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്നതായും ബോധ്യപ്പെട്ടു. 4/2/B, 4/ 4/2/D, 4/2/E കെട്ടിടങ്ങളുടെ ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണം സഞ്ചയ പ്രകാരം 99.44 ച.മീ അ നമ്പർ അനുവദിക്കപ്പെടാതെ നിർമ്മിച്ച ഭാഗം ചേർന്ന് ആകെ 140.35 ച.മീ കെട്ടിടത്തിൽ ര സ്ഥാപനം നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. നമ്പർ അനുവദിക്കപ്പെടാതെ നിർമ്മിച്ച ഭാഗം ര പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ, കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമായാണ് നിർമ്മിച്ചതെങ്കിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം റഗുലറൈസ് ചെയ്യാവുന്നതാണെങ്കിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച. മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൌൺ ഉപയോഗക്രമം നൽകി (60 രൂപ/ച.മീ) വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കാവുന്നതും അതനന 8421/- രൂപ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി വരുകയും ചെയ്യും. നിലവിൽ ആയത് 3980 രൂപയ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 235 എഎ(1) പ്രകാരം കെ നിയമാനുസൃതമായി നിർമ്മിച്ചിരുന്നെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടി വരുമായിരുന്ന വസ്തുനികു

അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി തുകയും ചേർന്നുള്ള തുക റെഗുലറൈസ് ചെയ്യുന്നത് വരെയോ പെ കളയുന്നത് വരെയോ വസ്തുനികുതി ആയി നിശ്ചയിച്ച് ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ അ നാളിത് വരെയും ചെയ്തിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെ സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (35/19-10-2023) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. ശരി തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കാഞ്ഞതിനാലും വഴി സൌകര്യം ഇനത വസ്തുനികുതിയിൽ വർദ്ധനവ് ചെയ്യാതിരുന്നതിനാലും പ്രതിവർഷം 5000 രൂപക്ക് മുക വസ്തുനികുതി നഷ്ടം ഈ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വഴിസൌകര്യം ഇനത അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിൽ വർദ്ധനവ് ചെയ്ത്, നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത ‌െ നിർമ്മാണത്തിനെതിരെ 2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാ കേരള കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 വകുപ്പ് 235 W(1), 235 AA എന്നിവ പ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വഴിസൗകര്യം ഇനത്തിൽ വർദ്ധനവ് നൽകാതെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർ ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 6 പട്ടിക 2 പ്രകാരം അഞ്ച് മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ വീതിയുള്ള റോ നിന്നും പ്രവേശന മാർഗ്ഗം ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കെട്ടിടത്തിലേക്കുള്ള വഴിസൌകര്യത്ത അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടിസ്ഥാനവസ്തുനികുതിയിൽ 20% വർദ്ധനവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എ എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ചില വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അഞ്ച് മീറ്ററോ അ കൂടുതലോ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശന മാർഗ്ഗം ഉണ്ടായിട്ടും വഴിസൌകര്യത്ത അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടിസ്ഥാനവസ്തുനികുതിയിൽ 20% വർദ്ധനവ് ചെയ്തില്ല. വിശദവിവരം ‌ ചേർക്കുന്നു.

1) ജേബി പുന്നൂസ് ,വാഴക്കളത്തിൽ, കലൂർ, ഹബീബ് ഷാജി അറക്കൽ , മുഹമ്മദ് ഷ മിസ്ബാഹ് മൻസിൽ മട്ടാഞ്ചേരി, ഏലിയാസ് പി ജേക്കബ്, പുതിയാക്കുടിയിൽ ഐക്കര എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 17/533/D നമ്പർ കെട്ടിടം ഇതരവ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ എന്ന ഉപയോഗക്രമം നൽകി 2020 രണ്ടാം അർദ്ധവ മുതൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്ലാൻ പ്രകാരം ഈ കെട്ടിടത്തിന് മുരിക്കും ജംഗ്ഷനിൽ നിന്ന് പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗത്തേക്കുള്ള മുരിക്കുംപാടം റോഡിൽ നിന്ന് പ്രവേശന ഓവർസിയറുടേയും വസ്തുനികുതി സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിന്റേയും സാന്നിധ്യത്തിൽ ചെയ്ത 18-10- ലെ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ഈ റോഡിന് അഞ്ച് മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുണ്ടെന്നും അ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആറ് മീറ്റർ വീതിയുള്ള മുരിക്കുംപാടം ജെട്ടി റോഡാണിതെന്നും ബോധ്യ എന്നാൽ വഴി സൌകര്യത്തിനുള്ള വർദ്ധനവ് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൽ ചെയ്യാതെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചത്. ആയതിനാൽ വസ്തുനികുതിയിൽ കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

തറവിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി	നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കേണ്ട	കുറവ്

	വരുന്ന വസ്തുനികുതി	വസ്തുനികുതി	
249.82	249.82 X 50 = 12491 (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല) = 12491/-	12491 + 2498.2(വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 14990/-	1999/-

പ്രതിവർഷം 1999 രൂപയുടേയും 2022 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം വരെ 3998 രൂപയു വസ്തുനികുതി നഷ്ടം ഈ കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

2) രാജേഷ്.വി.ബി , വെളുത്തേടത്ത്, എളങ്കുന്നപ്പുഴ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയ 4/470/A, 4/470/B, 4/470/C , 4/470/D, 4/470/E നമ്പർ കെട്ടിടങ്ങ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റ ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൌൺ എന്ന ഉപയോഗക്രമം നൽകി 2019 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. ഈ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പ്ലാൻ ഉൾപ്പടെയുള്ള പ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ (3/17-10-2023), ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (33/19-10-2 നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും ആയത് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 1.5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതി ഓവർസിയറുടേയും വസ്തുനികുതി സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിന്റേയും സാന്നിധ്യത്തിൽ ചെയ്ത 18-10- ലെ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ എളങ്കുന്നപ്പുഴ ശ്രീ സുബ്രഹ്മണ്യ സ്വാമി ക്ഷേത്രത്തിലേക്കു മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതി ഉള്ള റോഡിൽ നിന്ന് പ്രവേശനമുണ്ടെന്ന് ബോധ്യമായി. ആറ് വീതിയുള്ള മുരിക്കുംപാടം ജെട്ടി റോഡാണിതെന്നും ബോധ്യമായി. എന്നാൽ സൌകര്യത്തിനുള്ള വർദ്ധനവ് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൽ ചെയ്യാതെയാണ് വസ്തുന നിർണ്ണയിച്ചത്. ആയതിനാൽ വസ്തുനികുതിയിൽ കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി വരുന്ന വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	കുറവ്
4/470/A	7.2	7.2 X 40 = 288 (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല) = 288/-	288 + 57.6(വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 346/-	58/-

4/470/B	16.03	16.03 X 40 = 641.2/- (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല) = 642/-	642 + 128.4 = 770.4(വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 771/-	129/-
4/470/C	16.67	16.67 X 40 = 666.8(ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല) = 667	666.8 + 133.36 = 800.16/- (വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 801/-	134/-
4/470/D	9.95	9.95 X 40 = 398/- (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല) = 398/-	398 + 79.6 = 477.6(വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 477/-	79/-
4/470/E	11.3	11.3 X 40 = 452 (ഇളവുകളോ വർദ്ധനവുകളോ ഇല്ല) = 452/-	452 + 90.4 = 542.4(വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 543/-	91/-
ആകെ				491/-

പ്രതിവർഷം 491 രൂപയുടേയും 2022 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം വരെ 1719 രൂപയുടേയും വസ്തുന് നഷ്ടം ഈ കെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

മേൽ അപാകതകൾ സൂചിപ്പിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (33/19-10-2023) നൽകിയിരുന്നെ മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വഴി സൌകര്യം ഇനത്തിൽ അടിസ വസ്തുനികുതിയിൽ വർദ്ധനവ് ചെയ്ത് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കുറവ് വന്ന തുക കുടി സഹിതം ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തിന് തെറ്റായ ഉപയോഗക്രമം നൽകി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ് ഈടാക്കുന്നു

കാർത്തിക് മണി സ്യമന്തക,ജി 332,ഹൃദ്യ പ്രസി സ്യമന്തക,ജി 332,എന്നീ വ്യക്തിക ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 10/720/D നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന് സഞ്ചയ പ്രകാരം 2013-14 വർഷം (തറവിസ്തീർണ്ണാടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വസ്തു നികുതി നാളിതു വരെയും നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. അടിസ്ഥാനത്തിൽ മുമ്പ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ 144.86 ച.മീ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന് വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോ റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൌൺ എന്ന ഉപയോഗക്രമം നൽകിയാണ് വസ്തുന നിർണ്ണയിച്ചത്. ഈ ഉപയോഗ ക്രമത്തിന് 40 രൂപ/ച.മീയും വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൌ എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിന് 60 രൂപ/ച.മീയുമാണ് എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചാ നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

40 രൂപ/ച.മീ പ്രകാരം നിർണ്ണയിച്ചത്	60 രൂപ/ച.മീ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത്	കുറവ്
5794.4 + 1158.88 (വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 6954/-	8691.6 + 1738.32(വഴി സൌകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) = 10430/-	3476/-

തെറ്റായ ഉപയോഗ ക്രമം നൽകി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിനാൽ പ്രതിവർഷം രൂപയുടേയും 2022 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം വരെ 34760 രൂപയുടേയും വസ്തുനികുതി (ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. അപാകത സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (22/17-10-2023) അപാകത പരിഹരിച്ച് ടി കെട്ടിടത്തിന് 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം എന്ന ഉപയോഗക്രമം നൽകി നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈട ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ കെട്ടിടത്തിന് ശരി ഉപയോഗക്രമം നൽകി സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ആയത് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണ കുറവ് വന്ന തുക കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വിവിധ വരവിനങ്ങളുടെ കുടിശ്ശിക തുക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചി

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ 404867/- പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ഹെഡ്	ലഭിക്കാനുള്ളതുക
1	431190202 - Receivables For Advertisement Tax	30996/-

	(Arrears)	
2	431300299 – Receivables For Other User Charges (Arrears)	17750/-
3	431400102 – Rent Receivables From Buildings (Arrears)	181121/-
4	431400106 – Receivables Towards Market Receipts (Arrears)	175000/-
		404867/-

ഇവയിൽ ക്രമനമ്പർ 4 ൽ 2016-17 മുതലും, 2 ൽ 2018-19 മുതലും, 1 ൽ 2021-22 മു ട്രാൻസാക്ഷൻ നടന്നിട്ടില്ല. . ക്രമനമ്പർ -4 പഞ്ചായത്തിലെ മാലിപ്പുറം മത്സ്യമാർക്കറ്റിൽ ന 01.11.16മുതൽ 31.03.2017 വരെയുള്ള കാലയളവിലേക്ക്, ലേലം കൊണ്ട ശ്രീ. മനോജ് പുളിക്കകടവിലിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള ബാലൻസ് തുകയാണ്. ഇയാൾ വിളിച്ച 7000 രൂപയുടെ ലേലത്തിനാണ് മാർക്കറ്റ് നൽകിയതെങ്കിലും ലേലതുകയുടെ നാലിലൊന്ന് ഒന്നാം 175000/- രൂപ മാത്രമാണ് ഇയാൾ അടവാക്കിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ 5250 രൂപ ബാലൻസ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് പകരം 175000/- രൂപയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരു മേൽ അപാകത 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 2- പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ് നാളിത് വരെ ക്രമീകരിക്കുകയോ ഈടാക്കു ചെയ്തില്ല.

തൻവർഷം മാലിപ്പുറം മത്സ്യമാർക്കറ്റ് ലേലം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാ വാർഷികധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും ലേല വരവ് തൻവർഷം ലഭ്യമായ . ടി ലേല വിവരങ്ങൾ / മാർക്കറ്റ് വരവ് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും , മാർക്ക നിന്നും വരവ് ഇല്ല എങ്കിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും, പട്ടിക 2 ൽ ക്രമനമ്പ 3 എന്നിവ ഏതിനത്തിൽ ആരിൽ നിന്ന് ലഭിക്കാനുള്ളതാണെന്നും ഇവ പിരിച്ചെടുക്കാ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നും സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെ സൂചിപ്പിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (10/13-10-2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. 20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 2-1 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക വാർ കണക്കിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതും പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള തുക കാലതാമസം കൂടാതെ പിരിച്ചെ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-17 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.</u>

എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷം ജീവനക്കാ
തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) പി.എച്ച്.സി പുതുവൈപ്പിലെ 16 ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം 19250 1220103754/30-8-2022, 1220104783/7-10-2022 നമ്പർ രസീതുകൾ പ്ര ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം 1220112396/20-2-2023 നമ്പർ രസീത് പ്ര 2000 രൂപ മാത്രം വരവ് വന്നതായിട്ടാണ് തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി 17250 രൂപയുടെ കുറവുണ്ട്. താഴെ ചേർത്ത ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും രണ്ടാം അർദ്ധവ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല.

ക്രമനമ്പർ	പേര്	തസ്തിക	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം അടവാക്കിയ തൊഴിൽനികുതി
1	ഡോ.അഞ്ജു ഏയ്ഞ്ചൽ അലക്സ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	1250/-
2	സുനീത.പി.കെ	ക്ലർക്ക്	1250/-
3	രാജേന്ദ്രൻ.സി.പി	ഫാർമസിസ്റ്റ്	1250/-
4	ബിനി.എം.വി	N/A	1250/-
5	ശാലി.കെ.എ	അറ്റന്റർ ഗ്രേഡ് II	1250/-
6	ജോസഫ് ബിന	ജെ.എച്ച്.ഐ	1250/-
7	അഭിലാഷ്.കെ.പി	ജെ.എച്ച്.ഐ	1250/-
8	നിഷ.എ.കെ	ജെ.എച്ച്.ഐ	1250/-
9	സിനി.കെ.ബി	ജെ.പി.എച്ച്.എൻ	1250/-
10	ഷെപ്പിനി.കെ.ജെ	ജെ.പി.എച്ച്.എൻ	1250/-
11	വസന്ത.എൻ	ജെ.പി.എച്ച്.എൻ	1250/-
12	ജിഷ.എം.ജി	ജെ.പി.എച്ച്.എൻ	1250/-
13	താഹ.എം.വൈ	പി.ടി.സി	1250/-
14	മെർലിൻ റോസ്	എം.എൽ.എസ്.പി	1000/-
ആകെ			17250/-

2) പാരാമെഡിക്കൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കിയ താഴെ ചേർത്ത പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം	പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	1/22-23	അറക്കൽ ഫാർമസി , തെക്കൻ മാലിപ്പുറം
2	3/22-23	യപവർ ചോയ്സ് ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്ക് , സ്കൂൾമുറ്റം
3	7/22-23	Healed Curtio Unitated Pvt LTD
4	10/22-23	മങ്ങാട്ട് ക്ലിനിക്ക്
5	15/22-23	മൂത്തേടൻസ് വെൽനസ് ക്ലിനിക്ക്
6	19/22-23	ഓസ്കോ ഹൈടെക് മെഡിക്കൽ ലാബ് കളക്ഷൻ സെന്റർ

3) IFTE&OA ലൈസൻസ് എടുത്ത താഴെ ചേർത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ ന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ
1	ട്യൂബ് ലൈൻ പോളിമേഴ്സ്	14	22/32
2	ഫോർസ്റ്റാർ എന്റർപ്രൈസസ്	16	13/231
3	സീ പോർട്ട് ഹോട്ടൽ കൊച്ചിൻ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	21	12/491-501
4	പാക് എൻ പാക്	25	8/304
5	ലില്ലി ഐസ് പ്ലാന്റ്	26	13/343

6	സണ്ണി ഐസ് & കോൾഡ് സ്റ്റോറേജ്	27	13/342
7	ഗാമ എന്റർപ്രൈസസ്	30	12/366
8	ശ്രീഗിരി ഏജൻസീസ്	122	9/29/F
9	OLIO FOODS	148	22/27, 28, 29, 30
10	അശ്വതി ഐസ് ഫാക്ടറി	427	13/332

4) 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ മരാമത്ത് ജോലികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല.

5) പഞ്ചായത്ത്പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ആധാരം എഴുത്ത് സ്ഥാപനങ്ങൾ, ക സെന്ററുകൾ,സ്വകാര്യ ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ മുതലായവയിൽ നിന്നും തൊഴിൽന ഈടാക്കിയില്ല.

മേൽ ചേർത്തവരിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്ത പക്ഷം വിശദീക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (38/19-10-2 ലഭ്യമായ മറുപടിയിൽ മേൽ ചേർത്തവരിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ ന ഈടാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ഇല്ല. ഇവരിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈട വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശങ്ങൾ സിനിമാ- പരസ്യ ചിത്രീകരണത്തിന് നൽകുന്ന

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക RP-1 ൽ 110400101- Entertainment Tax ഹെഡ് പ്രകാരം 9000 തൻവർഷം വരവുണ്ട്. വരവ് വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തുക അടവാക്കിയ വ്യക്തി	ആവശ്യം	രസീത് നമ്പർ	ഈടാക്കിയ തുക
1	ബാദുഷാ സിനിമാസ്	പൂക്കാട് ശ്രീ ഭഗവതി	1220100311/ 18-4-2022	5000/-

		ക്ഷേത്രത്തിന് സമീപത്തെ പ്രദേശങ്ങൾ സിനിമാ ചിത്രീകരണം		
2	മാഹി പ്രകാശ്	പുതുവൈപ്പ് , വളപ്പ് ബീച്ച് പ്രദേശങ്ങളിൽ സിനിമാ ചിത്രീകരണം	1220102763/ 12-7-2022	2000/-
3	മഹേഷ് തിടനാട്	പുതുവൈപ്പ് ബീച്ച് ഡോക്യുമെന്ററി ചിത്രീകരണം	1220105710/7-11-2022	2000/-

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്ഥലങ്ങൾ സിനിമാ ഷൂട്ടിംഗ്/പരസ്യ ചിത്രീകരണം എന്ന നൽകിയ ഇനത്തിൽ മേൽ ചേർത്ത പ്രകാരം വരവ് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് നിരക്കിലാണ് അ ലഭ്യമായത് (₹2000/-യും ₹5000/- യും). നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച കൊണ്ടുള്ള കമ്മിറ്റി തീരുമാ ബൈലോയോ ഇല്ല. ഏത് മാനദണ്ഡപ്രകാരമാണ് സിനിമാ ഷൂട്ടിംഗ്/പ ചിത്രീകരണത്തിന്റെ നിരക്ക് നിർണ്ണയിക്കുന്നതെന്ന് അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും ക തീരുമാനമുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓ എൻക്വയറിക്ക് (11/13-10-2023), എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിസര പ്രദേശങ്ങ ഇതിന് മുമ്പ് സിനിമ/സീരിയൽ/ഡോക്യുമെന്ററി ചിത്രീകരണത്തിന് തുക ഈടാക്ക് പ്രകാരം സിനിമാ പ്രവർത്തകർ തുക അടക്കാൻ തയ്യാറായി വന്നപ്പോൾ അടപ്പിക്കുകയാണുണ്ടായതെന്നും ആയത് സംബന്ധിച്ച് ബൈലോയോ കമ്മിറ്റി തീരുമാ ഇല്ലെന്നും ഭാവിയിൽ ആയത് ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമായി. പഞ്ചാ പ്രദേശങ്ങളിൽ നിന്നും ഇത്തരത്തിലുള്ള വരവ് വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്. ഇത്തരം ആവശ്യങ്ങൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റ് അംഗീകാരത്തോടെ നിരക്ക് നിർണ്ണയിച്ച് വാടകക്ക് നൽകുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് /റെഗുലറൈസേഷൻ - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

തൻവർഷം ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് /റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീ അടവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഫ ലഭ്യമായില്ല.

1) 2022-23 ൽ താഴെ ചേർത്ത രസീതുകൾ മുഖേന പെർമിറ്റ് ഫീ അടവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങ പ്ലാൻ ഉൾപ്പടെയുള്ള ഫയലുകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ/ തീയതി	തുക	കെട്ടിട ഉടമ/ തുക അടവാക്കിയ വ്യക്തി
1	1220100873/30-4-2022	3040/-	നാസർ വി എ, S/O അബൂബക്കർ
2	1220100882/30-4-2022	10000/-	SUMMIT DIGITAL INFRASTRUCTURE (P)LTD
3	1220102506/30-6-2022	3687/-	ഫിലിപ്പ് മാത്യു

2) 2022-23 ൽ താഴെ ചേർത്ത രസീതുകൾ മുഖേന ബിൽഡിംഗ് റഗുലറൈസേഷൻ അടവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പ്ലാൻ ഉൾപ്പടെയുള്ള ഫയലുകൾ പപരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായില്ല

ക്രമ നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ/ തീയതി	തുക	കെട്ടിട ഉടമ/ തുക അടവാക്കിയ വ്യക്തി
1	1220100554/22-4-2022	1903/-	ശ്രീലൻ S/O സുകുമാരൻ
2	12201143366/20-3-2023	2316/-	സുശീല

മേൽ ഫയലുകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ (1/1 2023), ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (23/18-10-2023) എന്നിവ നൽകിയെങ്കിലും ഇവ ലഭ്യമാക്കി മേൽ ഫയലുകൾ ഈ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയത്തിൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-20-1 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-അപാകതകൾ</u>

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	333/23 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹21,45,000 16,45,000 (വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി.) 5,00,000 (ജില്ലപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
	-

ചെലവ്	₹21,15,000 16,15,000 (വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി.) 5,00,000 (ജില്ലപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ബിൽ നം./ തീയതി.	1)₹3,80,000 (BRN-22110752007601209544/20.02.23) 2)₹4,00,000 (BRN-22110752007601352735/15.03.23 3)₹5,00,000 (BRN-22110752007601352843/15.03.23) 4)₹5,05,000 (BRN-22110752007601352785/15.03.23) 5)₹3,30,000 (BRN-22110752007601526634/28.03.23

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്ട് ഫയലിനോടൊപ്പം ഗ്രാമസഭ അംഗീക പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റും വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പേര്, കോഴ്സ്, പഠനകാലയളവ് വ വിവരങ്ങളടങ്ങുന്ന രജിസ്റ്ററും ഹാജരാക്കിയില്ല. സബ്സിഡി മാർഗ നിർദ്ദേശത്തിനനുസൃതമായുള്ള (സ.ഉ (കൈ)115/2022ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി-28/.0 ഖണ്ഡിക-7.2.4.li) മേൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കണമെന്നാവശ്യ എൻക്വയറിക്ക് (നം-14/16.10.23) മറുപടിയായി ഭേദഗതിയിൽ ഏറ്റെടുത്ത പദ്ധതിയായതി ഗുണഭോക്തൃഗ്രാമസഭയിൽ അപേക്ഷ ക്ഷണിക്കുകയോ ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിക്കുക ചെയ്തില്ലായെന്നും തുടർന്ന് നടന്ന ഗ്രാമസഭയിൽ ലിസ്റ്റ് സാധൂകരിച്ച് തീരുമാനിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണെ വ്യക്തമാക്കി. രജിസ്റ്ററും സമർപ്പിച്ചുകൊള്ളാമെന്ന് അറിയിച്ചു. എന്നാൽ അ മറുപടിയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഗ്രാമസഭ സാധൂകരിച്ച പദ്ധതിയുടെ അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന രജിസ്റ്ററും ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 പട്ടികവർഗ്ഗവിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	354/23, പട്ടികവർഗ്ഗവിദ്യാർഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	60,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ്	60,000/-
ചെക്ക്.നമ്പർ, തീയതി	30484/31.03.23

റോഷൻ.പി.റജി, ശ്രീജേഷ് രാജേഷ്, സഞ്ചന എം.എം എന്നീ മൂന്ന് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക മേൽ പ്രോജക്ട് മുഖേന 20,000/- രൂപ വീതം സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചത്. പ്രേ നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകളും വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യ മറുപടിയും താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ) ശ്രീജേഷ് രാജേഷ് എന്ന ഗുണഭോക്താവിനെ ഊരുകൂട്ടം അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. മിനിറ്റ്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ 12.01.23 ൽ കൂടിയ ഊരുകൂട്ടയോഗത്തിൽ മറ്റ് രണ്ട് വിദ്യർത്ഥി മാത്രമാണ് പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായി അംഗീകരിച്ച് ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ശ്രീ രാജേഷ് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം നൽകിയത് ഊരുകൂട്ടത്തിൽ സമർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് എൻക്വയറിക്ക് (നം-8/13.10.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ബി)സഞ്ചന എം.എം, മാവുങ്കത്തറ, പെരുമാൾപ്പടി എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനി ഹാജരാക്ക അബലശരണം ഗേൾസ്,ടി.ഡി റോഡ്, എറണാകുളം എന്ന ഇൻഡസ്ട്രിയൽ സ്കൂളിൽ ദ്വിവ ഫാഷൻ ഡിസൈനിംഗ് &ഗാർമെന്റ് ടെക്നോളജി കോഴ്സ് പഠിക്കുന്നു എന്ന 27. തീയതിയിലുള്ള സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രമാണ്. ടി സ്ഥാപനത്തിനും കോ സർക്കാർ അംഗീകാരമുണ്ടെന്നതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല പ്ലസ് ടു ശേഷമുള്ള ബിരുദമല്ലാത്ത മറ്റ് റഗുലർ കോഴ്സുകൾക്ക് 15,000/- രൂപയാണ് സബ്സ മാർഗരേഖ പ്രകാരം (സ.ഉ (കൈ)115/2022ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി-28/.05.22, ഖണ്ഡിക- നൽകാവുന്ന ധനസഹായം എന്നിരിക്കെ മേൽ ഗുണഭോക്താവിന് 20,000/- അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു. വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടതിന് മേൽ കോഴ്സ് ഐ.റ്റി.ഐ യ്ക്ക് തുല്യ സർക്കാർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നറിയിച്ചു. എന്നാൽ അംഗീകാരം തെളിയിക്കുന്ന ഹാജരാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം- ശ്രീജേഷ് രാജേഷ് എന്ന ഗുണഭോക്താവിനെ അംഗീകരിച്ചുകൊ ഊരുകൂട്ടത്തിന്റെ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ദ്വിവത്സര ഫാഷൻ ഡിസൈ &ഗാർമെന്റ് ടെക്നോളജി കോഴ്സ് ഐ.ടി.ഐ യ്ക്ക് തുല്യമായി സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച ഉത്തരവ്/രേഖ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. സബ്സിഡി മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക-7.2.4 പ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരോ കേന്ദ്ര സർക്കാരോ സർക്കാരുകൾ ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഏജൻസികളോ നടത്തുന്ന കോഴ്സുകൾക്കാണ് ആനുകൂല്യം നല്കാവുന്നത്. അബലശരണം ഗേ ഇൻഡസ്ട്രിയൽ സ്കൂൾ എന്ന സ്ഥാപനം സർക്കാർ അംഗീകൃതമാണെന്നതിന്റെ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. സഞ്ചന എം.എം എന്ന ഗുണഭോക്താവിനെ സംബന്ധിക്കുന്ന ന്യ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ടിയാരിക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച 20,000/-രൂപ തടസ്സര വയ്ക്കുന്നു.

1-21 പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	189/23, എസ്.സി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി ഒരുക്കൽ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ	3,50,000/- (എസ്.സി.പി ഫണ്ട്)
ചെലവ്	3,50,000/-
ബിൽ.നമ്പർ, തീയതി	1)221107520076011 49610/07.02.23, 1,00,000/- 2)22110752007601352759/15.03.23, 1,75,000/- 3)22110752007601450082/23.03.23, 75,000/-

സീന ചെന്താമരാക്ഷൻ (വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്-സത്യജിത്ത്.ടി മോഹൻരാജ്.പി.കെ (വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ പേര്-ഗായത്രി.പി.എം), സുരേഷ് കുമാർ. (വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ പേര്-അരുണിമ.പി.എസ്), സാബു.ഇ.സി (വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ പേര് സാബു) എന്നീ നാല് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് മേൽ പ്രോജക്ട് മുഖേന പഠ നിർമാണത്തിനായി ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചത്. ഇവരിൽ സീന ചെന്താമരാ മോഹൻരാജ്.പി.കെ, എന്നീ രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾ ആകെ 1,25,000/-രൂപ വീതം തൻവ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഫയലിനൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീ വാലേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം സീന ചെന്താമരാക്ഷന് 1,48,057/-രൂപയും (സർട്ടിഫി തീയതി-23.03.23) മോഹൻരാജിന് 1,44,218/-രൂപയും (സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തീയതി-06.0 പഠനമുറി നിർമാണത്തിന് ചെലവായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇരു ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ചെലവ് പൂർണമായി അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. സുരേഷ് കുമാർ.പി.ടി, പേരത്താൻ വീട്, പുതു സാബു.ഇ.സി, ഈട്ടുമ്മൽ വീട്, പുതുവൈപ്പ് എന്നിവർ 50,000/-രൂപ വീതം അഡ്വാൻസ് മാത്രമാണ് തൻവർഷം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളത്. സീന, മോഹൻരാജ് എന്നിവർക്ക് ബാക്കി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാനും ഇല്ലായെങ്കിൽ ആയതിന്റെ കാ വ്യക്തമാക്കുവാനും സാബു, സുരേഷ് കുമാർ എന്നിവർക്ക് ബാക്കി ഗഡു തുക നൽകി പഠ നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക (നം-9/13.10.23) നൽകിയിരുന്നു. ആയതിന് മറുപടിയായി ഓഡിറ്റ് വർഷം ഫണ്ട് ലഭ്യത മൂലം തുക മുഴുവൻ നൽകുവാൻ സാധിച്ചിരുന്നില്ലായെന്നും തുടർവർഷം പഠനമുറി പൂർത്തീക എന്ന പ്രോജക്ടിൽ പെടുത്തി നാല് ഗുണഭോക്താക്കളും നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ മറുപടി നൽകി. നാല് ഗുണഭോക്താക്കളും നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന അസി എൻജിനീയറുടെ സാക്ഷ്യപത്രവും പദ്ധതി തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 അഗതി രഹിത കേരളം- പദ്ധതി തുക ചെലവഴിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നം പേര്	238/23 അഗതി രഹിത കേരള പദ്ധതി-ആശ്രയ വിഹിതം
അടങ്കൽ	50,000/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ചെലവ്	50,000/-
ബിൽ നം, തീയതി	BRN-22110752007601328610 Dtd 10/03/2023
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ അഗതി രഹിത കേരള പദ്ധതിക്കായി 50,000/- വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ് അക്കൌണ്ടിലേയ്ക്ക് (UBI മാല ബ്രാഞ്ച്-343202010027062) കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ 13. തീയതിയിൽ തുക സി.ഡി.എസ് അക്കൌണ്ടിൽ വരവായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി ചെലവഴിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല (എൻക്വയറി-7/13.10.23) അ ഹാജരാക്കുവാൻ കുടുംബശ്രീക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ പദ്ധതി ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 ഇടപാടുകൾ ഇല്ലാത്ത ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ പണമിടപാടുകൾ നടക്കാത്ത അക്കൗണ്ടുകൾ നിലവിലും നിലനിർത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. RP-40(B) അനുസരി അക്കൗണ്ടുകളുടെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ. നം	അക്കൌണ്ട്.നം	ബാങ്കിന്റെ പേര്, അക്കൌണ്ട് ആരംഭിച്ച തീയതി	ആവശ്യം	31.03.23ലെ നീക്കിയിരുപ്പ്
1	343202010009034	യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ (ലഭ്യമല്ല)	ജനകീയാസൂത്രണം	42,062.00
2	50100342857770	എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി (06.08.2020)	സി.എഫ്.എൽ.റ്റി.സി	11,549.00

പണമിടപാടുകൾ ഇല്ലാത്ത മേൽ അക്കൌണ്ടുകൾ ക്ലോസ് ചെയ്ത് ബാലൻസ് തുക പഞ്ചാ ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്. ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന (എൻക്വയറി-6/13.10.23)

1-24 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന പ്രത്യേക ഉ ഗ്രാന്റുകൾ വർഷങ്ങളായി ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗ്രാന്റിനം, അക്കൌണ്ട് ഹെഡ്, റിമാർക്സ്	31.03.2023ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
1,	എൻ.പി.ആർ.പി.ഡി (320100145) (2019-20 മുതൽ വിനിയോഗിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.)	₹9,77,035

2,	ഗ്രാന്റ് ഫോർ സ്പെസിഫിക്ക് പർപ്പസ് (320200307) (2015-16മുതൽ വിനിയോഗിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നു)	₹4,55,892
3,	ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) (320700104) (2019-20 മുതൽ വിനിയോഗിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നു)	₹52,100
4,	ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ (ജില്ല പഞ്ചായത്ത്) (320700205) (2020-21 മുതൽ വിനിയോഗിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.)	₹1,44,391
5,	വിമുക്തി (320200299) (2019-20 മുതൽ വിനിയോഗിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.)	₹39,093
6,	ബി.എസ്.യു.പി (320100108) (2015-16 മുതൽ വിനിയോഗിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.)	₹31,94,668

സർക്കാരിൽ നിന്ന് നിർദ്ദേശം വരാത്തതിനാലാണ് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാ നാളിതുവരെ ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതെന്നാണ് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയ (നം-4/12.10.23) മറുപടി നൽകിയത്. മേൽ തുകകൾ പ്രോജക്ട് തയ്യാ ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിനിയോഗിച്ചതിന് ശേഷമുള്ള അല്ലെങ്കിൽ വിനിയോഗിക്കുവാൻ കഴിയാത്തതോ ആയ തുകകളാണെങ്കിൽ ഗ്രാന്റ് ലഭ്യമാ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും ബാധ്യത ഹെഡിൽ ന ആയവ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 ഓണം അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഓണം അഡ്വാൻസായി ₹ 1,50,000/- താഴെപ്പറയും പ്രകാരം പിൻവലിച്ചിട്ടു

ചെക്ക് നമ്പർ	5079162/03.09.2022
തുക	₹ 1,50,000

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-18 പ്രകാരം (460100101) ഓ അഡ്വാൻസ് തുകയിൽ ₹28,000 രൂപ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. വർഷാവസ ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കുവാൻ എൻക നൽകിയതിന് (നം-5/12.10.23) മറുപടിയായി 12,000/-രൂപ ഉദയംപേരൂർ പഞ്ചായത്തി ട്രാൻസ്ഫർ ആയി പോയ ലിജിയ.ടി.ആർ സീനിയർ ക്ലാർക്കിന്റേയും 16,000/-രൂപ കരു പഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ആയി പോയ ജയിംസ്.കെ.ആർ ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ടിന്റേയും പ

നിന്ന് ഈടാക്കുവാനുള്ളതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. ശ്രീ ജയിംസ്.കെ.ആർ 16000/-രൂപ 08.05. തീയതിയിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സീനിയർ ക്ലർക്ക പക്കൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം 1 ആർട്ടിക്കിൾ (3) പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് നൽകുന്ന തുകകൾ അഞ്ച് തുല്യ ഗഡുക്കളായി തി ഈടാക്കണമെന്നും ആദ്യ ഗഡു ഒക്ടോബറിൽ നൽകുന്ന ശമ്പളത്തിൽ ന ഈടാക്കിത്തുടങ്ങണമെന്നും വ്യവസ്ഥപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ശ്രീമതി ല കെ.ആറിൽ നിന്നും 12,000/-രൂപ അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ക്രമീകരിക്കപ്പെടാത്ത 52.80 ലക്ഷം രൂപയുടെ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം അതോറിറ്റിയിലും കെ.എസ്.ഇ.ബി യിലും നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകകളിൽ വർഷാവസ ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡ് കോഡ്	സ്ഥാപനം	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ച തുക	വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നതുക
460500201	വാട്ടർ അതോറിറ്റി	₹2,93,000	0	0	₹2,93,000
460500202	കെ.എസ്.ഇ.ബി	₹34,80,677	₹15,06,549	0	₹49,87,226

വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകൾ ഏതെല്ലാം പ്രവൃത്തികൾക ഏത് വർഷങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതാണ് എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിശദവ ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് (നം-3/12.10.23) മറുപടി നൽകി ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ആയത് രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നിക്ഷേപിക്കുമ്പോൾ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുമായി കര ഏർപ്പെടേണ്ടതും കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് ഫൈനൽ സഹിതമുള്ള ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമ ഇക്കാര്യം മരാമത്ത് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയ്ക്കായി ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-27 ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് - തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയിട്ടില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 144(4) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയം സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് നടക്കുന്ന തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ ആകെ പോൾ ചെയ്യപ്പെട്ട സാധു വോട്ടുകളുടെ 1/6 എണ്ണം വോട്ടുകൾ കരസ്ഥമാക്കാത്ത സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ ഇല നിക്ഷേപതുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്. വാർഷിക ധനകാര്യപ പ്രകാരം ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപമിനത്തിൽ ₹76,000 നീക്കിയിരുപ്പ് ഉണ്ട്. വരണാധികാരി നിന്നും ലഭിക്കുന്ന തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ഫലത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ നി എണ്ണം വോട്ട് ലഭിക്കാത്ത സ്ഥാനാർത്ഥികളുടെ ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം തനത് ഫ മുതൽകൂട്ടാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കുവാൻ താൽപര്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓ എൻക്വയറിക്ക് (നം.2/12.10.23) മറുപടിയായി ആവശ്യമായ നടപ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചു. ₹76,000 കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായി ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ലാപ്‌ടോപ്പ് വിതരണം-വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	62/23 (SO) പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്.
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി അടങ്കൽ	₹12,31,680 (വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി.)
ബിൽ നം./ തീയതി.	₹12,31,680 (BRN-221107520076000 7115/05.05.22)

പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോ മുഖേന GeM ക്വട്ടേഷനിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത ടെക്നോവേൾഡ് ഐ.ടി സ്റ്റോർ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും അംഗീകൃത സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള 32 ലാപ്ടോപ്പുകൾ വ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലാപ്ടോപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ 32 പേർക്കും ഇതേ ആനു പട്ടികജാതി വകുപ്പിൽ നിന്നും മുമ്പ് ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്നുള്ള ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. {സബ്സിഡി മാർഗരേഖ നിർദ്ദേശം- (കൈ)115/2022ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി-28/.05.22, ഖണ്ഡിക-7.2.7) വിദ്യാർത്ഥികളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്
1	ആഷ്നസുനിൽ,കുമ്പളത്ത്കളത്തിൽ
2	ആകാശ് വലിയവട്ടത്ത്
3	നവീൻ ചന്ദ്രൻ, കളത്തിത്തറ
4	പ്രണവ്.എൻ.ബി, നികത്തിത്തറ
5	അഭിചന്ദന കെ.ആർ, കണ്ണങ്കേരി
6	രാഹുൽ പി ആർ, പഴമയിൽ
7	ബാലേന്ദു പി എസ്, പാറക്കൽ
8	അഖില കെ.ബി, കരീത്തറ
9	അശ്വിനി വി എസ്, വാലത്ത്
10	വിജയ് കെ എസ്, കോയിമാടത്ത്
11	നവജ്യോതി പി പി,പേരത്തൻ
12	ഷെലിക കിഷോർ വാലത്ത്
13	അശ്വിൻ മാധവ് നികത്തിത്തറ
14	മിഥുൻ ഇ സോമൻ ഈട്ടുമ്മൽ
15	ഗ്രീഷ്മ പി ആർ, പഴമയിൽ
16	ഭരത് വള്ളാശേരി
17	സ്മേര എൻ എസ്, നികത്തിൽ
18	അഞ്ചു കെ എ, കളരിക്കത്തറ
19	ആരിഷ് ഉണ്ണി, കോലോത്തറ
20	ശ്രീലക്ഷ്മി ടി കെ തിരുനിലത്ത്
21	അതുല്യ സുബ്രമണ്യൻ നികത്തുത്തറ

22	അഞ്ജു എം ആർ മുനയത്ത്
23	ആര്യ കെ സുരേഷ്, കാരിക്കശ്ശേരി
24	അനുപമ ബിജു, കൊച്ചുതറ
25	ജ്യോതിക നവീൻ തിരുനിലത്ത്
26	ആദിത്യൻ ടി, കളത്തറ
27	മാധവ് സി മധു, ചോലിയതറ
28	ഗീതു എം ജി മുള്ളായിപ്പിള്ളി
29	ആരോമൽ എസ് ചാണിക്കുന്നത്ത്
30	നീരജ പി ഡി, പാറയ്ക്കൽ വീട്
31	ജാൻസി കെ ബി പൊന്നാടിത്തറ
32	അഭിനവ് കെ ബിനോയ്, കതിരന്തറ

വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (എൻക്വയറി നം-17/16.10.23) വകുപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് (നടപടി കൈക്കൊള്ളുന്നതാണെന്നറിയിച്ചു. വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്ക വരെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക്-11.83 രൂപ ലക്ഷം ബാധ്യത

2022-23 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ഇനര (കോഡ്-350800101) മുൻവർഷ നീക്കിയിരുപ്പ് 7,32,508/-രൂപയും തൻവർഷത്തെ ബാ 4,51,404/-രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ ബാധ്യത 11,83,912/- രൂപയാണ്. പഞ്ചായത്ത് (അക്കൌണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, അദ്ധ്യായം 4, ചട്ടം 30 പ്രകാരം എല്ലാ ബാധ്യതകളും എ ചുരുങ്ങിയ കാലത്തിനുള്ളിൽ കൊടുത്ത് തീർക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. മാ വാലിഡ് ചെക്കിന്റെ കാലാവധി മൂന്ന് മാസമാണെന്നിരിക്കെ നാളിതു വരെ (ചെയ്യപ്പെടാത്ത തുകകൾ മേൽ ഹെഡിൽ നിലനിർത്തിപോരുകയും ചെയ്യുന്നു. അപാക വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടും 11,83,912/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാനും നൽ എൻക്വയറിക്ക് (നം-24/18.10.23) മറുപടിയായി തുകകൾ പരിശോധിച്ച് വ നൽകുന്നതാണെന്നറിയിച്ചു. തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കാലാവധി കഴ ചെക്കുകൾ വരുമാന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റുന്നതിനായി നടപട സ്വീകരിച്ചറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയം-സാധനസാമഗ്രികൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

2022-23 വർഷം രണ്ട് വ്യത്യസ്ത ആവശ്യങ്ങൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ഗ്രാമ മുദ്രാലയത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആവശ്യപ്പെട്ട സാമഗ്രികൾ ലഭ്യമായത രേഖകളില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
എ)തുക-7200/-
ചെക്ക് നം-28417, തീയതി- 18.05.2022
ആവശ്യം- ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷന്റെ ഭാഗമായി റിക്കോർഡ് റൂം ക്രമീകരി ആവശ്യത്തിലേയ്ക്ക് 200 കാർട്ടൺ ബോക്സ് വാങ്ങുന്നതിലേയ്ക്ക് കൈമാറിയ തുക
ബി)തുക-2950/-
ചെക്ക് നം-28794, തീയതി- 02.08.2022
ആവശ്യം- 25 രസീത് ബുക്ക് വാങ്ങുന്നതിലേയ്ക്ക് കൈമാറിയ തുക.
കാർട്ടൺ ബോക്സുകളും രസീത് ബുക്കുകളും ലഭ്യമായതിന്റെ ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിൽ നി

ടാക്സ് ഇൻവോയിസുകളും ആയവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധ
ഹാജരാക്കിയില്ല (എൻക്വയറി നമ്പർ-26/18.10.23) ബില്ലുകളും സ്റ്റോക്ക് വിവര
ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-31 സ്കൂൾ ഗ്രൗണ്ട് വൃത്തിയാക്കുന്നതിന് ഹെഡ്മാസ്റ്റർ 46000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചു-പ്ര

ചെയ്തതായുള്ള യാതൊരു രേഖയും ഫയലിൽ ഇല്ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	260/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക്ക് തുക
അടങ്കൽ	300000/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ്)
ചെലവ്	299543/- 1) ബിൽ നമ്പർ-248/31.01.23, തുക-1,35,081/- 2) ബിൽ നമ്പർ-316/01.03.23, തുക-10,58,72/- 3) ബിൽ നമ്പർ-458/27.03.23, തുക-58,590/-

പുതുവൈപ്പ് ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ ഗ്രൗണ്ട് ജെ.സി.ബി ഉപയോഗിച്ച് വൃത്തിയാക്കിയ വകയി
സ്കൂളിന്റെ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ 46000/-രൂപ തന്റെ കയ്യിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചതായി കാണിക്ക
നോൺ-റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും ബിൽ നമ്പർ-248/31.01.23 പ്രകാരം
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറിയെടുക്കുകയും ചെയ്തു. കൈപ്പറ്റ് രസീതിൽ നിമേഷ് കെ.എം., കളരി
വീട്, ഓച്ചന്തുരുത്ത് എന്ന വ്യക്തിയാണ് തുക ഹെഡ്മാസ്റ്ററിൽ നിന്നും കൈപ്പറ്റിയ
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടി വ്യക്തിയുടെ ഐഡന്റിറ്റി തെളിയിക്കുന്ന യാതൊരു രേഖയും ഫയലിൽ
ടി കൈപ്പറ്റ് രേഖയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമാണ് ഹെഡ്മാസ്റ്റർ 46000/-രൂപ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറിയെടുത്തത്. മറ്റ് യാതൊരു രേഖയും ഫയലിൽ ഇല്ല.

ജെ.സി.ബി. യുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ,ഏതെല്ലാം ദിവസങ്ങളിൽ ആകെ എത്ര മണിക്കൂർ ഗ്ര
വൃത്തിയാക്കി,ഒരു മണിക്കൂർ ജെ.സി.ബി.പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിന് ചെലവായ തുക
വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. ഗ്രൗണ്ട് വൃത്തിയാക്കുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ വിളിച്ചതായി കാണ
വലിയൊരു തുക മുടക്കി ഇപ്രകാരം ഗ്രൗണ്ട് വൃത്തിയാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ക
തീരുമാനം എടുത്തിട്ടില്ല. ക്ലീനിംഗിന് ജെ.സി.ബി ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യ
കാരണം സ്കൂൾ സന്ദർശിച്ചപ്പോൾ പരിസരത്ത് വലിയ കുറ്റിച്ചെടികൾ വളർന്നു നിൽക്കുന്ന
കണ്ടു. ഇഴജന്തുക്കൾ സ്കൂളിലേക്ക് കയറുന്നതിനുള്ള സാധ്യത നിലനിൽക്കുന്നു.
സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന പ്രതലവും ചെടികൾ വളർന്നു നിൽക്കുന്ന ഗ്രൗണ്ടും ഒരേ നിര
തന്നെയാണുള്ളത്.

2022 ജൂൺമാസത്തിൽ ടി സ്കൂൾ ഗ്രൗണ്ടിലെ കാട് വെട്ടിയതിന് 6000/- രൂപ മാ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർക്ക് ചെലവ് വന്നുള്ളൂ. ടി തുക 15.6.22 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി യോഗത്ത
തീരുമാനം നമ്പർ-7(2) പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ടിയാന് അനുവദിച്ചു നൽകുകയും

മുൻപ് 6000/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് നടത്തിയ പ്രവൃത്തി 46000/-രൂപയ്ക്ക് പിന്നീട് ചെയ്ത സാഹചര്യവും നിജസ്ഥിതിയും പരിശോധിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പ്ര വൃത്തിയാക്കുന്നതിനായി കാണിച്ച ചെലവ് 46000/-രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു. പഞ്ചായത്ത് സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-32 മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണം-അപാകതകൾ

ആകെ തുക-4,60,000

ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി-5079142/21.05.2022

മഴക്കാല പൂർവശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയതിന് വാർഡൊന്നിന് 20,000/- നിരക്കിൽ (10,000-ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം+10,000-തനത് ഫണ്ട്) ആകെ 4,60,0 രൂപയാണ് 23 വാർഡുകൾക്കുമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 13, 18 വാർഡുകളിലെ ചെലവ് രേ ഹാജരാക്കിയില്ല. ഇവയൊഴികെ 21 വാർഡുകളിലും 20000/-രൂപ ചെലവഴിച്ച രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കിയ ശുചീകരണ പ്രവൃത്തികളുടെ മസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിലെ അപാകതകൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

1) ഒരേ തൊഴിലാളിക്ക് ഒരേ ദിവസം രണ്ട് പ്രവൃത്തികളിലായി വേതനം അനുവദിച്ചു

ഒരേ തൊഴിലാളിക്ക് ഇരട്ടിപ്പായി വേതനം അനുവദിച്ചതിനാൽ 6032/-രൂപയുടെ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ഭാഗം 3-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2) ആറ് വാർഡുകളിൽ തൊഴിലാളികൾ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.

വാർഡ്-4 (മൂന്ന് വൌച്ചറുകളിലായി 4901/-രൂപ വീതം ആകെ 14703/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ട

വാർഡ്-6 , വാർഡ്-7, വാർഡ്-8, വാർഡ്-10, വാർഡ്-20- (നാല് വൌച്ചറുകളിലായി 4901/- വീതം ആകെ 19604/- രൂപ ഓരോ വാർഡിലും കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല)

ആറ് വാർഡുകളിലുമായി കൈപ്പറ്റാത്ത ആകെ തുക-**1,12,723/-രൂപ** (19604x5+4901x3)

3) പൂർണവിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താതെ ചെലവ് വൌച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കി

വാർഡ് 15 ലെ വൌച്ചർ മാത്രമാണ് പൂർണമായി എഴുതി ആവശ്യമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലേ ഹാജരാക്കിയത്. വാർഡ് 1 ൽ സാക്ഷ്യപത്രവും വാർഡ് 23 ൽ Date Of Payment മാത്രവു രേഖപ്പെടുത്താത്തത്. ബാക്കി വിവരങ്ങൾ ഇരു വാർഡുകളിലേയും വൌച്ചറു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന 19 വാർഡുകളിലേയും വൌച്ചറുകളിൽ പ്രവൃത്ത സംബന്ധിക്കുന്ന പൂർണവിവരങ്ങളും (പ്രവൃത്തി ചെയ്ത മാസം, Date Of Payment) പ്ര പൂർണമായി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന വാർഡ് തല സാനിട്ടേഷൻ കമ്മിറ്റി കൺവ് ചെയർപേഴ്സൺ നൽകുന്ന സാക്ഷ്യപത്രവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകിയില്ല (എൻക്വയറി- 29/18.10.23)

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

എ) 15ാം വാർഡ് ഒഴികെയുള്ള 22 വാർഡുകളിലേയും വൌച്ചറുകൾ പൂർണവിവര രേഖപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)4,6,7,8,10,20 വാർഡുകളിലെ വേതനം, പ്രവൃത്തികൾ നിർവഹിച്ച തൊഴിലാള കൈപ്പറ്റാത്തതിനാൽ **1,12,723/-രൂപ** തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കൈപ്പറ്റ് രേ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സി)ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ വാർഡ് 13, 18 ലേയ്ക്കുമായി നൽകിയ 40,0 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സി)ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം (10,000/-രൂപ വീതം 23 വാർഡിന് ആകെ 2,30,000/- ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ ആയത് കൂടി തനത് ഫണ്ടിൽ നന്നാണ് ചെലവഴിച്ചത്. ഓഡിറ്റ് തീ വരെ ടി തുക റീക്കുപ്പ് ചെയ്ത് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. തുക തിരികെ ലഭ്യമാകുന്നതിന് ആവശ്യമായ ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ബാധ്യത തുകകളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ നൽകിയില്ല

വാർഷിക പത്രികയിലെ ബി-4 , ബി-9 ഷെഡ്യൂളുകളിലായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള താഴെപ്പ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ നൽകിയില്ല (എൻക്വയറി-6/13.10.23) ബന്ധപ്പെട്ട ലെഡ്ജ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്.

1)ഉണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ (ഹെഡ്-320800101) 15,11,830/-രൂപ ഷെഡ്യൂൾ ബി- ബാധ്യതയായുണ്ട്. തുക ഏത് പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ളതാണെന്നറിയിക്കേണ്ടതാണ്

2)Refund Of Unutilised Grants -Prior Period എന്ന ഹെഡിൽ 70,440/- (കോഡ്-350400999) ബാധ്യതയായി കാണുന്നു. ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ ടി തുക 65000/-രൂപ 2018-19 വർഷം മുതൽ ബാധ്യതയായി തുടരുന്നതാണ്. തുകയുടെ വിശദാംശ നൽകേണ്ടതാണ്.

3)ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-9 പത്രിക പ്രകാരം സർക്കാരിലേക്ക് /മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളി അടവാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന 4,75,050/-രൂപ വിശദാംശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണ്.

4)ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 പത്രിക പ്രകാരം Other Advance എന്ന ഹെഡിൽ 36,400/- (കോഡ്-460100199) 2020-21 വർഷം മുതൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

എൻക്വയറിയിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട പ്രകാരം സൂചിത തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാ

1-34 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ട്-മരുന്നുക ലഭ്യമായില്ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	S0067/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	300000/-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ-റോഡ്)
ചെലവ്	300000/- (ബിൽ നമ്പർ-121/19.10.22)

ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്ന മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മേൽ നമ്പർ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 300000/-രൂപ ഹോംകോയ്ക്ക് ന (പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-PF-438/28.9.22) ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-LF-600/21.8.23 പ്രകാരമുള്ള 103318/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ന വരെയായും ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ.ബാക്കി 196682/- രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേ ഫയലിൽ ഇല്ല.മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട ന നൽകിയ 31/19.10.23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.മരുന്നുകൾ ലഭ്യമ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്ത് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ 196682/-രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

1-35 ജില്ല ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പരിപാടി-മൂന്നാം ഘട്ടം-അപാകത

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	166/23 -ജില്ല ക്യാൻസർ നിയന്ത്രണ പരിപാടി-മൂന്നാം ഘട്ടം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പുതുവൈപ്പ് പി.എച്ച്.സി.
അടങ്കൽ തുക	50000/- (വികസന ഫണ്ട്പൊതുവിഭാഗം)
ആകെ ചെലവ് തുക	32964/-
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി, തുക ബിൽ ഇൻവോയ്സ്	എ)നം-15/22-23,തീ.24.11.22 തുക -20664രൂപ ബി)നം-28/22-23,തീ.10.3.23 തുക -12300രൂപ മെഡികിംഗ് ഹോസ്പിറ്റൽ പ്രൊഡക്റ്റ്സ് ബിൽ 1)ഇൻവോയ്സ്.നം-30/2.11.22 തുക 7504/-രൂപ 2)ഇൻവോയ്സ്.നം-28/29.10.22 തുക 13160/-രൂപ, പെരുമ്പാവൂർ സർജിക്കൽസ് ബിൽ 1)ഇൻവോയ്സ്.നംRO017276/25.1.23 തുക 12300/-രൂപ

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രൊജക്റ്റിൽ സ്പോട്ട് ലൈറ്റും പരിശോധനക്കു വേണ്ട റീ ഏജന്റ് ഉപകരണങ്ങളും ആണ് പട്ടികയിലെ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ക്വട്ടേ നടപടി ക്രമം പാലിക്കാതെയാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓ അന്വേഷണത്തിനു പതിനഞ്ചായിരത്തിനു താഴെയുള്ള ബില്ലുകൾ ആയതിനാലാണ് ക്വട്ടേ

വാങ്ങാതിരുന്നതെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 18/16.10.23 ക്രമ ന
തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2010ലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗരേഖ (ജി.ഓ.(പി) 259,
തീയതി 08.11.10) ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തുകളിലെ ₹5000/- യുടെ മുകള്
വാങ്ങലുകൾ ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന മാത്രമാണ് നടത്തേണ്ടത്. അപ്രകാരം ക്വട്ടേഷൻ നടപട
പാലിച്ച് വാങ്ങുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 എസ്. റ്റി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	S0259/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.റ്റി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ.യു.പി.എസ്.,പുതുവൈപ്പ്
അടങ്കൽ	59000/- (വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.)
ചെലവ്	44300/- (ബിൽ നമ്പർ-213/05.01.23)

എസ്.റ്റി.വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിറ
വിഭാവനം ചെയ്ത പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം എൽ.പി, ഹൈസ്കൂൾ ക്ലാസുകളിലെ 6 വീതം കുട്ടികു
യു.പി.ക്ളാസിലെ 5 കുട്ടികൾക്കും വിവിധ പഠനോപകരണങ്ങൾ ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന
Printers&Binders, ഞാറക്കൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രെ
ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) എളങ്കുന്നപ്പുഴ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരതാമസം തെളിയിക്കുന്നതിനായി ഗുണഭോക്താക്ക
രക്ഷിതാവിന്റെ ആധാർ കാർഡ്, റേഷൻ കാർഡ് എന്നിവയുടെ പകർപ്പ് ഫയ
സൂക്ഷിക്കണമെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഫയലിൽ ഇല്ല.

3) ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ നൽകിയത് അവശ്യ രേഖ
ഹാജരാക്കാതെയാണ്. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ആനുകൂല്യം നൽകിയതിന് ശരി
നടപടിയല്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	അപാകതകൾ
1	റോഷൻ പി. റജി	റവന്യൂ അധികാരികൾ നൽകുന്ന കമ്മ്യൂണിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല, ഏതു സ്കൂളിലാണ് പഠിക്കുന്നത് എന്ന വിവരമില്ല.
2	ചന്ദ്രദേവിക പി.സി.	ചേർത്തലയിലെ സ്കൂളിലാണ് വിദ്യാർത്ഥിനി പഠിക്കുന്നത്.സ്കൂൾ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നൽകിയ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ പകർപ്പ് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അവ്യക്തമാണ്.
3	ചന്ദ്രരാജ് പി.സി.	യാതൊരു രേഖകളും ഹാജരാക്കാതെ ആനുകൂല്യം നൽകി.

4	ചന്ദ്രദേവ് പി.സി.	ഏതു സ്കൂളിലാണ് പഠിക്കുന്നതെന്ന വ്യക്തമല്ല.
5	സായന്തന മോൾ കെ.എസ്.	ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന മേൽവിലാസം എളങ്കുന്നപ്പുഴ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ അല്ല.
6	ചൈതന്യ ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ	സ്കൂൾ അധികാരികളുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല.
7	അനന്യ ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ	യാതൊരു രേഖകളുമില്ലാതെ ആനുകൂല്യം നൽകി.

4) പഠനോപകരണങ്ങൾ കുട്ടികൾ കൈപ്പറ്റിയതായി വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെ ഓരോ ഇനവും കൈപ്പറ്റിക്കൊണ്ടുള്ള രേഖയില്ല. ആയതിനാൽ ഓരോ കുട്ടിക്കുമുള്ള നെ ഉൾപ്പെടുന്ന എല്ലായിനവും കൃത്യമായി കുട്ടിക്ക് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്നുള്ള വിവരം ഫയ നിന്നും അറിയുവാൻ കഴിയുന്നില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനും രേ ഹാജരാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ 32/19.10.23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ മറുപടി ഹാജരാക്കിയില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 44300/-രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

1-37 വൈപ്പിൻ-മുനമ്പം സംസ്ഥാന പാതയിൽ സി.സി.ടി.വി.ക്യാമറ സ്ഥാപിച്ചത്-പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	103/23(സ്പിൽ ഓവർ)
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വൈപ്പിൻ മുനമ്പം റോഡിൽ മാലിന്യ നിർമ്മാർജനത്തിന്റെ ഭാഗമായി CCTV ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	122694/-(പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	122694/-(ബിൽ നമ്പർ-25/28.5.22)

വൈപ്പിൻ-മുനമ്പം സംസ്ഥാന പാതയിൽ പഞ്ചായത്ത്, വളപ്പ് ജംഗ്ഷൻ, മാല എന്നിവിടങ്ങളിൽ CCTV ക്യാമറ സ്ഥാപിച്ചതിന് Innovative Technologies,പറവൂർ സ്ഥാപനത്തിന് 117233/-രൂപയും എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ, സൂപ്പർവിഷൻ, തയ്യാറാക്കൽ എന്നിവയ്ക്കായി ജില്ല പഞ്ചായത്ത് ഇലക്ട്രിക്കൽ പാനൽ എൻജിനീയർ സോമന് 4096/-രൂപയും ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്തിയതിന് ജില്ല പഞ്ചായത്ത് ഇലക്ട്രി പാനൽ എൻജിനീയർ എൻ.സുകുമാരന് 1365/-രൂപയും നൽകി. ഇപ്രകാരം 122694/-രൂപ പ്രവൃത്തിക്കായി ചെലവഴിച്ചത്.പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് ഫയൽ പരിശോധന കണ്ടെത്തിയ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ജില്ല പഞ്ചായത്ത് ഇലക്ട്രിക്കൽ പാനൽ എൻജിനീയർ തയ്യാറാക്കിയതും ജില്ല ആസൂ സമിതി പരിശോധിച്ച് സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയതുമായ പ്രവൃത്തിയുടെ Detailed Est ഫയലിൽ ഇല്ല.ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ചതിന്റെ രേ ഹാജരാക്കിയില്ല.പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ അധികാര പരിധിയിലുള്ള വൈപ്പിൻ-മു

സംസ്ഥാന പാതയിൽ സി.സി.ടി.വി.സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ടി വകുപ്പിന്റെ അനുമതി ലഭിച്ചതാ
രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

2. 5 എണ്ണം Outdoor Bullet Camera With Night Visionആണ്ഫയൽ പ്ര സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നത്.ക്യാമറകളുടെയും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളു ജി.എസ്.ടി. ഇൻവോയ്സും OEM വാറന്റി രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല.സ്ഥാപനത്തിന്റെ ക ബില്ലാണ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്. പാനൽ എൻജിനീയർ തയ്യാറാക്കിയ Bill Abstract പ്ര സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ 117233/-രൂപ ജി.എസ്.ടി അടക്കമുള്ള തുകയാണ്. ആയതി ജി.എസ്.ടി ഇൻവോയ്സിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമേ തുക അനുവദിക്കാവൂ എന്നിര ക്യാഷ് ബിൽ മാത്രം വാങ്ങി തുക നൽകിയത് ക്രമവിരുദ്ധമായ കാര്യമാണ്.

3. ക്യാമറ സ്ഥാപിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് അതാത് വാർഡു മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്ര വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവയും ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. മാലിന്യനിർമ്മാർജനത്തിന്റെ ഭാഗമായാണ് ക്യാമറകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. മാ നിർമ്മാർജനം ഇതു മൂലം തടയാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.മാലിന്യം നിക്ഷേപിച ക്യാമറയിലൂടെ കണ്ടെത്തി എത്ര രൂപ ഫൈൻ ഇനത്തിൽ അവരിൽ നിന്നും ഈട പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ വരവ് വെച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടില്ല.

5. സി.സി.ടി.വി.ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പദ്ധതി മാർഗരേഖ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രത്യേക അനുമതിക വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണ സംസ്ഥാന തല കോർഡിനേഷൻ കമ്മറ്റിയിൽ നൽകുന്ന അപേക്ഷ പ്രദേശത്തിന്റെ പ്രത്യേകത കൂടി പരിഗണിച്ച് അനുമതി നൽകുകയാണ് ചെയ്യാറുള്ളത്. സംബന്ധിച്ച് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ഡിഎ) വകുപ്പിന്റെ 30.11.21ലെ ഡിഎ1/317/2021/ത.സ്വ സർക്കുലർ പ്രകാരം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അധിക നിർദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. സി.സി. സ്ഥാപിക്കുമ്പോൾ മോണിട്ടറിംഗിന് പോലീസ് സ്റ്റേഷനെക്കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തണം. സി.സി. ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് റസിഡൻസ് അസോസിയേഷൻ, സമീപമുള്ള കടകൾ, ഉണഭോക്താക്കൾ എന്നിവരുടെ സഹകരണവും സാമ്പത്തികമായി ചെറിയ തോതിലെങ്കില പങ്കാളിത്തവും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം ഉറപ്പു വരുത്തണം. തുടർന്ന്, സി.സി. സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകുമ്പോൾ പൊതുജന പങ്കാളിത്തമുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് മാ മുൻഗണന നൽകുകയുള്ളൂ. ഇപ്രകാരം, പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ മുഖേനയുള്ള മോണിട്ട പൊതുജനങ്ങളുടെ സാമ്പത്തിക പങ്കാളിത്തം എന്നിവ ഉറപ്പു വരുത്തി കോർഡിനേ കമ്മറ്റിയുടെ അനുമതി നേടിയതിനു ശേഷമല്ല പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത്.

മേൽ ഖണ്ഡികകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചതു പ്രകാരമുള്ള വിവിധ രേഖകൾ ഹാജരാക്ക ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ 30/19.10.23നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും പദ്ധതി മാർഗരേഖയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത

പ്രൊജക്ട് കോർഡിനേഷൻ കമ്മറ്റിയുടെ അനുമതിയില്ലാതെ നടപ്പിലാക്കി തുക ചെലവഴിച്ച സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമ അതു വരെ 122694/-യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

1-38 പുതുവൈപ്പ് പിഎച്ച്സി കെട്ടിടനിർമ്മാണം -പൂർത്തീകരിക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 26.9.22 ലെ മിനിറ്റ്സിൽ ഹെൽത്ത് (വിനിയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള കർമ്മ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ രേഖ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം സ്കീം 3 ൽ 14.13 ലക്ഷത്തിനും സ്കീം 4 ൽ 4.71 ലക്ഷത്തിനും കർമ്മപ തയ്യാറാക്കുന്നത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പുതുവൈപ്പ് സബ്സെന്റർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ (വ 20)- 25,00,000/-, പുതുവൈപ്പ് പിഎച്ച്സി സബ്സെന്റർ ഒന്നാം നില നിർമ്മാണം (വാർഡ 10,00,000/- എന്നീ പദ്ധതികൾ 12.7.22 ലെ മിനിറ്റ്സ് പ്രകാരം 22-23 വാർഷിക പദ്ധതി ഉൾപ്പെടുത്താൻ ശുപാർശ ചെയ്തു കാണുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതികൾ ഒന്നും (നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. എൻ എച്ച് എം ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് പുതുവൈപ്പ് കടൽ തീരത്തോട് (അടുത്തായി പിഎച്ച്സിയുടെ പുതിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച് വർഷ കഴിഞ്ഞെങ്കിലും പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പണിതു കൊണ്ടിരിക്കുന്ന കെട്ടിടത്ത നിർമ്മിതിയിൽ വിള്ളലുകൾ ഉള്ളതായി ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ ഓഡ ബോധ്യപ്പെടുകയുണ്ടായി. പണിയുന്ന കെട്ടിടവും നിലവിലെ പിഎച്ച്സിയും പുതു സബ്സെന്ററും വളരെ അടുത്തടുത്ത കെട്ടിടങ്ങളാണെങ്കിലും നിലവിലെ പിഎച്ച്സി 202 അൺഫിറ്റ് ആക്കിയതിനാൽ ട്രസ്സ് ഷീറ്റിൽ മേൽക്കൂര നിർമ്മിച്ച സബ്സെന്ററിൽ (ഡോക്ടർ രോഗികളെ പരിശോധിക്കുന്നത്. സ്ഥല പരിശോധനയിൽ സബ്സെന്ററിൽ (ചൂടുകൂടിയ പരിസ്ഥിതിയിൽ ആണ് ഡോക്ടർ രോഗികളെ പരിശോധിക്കുന്നതെന്ന് വ്യക്ത 2018 ലെ പ്രളയത്തിനു ശേഷം നിർമ്മിച്ച സബ്സെന്ററിൽ സ്ഥല പരിമിതി മൂലം രോഗി കിടത്തി പരിശോധിക്കുന്ന ഡോക്ടറുടെ പരിശോധന സ്ഥലത്തിലൂടെയാണ് ടോയ്ലറ്റി പോകാൻ സാധിക്കുക. പിഎച്ച്സി ക്കു ശരിയായ രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കാൻ സാധിക്ക സാഹചര്യമായതിനാൽ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും പൊതുജനങ്ങൾക്കു മതി സേവനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും കാലതാമസം നേരിടേണ്ടി വരുമെന്നതിനാൽ പുതിയ കെ എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തിയാക്കി പിഎച്ച്സിയുടെ പ്രവർത്തനം പൂർണ്ണത കൈവരി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1-39 ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായുള്ള പ്രൊജക്ട്-രേഖകളുടെ അഭാവവും ചെലവുകളിലെ അവ്യക്തതയും

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	260/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക്ക് തുക
അടങ്കൽ	300000/-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ-റോഡ്)
ചെലവ്	299543/- (ബിൽ.നമ്പർ,248/31.01.23,തുക-135081) ബിൽ.നമ്പർ,316/01.3.23,തുക-105872/-

	ബിൽ നമ്പർ-458/27.3.23,തുക-58590/-)

എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള സർക്കാർ സ്കൂളുക ഗവ.യു.പി.എസ്,പുതുവൈപ്പ്, ഗവ.യു.പി.എസ്., വൈപ്പിൻ, ഗവ.എൽ.പി.എസ്., എളങ്കു ഗവ.ന്യൂ.എൽ.പി.എസ്., എളങ്കുന്നപ്പുഴ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകൾക വിഭാവനം ചെയ്തതാണ് മേൽ നമ്പർ പ്രൊജക്ട്. ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ പുതുവൈപ്പ് ആ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ. പ്രൊജക്ട് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന വിവിധ ബില്ല പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ പരാമർശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

1.ബിൽ നമ്പർ- 316 /01.3.23,തുക-105872/-

പുതുവൈപ്പ് ഗവ.യു.പി.എസിലേക്ക് എ.വി.എൽ മാർക്കറ്റിംഗ്, ചിറ്റൂർ റോഡ്, പുല്ലേപ്പടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും മേൽ നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരം 68450/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് സൗണ്ട് സ വാങ്ങി.ജി.ഓ(പി)നം.7/2019/SPD,Dt.26.4.19 പ്രകാരം, 25,000/-രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വാങ്ങ GeM മുഖേന മാത്രം വാങ്ങേണ്ടതാണെന്ന സർക്കാർ നിർദേശമുണ്ടായിട്ടും ക്വട്ടേഷൻ മു സൗണ്ട് സിസ്റ്റം വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തത്. സൗണ്ട് സിസ്റ്റത്തിന്റെ വാറന്റി രേഖകൾ ,ജി.എ ഇൻവോയ്സ് എന്നിവ ഫയലിലില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടത ജി.എസ്.ടി.രജിസ്ട്രേഷൻ ഉള്ള സ്ഥാപനമായിട്ടും ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടുന്ന ഇൻവോ വാങ്ങാതെ ജി.എസ്.ടി.ഉൾപ്പെടാത്ത PROFORMA INVOICE പ്രകാരം തുക നൽകിയ കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. സൗണ്ട് സിസ്റ്റം സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിന്റെ രേഖ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പുതുവൈപ്പ് ഗവ.യു.പി.സ്കൂളിലെ RO വാട്ടർ ട്രീറ്റ്മെന്റ് പ്ലാന്റ് റിപ്പയറിംഗ്, സർവ്വീസ എന്നിവയ്ക്കായി Water World, അഴീക്കൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് മേൽ ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെ 18000/-രൂപ നൽകി. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് നൽകിയത്. പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനരഹിതമായ വിവരം പഞ്ചായത്തിൽ അറിയിക്കുക പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി തീരുമാനം എടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. ബിൽ നമ്പർ- 458 / *27.3.23, തുക-58590/-*

സ്റ്റെയിൻലെസ് സ്റ്റീൽ സെന്റർ,ബ്രോഡ് വേ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 31,190/- ചെലവഴിച്ച് ഉച്ചഭക്ഷണത്തിനുള്ള പാത്രങ്ങൾ വാങ്ങി. പാത്രങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വി സ്കൂളുകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

കൊച്ചിൻ ലൈറ്റ്സ്,അഴീക്കൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 11600/-രൂപ വിലവരു പെഡസ്റ്റൽ ഫാനുകളും 12600/-രൂപ വിലവരുന്ന 4 സീലിംഗ് ഫാനുകളും വാങ്ങി (ആ ഇൻവോയ്സ് തുക-27400/-) ഫാനുകളുടെ സ്റ്റോക്ക്,വാറന്റി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടത ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെയാണ് പർച്ചേസ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിനു വിശദീക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3. ബിൽ നമ്പർ-248/31.01.23,*തുക-135081/-*

ബിൽ പ്രകാരം വൈപ്പിൻ ഗവ.യു.പി.സ്കൂളിലെ ഹെഡ്മാസ്റ്റർക്ക് വിവിധ കണ്ട ചെലവുകൾക്കായി 7924/-രൂപയും എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ ഹെഡ്മാസ്റ്റർക്ക് 10 രൂപയും നൽകി.വൗച്ചറുകൾ എല്ലാം ഫയലിൽ ഉണ്ട്. എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗവ.ന്യൂ എൽ.പി ഹെഡ്മാസ്റ്റർക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല. ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്,വാട്ടർ ചാർജ്,സ്കൂൾ പരി വൃത്തിയാക്കുന്നതിനായി വന്ന ചെലവ് ,സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിനുള്ള ചെ എന്നിവ ടി ഹെഡ്മാസ്റ്റർമാർ കയ്യിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വഹിക്കുകയും മേൽ നമ്പർ ബിൽ പ്ര ഹെഡ്മാസ്റ്റർമാരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുക റീഇമ്പേഴ്സ് ചെയ്തു നൽകുകയാണ് ചെയ്

ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെട്ട ബാക്കിയുള്ള 1,16,816/-രൂപ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പുതു
ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ ഹെഡ്മാസ്റ്ററുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മറ്റു സ്കൂളുക
ഹെഡ്മാസ്റ്റർമാർ ചെലവഴിച്ച തുകയേക്കാൾ പത്ത് ഇരട്ടിയിലധികം തുകയാണ് പുതു
സ്കൂളിലെ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ചെലവഴിച്ചത്. ഇപ്രകാരം ക്രമാതീതമായ ചെലവ് വരാനിടയായ കാ
വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ടി സ്കൂളിൽ നിലവിൽ എത്ര വിദ്യാർത്ഥികൾ പഠിക്കുന്നു
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പുതുവൈപ്പ് ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ചുവടെ ചേർക്കുന്നതു പ്ര
തുക ചെലവഴിച്ചതു സംബന്ധിച്ചുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടത
രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

A) Repairing Bill Statement

24608/-രൂപയാണ് ടി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം കയ്യിൽ നിന്നും ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
ചെലവഴിച്ചതായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 4900/-രൂപ സീലിംഗ് ഫാനും 1/2 HP മോ
വാങ്ങുന്നതിന് ചെലവഴിച്ചതാണ്. കൊച്ചിൻ ലൈറ്റ്സ്,അഴീക്കൽ എന്ന സ്ഥാപനത്ത
ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമാണ് തുക നൽകിയത്. ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ രേ
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

B) Internet Bill Statement

ഏപ്രിൽ 2022 മുതൽ മാർച്ച് 2023 വരെയുള്ള ഇന്റർനെറ്റ് ചാർജ് 4320/-രൂപ കൃഷ്ണ കേ
എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-56/24.01.23-ഇൻവോയ്സിൽ സ്കൂ
പേര് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല) സ്ഥാപനം തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാ

C)Electricity Bill Statement

11686/-രൂപയാണ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ് അടവാക്കാൻ ഹെഡ്മ
ചെലവഴിച്ചത്. ടി തുകയിൽ 2687/-രൂപയുടെ ചെലവു വിവരം ഇല്ല. ഫെബ്രുവരി,മാർച്ച്
മാസങ്ങളിലെ Anticipated Amount ആണ് 2687/- രൂപ എന്നാണ് സ്റ്റേറ്റ്മെ
ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ഫെബ്രുവരി ,മാർച്ച് മാസങ്ങളിലെ ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബില്ലും ബിൽ
അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖയും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 2023-24 വർഷത്തെ കണ്ട
ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ടി തുക മാറിയിട്ടില്ല എന്ന ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. വരാനിരി
ചെലവ് കണക്കാക്കി മുൻകൂറായി തുക കൈപ്പറ്റിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

D)Water Bill Statement

NGB/14/N എന്ന കൺസ്യൂമർ നമ്പരിലുള്ള വാട്ടർ അതോറിറ്റി കണക്ഷന്റെ വിവിധ മാസങ്ങ
ചാർജ് അടവാക്കിയതിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റാണിത്. 11706/-രൂപയാണ് വാട്ടർ ചാർജിന
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ചെലവഴിച്ചത്. Online Receipts മാത്രമേ ഫയലിൽ ഉള്ളൂ. വാട്ടർ അതോറിറ്റ
വാട്ടർ ബില്ലുകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 11706/-രൂപയിൽ 3
രൂപയുടെ ചെലവുരേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. 12/22 മുതൽ 03/23 വരെയുള്ള മാസങ്ങ
Average Anticipated Amount ആയി 3902/-രൂപ കണക്കാക്കി തുക അക്കൗണ്ടി
മാറിയെടുക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. ചെലവു ചെയ്യാതെ തന്നെ തുക മുൻകൂർ മാറിയെടുത്ത
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. യഥാർത്ഥ ബില്ലുകളും തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 2023-24 വർഷത്തെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ടി
മാറിയിട്ടില്ല എന്ന ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

E)സ്റ്റേഷനറി ബിൽ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

18496/-രൂപയാണ് സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.CC പ്രസ്,ഞാറക്കൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിനാണ് ഈ തുക നൽകിയിട്ടു
സ്ഥാപനം തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സ്റ്റേഷനറി സ്റ്റോക്ക് രജ
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 18496/-രൂപയിൽ 15680/-രൂപയുടെ സ്റ്റേ

സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് 17.01.23 ലാണ്.(ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 108/17.01.23 പ്രകാരം 84 രൂപയും ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-109/17.01.23 പ്രകാരം 7200/-രൂപയും).ഇൻവോ നമ്പർ-108/17.01.23പ്രകാരം 6 പാക്കറ്റ് ലീഗൽ പേപ്പർ 2400/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങിയിട്ടു

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാനും രേ ഹാജരാക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ 21/17.10.23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ മേൽ ഖണ്ഡികക സൂചിപ്പിച്ചതു പ്രകാരം 169149 /- രൂപ (68450+31190+27400+4900+4320+2687+11706+18 ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

1-40 കൊതുക് നിയന്ത്രണം-പ്രൊജക്റ്റ് നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	163/23 -കൊതുക് നിയന്ത്രണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പുതുവൈപ്പ് പി.എച്ച്.സി
അടങ്കൽ തുക	600000/- (വികസന ഫണ്ട്പൊതുവിഭാഗം)
ആകെ ചെലവ് തുക	560999/-
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി, തുക ബിൽ ഇൻവോയ്സ്	നം6/22-23 തീ.3.9.22 തുക 92989രൂപ നം 7/22-23 തീ.3.9.22 തുക 40740 രൂപ നം 8/22-23 തീ.6.9.22 തുക 4665രൂപ നം 17/22-23 തീ.24.12.22 തുക 16800രൂപ നം 18/22-23 തീ.24.12.22 തുക 49138രൂപ നം 19/22-23 തീ.24.12.22 തുക 87080രൂപ നം 20/22-23 തീ.10.1.23 തുക 25200രൂപ നം24/22-23 തീ.31.1.23 തുക 82726രൂപ

	നം 29/22-23തീ.11.3.23 തുക 25200രൂപ നം 33/22-23തീ.28.3.23 തുക 16800രൂപ നം 36/22-23തീ.28.3.23 തുക 25200രൂപ നം 38/22-23തീ.28.3.23 തുക 94461രൂപ ഇൻവോയ്സ് വിവരം: 1)അരുൺ &കമ്പനി ബിൽ ഇൻവോയ്സ് നം ക്യൂ-3/23.11.22തുക 16800/-രൂപ, ക്യൂ-5/19.12.22തുക 25200/-രൂപ, 2)ഐശ്വര്യ ഏജൻസീസ് ബിൽ ഇൻവോയ്സ് നം എസ്-എസ്13/20.2.23തുക 25200/-രൂപ, എസ്-എസ്19/17.3.23തുക 16800/-രൂപ, എസ്-എസ്21/25.3.23തുക 25200/-രൂപ

കൊതുക നിയന്ത്രണത്തിനായി വാർഡുകളിൽ മരുന്ന അടിക്കുന്നതിനായി 29.6.22 ലെയും 5 ലെയും ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി യോഗങ്ങളിൽ തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു. മേൽ പ്രൊജ വാർഡുകളിൽ 5 തവണ മരുന്ന് അടിച്ചതിന പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിട്ടുള്ള ബിൽ ക്രമ നം 6, 18, 19, 24, 38 എന്നിവ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് തുക കൈമാറിയി പഞ്ചായത്തിന 23 വാർഡുകൾ ഉണ്ട്. ആയതിൽ വാർഡ് 14 ൽ മരുന്ന അടിച്ചതായ വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ തുക കൈപ്പറ്റ് രേഖകളിൽ കാണുന്നില്ല. 5, 20 വാർഡുകളിൽ ഒരു തവണയേ മരുന്ന് അടിച്ചതായി കാണുന്നുള്ളൂ. മേൽ പട്ടിക ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 65 ലിറ്റർ മരുന്നാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്.

മരുന്ന അടിച്ചതിന് 24.3.22-31.3.22 (7ദിവസം) 21.7.22-10.8.22 (15ദിവസങ്ങൾ) 21.7.22-8.8. ദിവസങ്ങൾ), 7.11.22-17.11.22 (10ദിവസങ്ങൾ), 10.11.22-21.11.22 (10ദിവസങ്ങൾ), 23.11.22-8. (10ദിവസങ്ങൾ) 23.12.22-7.1.23 (14ദിവസങ്ങൾ) 3.3.23-20.3.23 (14 ദിവസങ്ങൾ), 7.3.23-2 (14ദിവസങ്ങൾ) എന്നിങ്ങനെ നിശ്ചിത കാലയളവിൽ ഇത്ര ദിവസം എന്ന കണക്കിൽ വ്യക്തികളും ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആണ് തുക കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. എ

മേൽ പരാമർശിച്ച തിയതികളിൽ ഏതെല്ലാം തീയതികളിൽ ആണ് ടി വ്യക്തികൾ പ്രവ്
ചെയ്തത് എന്ന വിവരത്തിൽ വ്യക്തതയില്ല.

വാർഡ് നം	പ്രവൃത്തി ചെയ്ത വ്യക്തിയുടെ പേര്
1	എം വി ഹരിഹരൻ
2	വിജയൻ എം കെ
3	ഷൈലജ
4	കെ കെ വിജയൻ
5	ജോസഫ് ടി പി (15 ദിവസം മാത്രം)
6	വിലാസിനി
7	ശശി വി വി
8	മുഹമ്മദ് റാഫി
9	മോഹനൻ പി
10	സെബാസ്റ്റ്യൻ എ ടി
11	മേഴ്സി ഷൈജൻ
12	രാഘവൻ എം എൻ
13	സഹദേവൻ വി എം
14	ആരും പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടില്ല
15	എ എസ് സരസപ്പൻ
16	ഗിരിജ കൃഷ്ണൻകുട്ടി
17	സുകുമാരി ഓ എ
18	ഷൺമുഖൻ വി കെ
19	സജീവൻ വി എം
20	മാത്യൂസ് ഇ എ(5 ദിവസം മാത്രം)
21	ജെയിംസ് സി പി
22	ആന്റണി ബൈജു
23	റോബർട്ട് റോഡ്രിഗ്സ്

എല്ലാ വാർഡുകളിലും കൊതുകുനിയന്ത്രണം നടത്താത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നത് പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ പട്ടികയിലുള്ള വ്യക്തികളെ പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ച ക്വട്ടേഷൻ നൽകിയുണ്ടെങ്കിൽ ആയ വിവരം, ഉപയോഗിച്ചിരുന്ന സ്പ്രെയർ സ്റ്റോക്കിലെ വിവരം, ബാക്കി മരുന്നിന്റെ സ്റ്റോക്ക് വിവരം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വ്യക്തികളുടെ മസ്റ്റർ റോൾ/അറ്റൻഡൻസ് വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ആവശ്യ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയതിൽ (നം 18/16.10.23 ക്രമ നം 11) മരുന്നു സ്പ്രേ ചെയ്യുന്ന വാർഡ് 14 ൽ ആളുണ്ടായില്ലെന്നും ക്വട്ടേഷൻ അല്ലാതെ തൊഴിലുറപ്പ് തൊഴിലാളികളെ ആ പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നും മറുപടി നൽകി. എന്നാൽ മേൽ പരാമർശിച്ച തിയതികളിൽ ഏതെല്ലാം തീയതികളിൽ ആണ് ടി വ്യക്തികൾ പ്രവൃത്തി ചെയ്തത് എന്ന വിവരത്തിൽ വ്യ വരുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ടി വ്യക്തികളുടെ

റോൾ/ അറ്റന്റൻസ് വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്) സ്റ്റോക്ക് വ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും ആയതു ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 5,60,999/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-41 കോൺഫറൻസ് ഹാൾ ഡയസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ -തുക അനുവദിച്ചതിലെ അപാകര

പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാൾ ഡയസിന്റെ നീളം കൂട്ടിയ ഇനത്തിലും പോഡിയം ൈ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലും 41,890/-രൂപ തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (ൈ നമ്പർ-885715, തീയതി-11.10.22). സിഡ്കോയെ ആണ് പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ചത് (ക തീരുമാനം നമ്പർ-1(8), 22.07.22) ഡയസിന്റെ നീളം 160x240x10 എന്ന മെഷർമെ കൂട്ടുവാനാണ് തീരുമാനിച്ചത്. പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയുന്ന പരാമർശങ്ങൾക്ക് മ നൽകിയില്ല (എൻക്വയറി നമ്പർ-25/18.10.23)
എ)മുൻവർഷം സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ 270/22ാം നമ്പർ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 31,72,3 രൂപ ചെലവഴിച്ച് സിഡ്കോ മുഖേന കോൺഫറൻസ് ഹാൾ പുതുക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ഡ സജ്ജമാക്കൽ ഉൾപ്പെടെയുള്ള പ്രവൃത്തികൾ (ഡയസിനായി ചെലവഴിച്ച തുക-70,470/ ഇതിൽ പെടുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഹാൾ പുതുക്കി തൊട്ടടുത്ത വർഷം തന്നെ ഡയസിന്റെ കൂട്ടേണ്ട ആവശ്യകത എന്താണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോ ആവശ്യകത നിർണയിച്ചതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയില്ല.
ബി) സിഡ്കോ സമർപ്പിച്ച 41,890/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
സി)പ്രവൃത്തിയുടെ മെഷർമെന്റ് ബുക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.
ഡി)പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രവൃത്തി സാങ്കേതിക വിഭാഗം പരിശോധിച്ചതിന്റെ രേഖയില്ല. വാലേ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല.
ഇ)പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ച് ഡി.പി.സി.അംഗീകാരം നേടി നടപ്പാക്കേണ്ട മേൽ പ്രവ അപ്രകാരം ചെയ്യാതെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നേരിട്ട് തുക ചെലവഴിച്ച് നടപ്പാക്കിയ വിശദീകരണം നൽകിയില്ല.
പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും എസ്റ്റിമേറ്റ്, മെഷർമെന്റ് ബുക്ക്, വാലേ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-42 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം-ഫയൽ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയില്ല-ചെല തുക തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	100/23(സ്പിൽ ഓവർ)
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം
അടങ്കൽ	713100/-(പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	713100/-(ബിൽ നമ്പർ-52/26.7.22,തുക-237700/- ബിൽ നമ്പർ- 111/07.10.22,തുക-237700/- ബിൽ നമ്പർ-276/14.02.23,തുക-237700/-)

2022-23 വർഷം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിന് സെ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ 100/23 നമ്പർ സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ട് പ
ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയില്ല.ഫയൽ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് ഓ
റിക്വിസിഷനും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയും (39/19.10.23)നൽകിയെങ്കിലും ഫയ
ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക 713100/-രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

1-43 ഹെൽത്ത് & വെൽനെസ്സ് സെൻ്ററുകൾക്ക് നൽകേണ്ടതായ സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കൽ -പ്രൊജക്റ്റ് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി നടപ്പിലാക്കിയ 315/23 നമ്പർ പ്രൊജക്റ്റിലെ അപാകത
താഴെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട്നമ്പർ, പേര്	315/23 – ഹെൽത്ത് & വെൽനെസ്സ് സെൻ്ററുകൾക്ക് നൽകേണ്ടതായ സേവനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കൽ
അടങ്കൽ തുക	300922/- (ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ്)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പുതുവൈപ്പ് പി.എച്ച്.സി.
ആകെ ചെലവ് തുക	138225/-
സെക്രട്ടറിയുടെ ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് എസ് ബി A/Cനം 343202010028596 പ്രകാരം ഡെബിറ്റ് ഐഡി- തീയതി/തുക	1)C022343275435-14.3.23 99075/-രൂപ- 2)C032355285723-22.3.23 39150/- രൂപ-

ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് സ്കീം 4 ൽ പിഎച്ച്സിയിലേക്ക് ഹെൽത്ത് പരിശോധനക്കു വേണ്ട
റിഏജൻ്റുകൾ, പരിശോധന കിറ്റ്, ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവയുടെ വാങ്ങൽ എന്നിവയ്ക്കായ
പ്രൊജക്റ്റ് പണം വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രൊജക്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മെഡി
എൻ്റർപ്രൈസസ് എറണാകുളം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് BC884/10.1.23 എന്ന
ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 99075/-രൂപക്ക് പുതുവൈപ്പ് പിഎച്ച്സി യിലേക്ക് ലാബ് റീ ഏജൻ
പെരുമ്പാവൂർ സർജ്ജിക്കൽസ് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം R0017697 തീ
പ്രകാരം 39150/- രൂപക്ക് ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് സ്റ്റേ
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പിഎച്ച്സിയിൽ 19.10.23 ൽ നട
ഭൗതികപരിശോധനയിൽ കാണുകയുണ്ടായില്ല. അന്വേഷണത്തിൽ ആയതു
സൗകര്യമില്ലാത്തതിനാൽ എളങ്കുന്നപ്പുഴ സിഎച്ച്സിയിലക്ക് കൈമാറുക
ഉണ്ടായതെന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. എന്നാൽ സിഎച്ച്സിയിൽ നിന്നും ആയ
കൈപ്പറ്റ് ലഭ്യമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മറ്റ് അപാകതകൾ

ക്വട്ടേഷനുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആവശ്യമുള്ള സാധനങ്ങൾ ഒരു നിർദ്ദിഷ്ട കാലതേ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനായി ക്വട്ടേഷനുകൾക്ക് പരസ്യം നൽകിയതായോ ഇത്തരത്തിൽ വാ ലാബ് റീ ഏജന്റുകളുടെയും ഉപകരണങ്ങളുടെയും ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതി വാങ്ങുന്ന സ്ഥാപനവുമായി കരാർ വെക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം 1/2019 / എസ് പി ഡി തീയതി 2.1.2019 പ്രകാരം ലാബ് റീ ഏജ റെന്റൽ കോൺട്രാക്റ്റ് എന്ന രീതിയിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വലിൽ ഖ 7.51 ചേർത്തിരിക്കുന്നതിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്നത് രോഗനിർണ്ണയത്തിനും ലാബോ പരിശോധനക്കും ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണക്കാരന്റെ ഉടമസ്ഥത നിലനിർത്തിയും ആവശ്യമായ റീ ഏജന്റുകളുടെ വിതരണം, ഉപകരണങ്ങളുടെ സർവ്വീസ് എ വിതരണക്കാരൻ നടത്തേണ്ടതാണ് എന്ന നിബന്ധനകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയും ക്ഷണിക്കണം എന്നാണ് ഓരോ പരിശോധനക്കും ആവശ്യമായ നിരക്ക് നിശ്ചയിക്കേ നടത്തുന്ന പരിശോധനക്ക് മാത്രം നിരക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ്. സാങ്കേതിക യോ ഫിനാഷ്യൽ ബിഡ് എന്നിങ്ങനെ രണ്ടു ഭാഗങ്ങളായി ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. സാങ്കേ യോഗ്യത ഉള്ളവരുടെ ടെണ്ടർ മാത്രം പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്. ഉപകരണം പുതി ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്. മെഷീൻ 95 % പ്രവർത്തനക്ഷമമായിരിക്കേണ്ടതാണ്. സാങ്കേതിക മാറുമ്പോൾ, ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുമ്പോൾ നിരക്കിൽ മാറ്റമില്ലാതെ നിശ്ചിത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്. സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 7.51 ൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന കാര്യ പാലിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. പ്രൊജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുമ്പോൾ ദീർഘ വീക്ഷണതേ ഫലപ്രദമായി രീതിയിൽ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

ഉപകരണങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് എളങ്കുന്നപ്പുഴ സിഎച്ച്സിയിൽ ന ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ 138225 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ 18/16.10.23).

1-44 ലൈഫ് പദ്ധതി-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

I) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെ പറയുന്നവർ (Phase Ii& Iii) ഭവന നിർമ്മ പൂർത്തിയാക്കി ധനസഹായ തുക 4,00,000/ രൂപ പൂർണ്ണമായും കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്താവ്/വാർഡ്	നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക(₹)
പ്രമീള സുഷമൻ /15	300000/-
ഷൈല നാസർ/16	300000/-
റോസ് സ്മിത /19	350000/-
മീനാക്ഷി സുരേഷ്ബാബു/16	350000/-
ഷക്കീല കബീർ/16	300000/-
ഷെൻസി അഗസ്റ്റിൻ/18	300000/-

വൽസല മനോഹരൻ/വാർഡ് നം ലഭ്യമല്ല	300000/-
പ്ലമേന റോയി/8	360000/-
മെറ്റിൽഡ തങ്കച്ചൻ (ഫേസ് lll) വാർഡ് നം ലഭ്യമല്ല	350000/-
ഫിലോമിന ജോസഫ്(ഫേസ് lii) വാർഡ് നം ലഭ്യമല്ല	350000/-
ഉമൈബ ഹംസക്കോയ (ഫേസ് lll) വാർഡ് നം ലഭ്യമല്ല	300000/-
റൂബി ജോൺ (ഫേസ് lll) വാർഡ് നം ലഭ്യമല്ല	360000/-

2) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പട്ടിക ജാതി അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ (പറയുന്നവർ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി ധനസഹായ തുക 4,00,000/- രൂപ പൂർണ്ണ കൈപറ്റിയിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്താവ്/ വാർഡ്	നാളിതു വരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക(₹)
രമേശൻ മാരാത്തറ/18	300000/-
ബിന്ദു രാജു/20	360000/-
പ്രവീണ ഷിജുമോൻ/22	40000/-
രാജേഷ് പി എസ്/7	340000/-
വിശാലാക്ഷി ബാബു/20	350000/-
സുമതി വാസു/6	380000/-
അനിൽകുമാർ കെ കെ/1	350000/-
കുഞ്ഞമ്മ വലിയതറ/1	40000/-
ശ്രീജ ലെനീഷ്/19	40000/-
ബിബിത സനോജ്/വാർഡ് വിവരമില്ല	290000/-
ബാലമണി സഹജൻ/20	300000/-
വന്ദന ശ്രീജിത്ത്/22	200000/-
സുജ പുഷ്പൻ/16	300000/-
ലീല കൃഷ്ണൻ/18	40000/-
സുനിത തങ്കരാജ്/23	300000/-
സിനി മുരളി/22	40000/-
നിഖില വിഷ്ണു പ്രസാദ്/5 (ഫേസ് ll)	300000/-

3)ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഫിഷറീസ് അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ (പറയുന്നവർ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി ധനസഹായ തുക 400000/ രൂപ പൂർണ്ണ കൈപറ്റിയിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്താവ്/ വാർഡ്	നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക(₹)

വർഗ്ഗീസ് കണക്കാഞ്ചേരി/23	120000/-
ഷൈനി ഷാജി/6	350000/-
മിനി സജീവൻ/23	350000/-
രജിത സനിൽകുമാർ/23	300000/-
വർഗ്ഗീസ് കെ പി/23	350000/-
നിസീമ കണ്ണൻ /6	350000/-
ബിന്ദു സുരേന്ദ്രൻ/5	350000/-
മായദേവി വിജു/1	350000/-
മിനി ഉദയൻ/1	200000/-
ഉഷ ശിവൻ/16	300000/-
ഷീബ ബെനിഡിക്റ്റ്/1	350000/-
ജയ ഷൈലജൻ/15	330000/-
ബീന ഷിജു/1	200000/-
മോളി അലോഷ്യസ്/17	300000/-
റെജി പള്ളത്ത്/1	300000/-
റോസിലി കാച്ചപ്പിള്ളി	239676/-
കവിത ഷിനു/വാർഡ് നം ലഭ്യമല്ല	40000/-
പ്രേമശിവൻ/വാർഡ് നം ലഭ്യമല്ല	350000/-
ജയലക്ഷ്മി വിനോദ് /വാർഡ് നം ലഭ്യമല്ല	300000/-

മേൽ പട്ടികകളിലുൾപ്പെട്ടവരും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായുള്ള കരാറുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന നിലവിലെ കെട്ടിടനിർമ്മാണങ്ങളുടെ സ്ഥിതി വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ നൽകിയെങ്കിലും (നം 37/19.10.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല. ഭവനനിർമ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>മറ്റ് അപാകതകൾ</u>

ഗുണഭോക്താക്കളിൽ തുക കൈമാറി പലരുടെയും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയതായോ (ഒ കെട്ടിടനമ്പർ ലഭിച്ചതായോ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-45 ഇ.ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിൽ വരവ് വന്ന തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് യഥാസമ അടാവാക്കുന്നില്ല – പലിശ നഷ്ടം</u>

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലുള്ള തുകകൾ സ്വീകരിക്കുന്നതി എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എൽ.എസ്.ജി.ഡി. വിഭാഗം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേ സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള കറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ (നം. 3480069 31.03.2023 ൽ 408779/-രൂപയും യും 11.10.23 ൽ 5,59,989/-രൂപയും നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഈ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിനൽകിയിട്ടില്ല. കറണ്ട് അക്കൗണ്ടിലെ ത

പലിശ ലഭിക്കാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത തുക തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന സേവിങ്ങ്
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറി നൽകാത്തതിനാൽ ലഭിക്കുമായിരുന്ന പലിശ നഷ്ടമാകുന്ന അ
ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.
ഇതു സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 13,16/10/23 ക്ക് മറുപടി
17/10/23 ൽ 370770/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി. ബാക്കി തുക അടവാ
നിലനിൽക്കുന്നു. ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് കൃത്യമായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാ

1-46 എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ചില സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലു നിലനിൽക്കുന്നു.

എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ച
ചേർക്കുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷവും ചെലവെ
രേഖപ്പെടുത്താതെ സുലേഖ ചെലവുപത്രികയിൽ നിലനിൽക്കുന്നു. പ്രോജക്ട് നിർവഹ
സംബന്ധിച്ചുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങളും നിർദ്ദേശങ്ങളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 1 തിയതി 11/10/23 ന് അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നൽകിയ മറുപടി	ഓഡിറ്റിന്റെ അഭിപ്രായം
1	SO045/23	പണിക്കരുപടി സബ് സെൻന്റർ മെയിൻറ്റൻസ് വാർഡ് 15	256498	കെട്ടിടം ജീർണ്ണിച്ച നിലയിലായതിനാൽ പുതിയ കെട്ടിടം പണിയാൻ പഴയ കെട്ടിടത്തിന് അൺഫിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കൊടുത്തു.	ക്ഷമതയുള്ള ഒരു അതോറിറ്റിയെകൊണ്ട് കെട്ടിടം പരിശോധിച്ച് ഉചിതമായ നടപടിയെടുക്കുക.
2	SO048/23	ഇൗസ്റ്റ് പൂക്കാട് പാലം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് ആന്റ് കനാൽ സംരക്ഷണ ഭിത്തി	2260000	ടി പ്രവൃത്തി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സംയുക്ത പ്രോജക്ടായി 2021-22ൽ ഏറ്റെടുക്കുകയും റീടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടും ഫലമില്ലാതെ വന്നതും 2022-23 ൽ സംയുക്ത പ്രോജക്ടായി ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വീണ്ടും ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളതുമാണ്.	പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിലുള്ള കാലതാമസം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.
3	SO058/23	രംഗകല പടിഞ്ഞാറ് അരവിന്ദൻ മാഷിന്റെ പരിസരം കാനയും കവറിംസ്ലാബ്	200000	എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുള്ള താണ്. കോൺട്രാക്ടർക്ക് ഫോൺ മുഖേനയും കത്ത് വഴിയും നിദ്ദേശം നൽകിയെങ്കിലും ഫലമുണ്ടായില്ല.	കോൺട്രാക്ടറുടെ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് കണ്ടുകെട്ടേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തി വീണ്ടും ടെണ്ടർ ചെയ്ത് പുതിയ കോൺട്രാക്ടറെ ചുമതലപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ

		നിർമ്മാണം വാർഡ് 13			
4	SO001/23	മല്ലികാർജ്ജുന ടെമ്പിൾ സമീപം സൈഡ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് & സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ വാർഡ് 13	336000	നിലവിലെ കോൺട്രാക്ടർ പ്രവൃത്തി ഉപേക്ഷിച്ചു. കമ്മറ്റി റീ-ടെണ്ടർ ചെയ്യാൻ തീരുമാനിച്ചു.	പ്രവൃത്തി ഉപേക്ഷിച്ച കോൺട്രാക്ടർ അടവാക്കിയ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് പഞ്ചായത്ത ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തി റീ-ടെണ്ടർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
5	SO005/23	മലികാർജ്ജുന വെസ്റ്റ് റോഡ് സെക്കൻഡ് റീച്ച് ഡ്രൈയിൻ ആന്റ് റീ കോൺക്രീറ്റിംഗ് വാർഡ് 14	70000	പ്രവൃത്തി നിലനിൽക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് പോസ്റ്റ് നിൽക്കുന്നതിനാൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കാൻ കാലതാമസം വന്നിട്ടുള്ളതാണ്.	പോസ്റ്റ് മാറ്റുവാൻ എത്രയും വേഗം നടപടി സ്വീകരിച്ച് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്
6	SO006/23	സേട്ടുവിന്റെ വളപ്പിലെ തോട് ജനകീയ റോഡിന്റെ അരികിലെ ലിങ്ക് തോടുകൾ ക്ലിനിംഗ് വാർഡ് 9	233000	തോടിന് കുറുകെ മതിൽ കെട്ടിയിരിക്കുന്നതിനാൽ തോട് ക്ലീനിംഗിനുള്ള മെഷീനറികൾ പോകുന്നതിന് തടസ്സമാണ്.	എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാൻ സൈറ്റ് സന്ദർശിച്ചപ്പോൾ തോടിന കുറുകെ മതിൽ കെട്ടിയത് ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടില്ല എന്നത അംഗീകരിക്കാനാവില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
7	SO008/23	മുരിക്കുംപാടം പൊതുശ്മശാനം മെയിന്റനൻസ് വാർഡ് 9	330000	2023 മാർച്ചിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചു.	കോൺട്രാക്ടർക്ക് പേയ്മെന്റ് നൽകി പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്
8	SO015/23	വേട്ടുവകോളനി ലിങ്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് സൈഡ് പ്രൊക്ഷൻ വിത്ത് സ്ലാബ് വാർഡ് 17	354701	സ്ഥലം വിട്ട് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച് നാലു പേരുടെ കൺസെന്റ് വേണ്ടിയിരുന്നു. ഒരാളുടെ കൺസെന്റ് ലഭിച്ചില്ല.	പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്
9	SO016/23	വളപ്പ് ജെട്ടി റോഡ് ഡ്രൈയിൻ കവർ സ്ലാബ് വാർഡ് 9	248034	എഗ്രിമെന്റ് വച്ച കോൺട്രാക്ടറെ ഫോൺ മുഖേനയും കത്തു മുഖേനയും ബന്ധപ്പെട്ടിട്ടും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	കോൺട്രാക്ടറുടെ നഷ്ടോത്തരവാദിത്വത്തിൽ പ്രവൃത്തി റീ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
10	SO017/23	ഓൾഡ് പഞ്ചായത്ത് ലിങ്ക് റോഡ്	59047	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതും പാർട്ട് ബിൽ	പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭാഗം കൺസെന്റ്

		ഇന്റർലോക്ക് ടൈൽ വിരിക്കൽ വാർഡ് 22		നൽകിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. സ്ഥലത്തിന്റെ ഒരു ഭാഗം വിട്ടുതരാത്തതാണ്. കൺസെന്റ് ലഭിക്കുന്ന മുറക്ക് ടി സ്ഥലത്ത് കൂടി പ്രവൃത്തി ചെയ്ത് ഫൈനൽ ബില്ല് നൽകുന്നതാണ്.	ലഭ്യമാക്കി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
11	SO022/23	മുരുക്കുംപാടം ചർച്ച് റോഡ് വെസ്റ്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് സൈഡ് പ്രോട്ടക്ഷൻ വാർഡ് 13	248421	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്
12	SO028/23	കൃഷിഭവൻ മെയിന്റനസ് കോമ്പൗണ്ട് വാൾ	274782	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു. കോൺട്രാക്ടറെ ഫോൺ, കത്ത് മുഖേന ബന്ധപ്പെട്ടിട്ടും ഫൈനൽ ബില്ല് നൽകാൻ സാധിച്ചില്ല.	ഫൈനൽ ബില്ല് തയ്യാറാക്കി കോൺട്രാക്ടർക്ക് തുക നൽകേണ്ടതാണ്.
13	SO032/23	വൃദ്ധരുടെ ക്ഷേമ കേന്ദ്രത്തിന് ചുറ്റമതിൽ നിർമ്മാണം വാർഡ് 8	120000	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു. കോൺട്രാക്ടറെ ഫോൺ, കത്ത് മുഖേന ബന്ധപ്പെട്ടിട്ടും ഫൈനൽ ബില്ല് നൽകാൻ സാധിച്ചില്ല.	ഫൈനൽ ബില്ല് തയ്യാറാക്കി കോൺട്രാക്ടർക്ക് തുക നൽകേണ്ടതാണ്.

1-47 ഇന്റർ ലോക്ക് ടൈൽ പാകൽ -എഗ്രീമെന്റിൽ Defect Liability Period ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

ഇടുങ്ങിയതും ഡ്രെയിനേജ് സൗകര്യം കുറഞ്ഞതും വെള്ളക്കെട്ട് ഉണ്ടാവാൻ സാധ്യതയുള്ളു റോഡുകളിൽ പൂർണ്ണമായോ മേൽപ്രശ്നം ഉള്ള ഭാഗങ്ങളിലോ ഉചിതമായ ഡിസൈൻ പ്ര ഇന്റർലോക്ക് റോഡുകൾ നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണ്.ചീഫ് ടെക്ക്നിക്കൽ എക്സാമിനറുടെ 06-0 ലെ 31/22 Fin നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ഇത്തരം റോഡുകളുടെ Defect Laibility Peri വർഷത്തിൽ കുറയാത്ത രീതിയിൽ ടെണ്ടർ നിബന്ധനകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്ര നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ എഗ്രീമെന്റിൽ ഇങ്ങനെ ഉൾപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.

ഇതു സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 19/17.10.23 നുള്ള മറുപടിയിൽ വ്യവസ്ഥ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊള്ളാമെന്ന് അറിയിച്ചു.ഇനിയുള്ള എഗ്രമെന്റുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഉദാഹരണം:

1)ഗ്രീൻ ലൈൻ റോഡ് ഇന്റർലോക്ക് ടൈൽ വിരിക്കൽ വാർഡ് 22(Old 260/22 38/23,അടങ്കൽ 500000/-)

2)ഡിസൈൻ റോഡ് ഇന്റർലോക്ക് ടൈൽ വിരിക്കൽ വാർഡ് -6(New 87/23,അ 360000/-)

3)പുലയ കോളനി റോഡ് ഗ്രീൻ ബേക്കറി മുതൽ ശ്രീമുരുക ടെമ്പിൾവരെ കട്ട വിരിക്കൽ വ
22(New 239/23,അടങ്കൽ 379000/-)

<u>1-48 സ്കൂളുകൾക്ക് സിഡ്കോയിൽ നിന്നു ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയത്- ഒരേ ഇനം ഫർണിച്ചറിന് വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകൾ നൽകി-അധികമായി നൽകിയ തുക നിരാകരിക്ക</u>

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	219/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗവ.എൽ.പി.യു.പി.സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	2299000/-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ-റോഡ്)
ചെലവ്	2296000/-(BRN-1039774/05.01.23-150000/-BRN-1183087/14.02.23-796000/-)

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം സിഡ്കോയിൽ നിന്നും കുട്ടികൾക്ക് ക്ലാസ് മുറികളിൽ ഇരിക്കുന്നതി 147 എണ്ണം സ്കൂൾ ഫർണിച്ചർ 22,96,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചാ പരിധിയിലെ 4 സർക്കാർ സ്കൂളുകൾക്കാണ് ഫർണിച്ചർ നൽകിയത്. കടവന്ത്ര സിഡ സെയിൽസ് എംപോറിയത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-EKM/22-23/177, തീ.29.10.22 പ്ര Genii 2Str FR+RR PLT SM3, Genii 3Str FR+RR PLT SM4,Genii 3Str FR+RR PLT Choco SM5 പേരുകളിലുള്ള ഫർണിച്ചർ യഥാക്രമം 46,80,21എണ്ണം വീതം ആണ് വാങ്ങിയത്. Genii FR+RR PLT SM4,Genii 3Str FR+RR PLT Choco SM5എന്നിവയ്ക്ക് വ്യത്യസ്ത പേരുകളാണെ ഇൻവോയ്സിൽ ഒരേ സ്പെസിഫിക്കേഷനാണ് രണ്ടിനും നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ Genii FR+RR PLT Choco SM5ഒരു യൂണിറ്റിന് Genii 3Str FR+RR PLT SM4 ഫർണിച്ചറിനേ അധികം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം 23,228/-രൂപ അധികമായി നൽകി. വിശദ വി ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം-3ൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>1-49 നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം എൽ.ഇ.ഡി.സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുൻ തന്നെ മെയിന്റനൻസിനായി തുക നൽകി-തുക നിരാകരിക്കുന്നു</u>

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	262/23(സ്പിൽ ഓവർ)
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	നിലാവ്-എൽ.ഇ.ഡി. സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയറിംഗ് ലേബർ ചാർജ്
അടങ്കൽ	40000/-(പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ട്)

	60000/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	60000/(ചെക്ക് നമ്പർ-5079170, തീ.12.10.22)

നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ച എൽ.ഇ.ഡി.സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയറിംഗ് ചേ
ചാർജ്ജുകൾ കരാറുകാരനായ കുഞ്ഞുമോൻ സി.എക്സ്., സെന്റ് സേ
ഇലക്ട്രിക്കൽസ്,ചന്തിരൂർ,ആലപ്പുഴ എന്ന വ്യക്തിക്ക് മേൽ നമ്പർ പ്രൊജക്ട് പ്ര
നൽകി.കരാറുകാരന്റെ 29.9.22 ലെ 50 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം LED Street Light Repa
And Replacing ന് 60,000/-രൂപ അനുവദിച്ചു.

നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിക്കേണ്ട സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ എ
പോസ്റ്റ് നമ്പരും അടിയന്തിരമായി നൽകണമെന്ന് മെമ്പർമാർക്ക് 15.6.22 ലെ പഞ്ചാ
കമ്മറ്റി 2(1) തീരുമാനം പ്രകാരം നിർദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഇത് പഞ്ചായത്തിലെ നി
പാക്കേജ് നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയെടുത്ത തീരുമാനമാനമാണിതെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക
നമ്പർ 27/18.10.23 നുള്ള മറുപടിയായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം
LED ലൈറ്റുകൾ കെ.എസ്.ഇ.ബി.സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് 11.01.23 ഒ
പൂർത്തീകരിച്ചതെന്നും ടി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. നി
പദ്ധതി പ്രകാരം ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുൻപ് തന്നെ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷ
മെയിന്റനൻസ് നടത്തുന്നത് എങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.പ്രൊജക്ട് ഫയ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന പഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാർ നൽകിയിട്ടുള്ള തീയതി വെയ്ക്ക
സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളിൽ 2022ജൂലയ്,ഓഗസ്റ്റ്,സെപ്തംബർ മാസങ്ങളിൽ എൽ.ഇ.ഡി.ലൈ
മെയിന്റനൻസ് നടത്തി എന്നു മാത്രമാണ് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം
ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുൻപേ തന്നെ ആയവ മെയിന്റനൻസ് നടത്തി എന്നു കാ
കരാറുകാരന് നൽകിയ 60000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.വിശദ വിവരം ഭാഗം
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണം-രണ്ടു തവണ വേതനം അനുവദിച്ചു

ആകെ തുക	4,60,000
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	5079142/21.05.2022

മഴക്കാല പൂർവശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിനായി വാർഡൊന്നിന് 20,000/- നിരക്കിൽ (10,000-ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം+10,000-തനത് ഫണ്ട്) ആകെ 4,60,000/-രൂ വാർഡുകളിലെ സാനിട്ടേഷൻ സമിതികളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നൽകി ചെലവഴിച്ചി ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കിയ ശുചീകരണ പ്രവൃത്തിയുടെ മസ്റ്റർ റോൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വാർഡുകളിൽ ഒരു തൊഴിലാളിക്ക് ഒരേ ദിവസം രണ്ട് പ്രവൃത്തികളിലായി വേ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

വാർഡ് നമ്പർ തൊഴിലാളിയുടെ പേര്	അപാകത	കൈപ്പറ്റിയ തുക	അർഹമായ തുക	അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക
വാർഡ്-2				
പൊന്നുസ്വാമി	15.06.2022 തീയതിയിൽ പൂപ്പാടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്, പെരുമാൾപ്പടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി രണ്ട് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377

വാർഡ്-3				അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക
മുത്തു	1) 10.06.2022, 11.06.2022 തീയതികളിൽ പൂപ്പാടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്, എ.എസ് റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി നാല് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	4 Days @ 377=1508	2 Days @ 377=754	754

	2)13.06.2022, തീയതിയിൽ പൂപ്പാടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്, പെരുമാൾപ്പടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി രണ്ട് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377
ലക്ഷ്മണൻ	1)10.06.22, 11.06.22,12.06.22 തീയതികളിൽ പൂപ്പാടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്, എ.എസ് റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ മൂന്ന് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി ആറ് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	6days @ 377=2262	3days @ 377=1131	1131
	2)13.06.2022, തീയതിയിൽ പൂപ്പാടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്, പെരുമാൾപ്പടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി രണ്ട് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377

പെരുമാൾ	1)10.06.22, 11.06.22 തീയതികളിൽ പൂപ്പാടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്, എ.എസ് റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്യതായി രേഖപ്പെടുത്തി നാല് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	4days@377=1508	2 Days @ 377=754	754
	2)13.06.2022, തീയതിയിൽ പൂപ്പാടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്, പെരുമാൾപ്പടി റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്യതായി രേഖപ്പെടുത്തി രണ്ട് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377
വാർഡ്-9				അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക
ഗണേശൻ	15.05.2022 തീയതിയിൽ വളപ്പ് പള്ളി തോട് ക്ലീനിംഗ്, സെന്റ് പീറ്റേഴ്സ് റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്യതായി രേഖപ്പെടുത്തി ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377

വാർഡ്-14				അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക
ഷാജി	മാസം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 4ാംതീയതി അങ്കണവാടി കാന ക്ലീനിംഗ്, ഗാന്ധികൃഷ്ണ വെസ്റ്റ് റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി രണ്ട് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377
വാർഡ്-16				
ബൈജു	04.06.2022, തീയതിയിൽ മുസ്ലീം പള്ളി തെക്ക് കാന ക്ലീനിംഗ്, പരുത്തിക്കടവ് തെക്ക് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി രണ്ട് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377
വാർഡ്-21				അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക

ഐറിൻ ജോൺ	20.04.22 തീയതിയിൽ അമ്പാട്ട് ലൈൻ കാന ക്ലീനിംഗ്,ഓൾഡ് പഞ്ചായത്ത് റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി രണ്ട് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377
എലിസബത്ത്	27.04.22 തീയതിയിൽ ഒ.കെ റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ്,ഓൾഡ് പഞ്ചായത്ത് റോഡ് കാന ക്ലീനിംഗ് എന്നീ രണ്ട് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി രണ്ട് ദിവസത്തെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു.	2days @ 377=754	1 Day @ 377=377	377
	അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക			6032

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുള്ള എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ-29/18.1 മറുപടി നൽകിയില്ല. ഒരേ ദിവസം വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തതായി രേഖപ്പെ വേതനമിനത്തിൽ അധികമായി അനുവദിച്ച 6032/-രൂപ ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറി നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം എൽ.ഇ.ഡി.സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുൻപ തന്നെ മെയിന്റനൻസിനായി തുക നൽകി-തുക നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	262/23(സ്പിൽ ഓവർ)

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	നിലാവ്-എൽ.ഇ.ഡി. സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റിപ്പയറിംഗ് ലേബർ ചാർജ്
അടങ്കൽ	40000/-(പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ട്) 60000/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	60000/(ചെക്ക് നമ്പർ-5079170, തീ.12.10.22)

നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ച എൽ.ഇ.ഡി സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയറിംഗ് ലേ ചാർജ്ജുകൾ കരാറുകാരനായ കുഞ്ഞുമോൻ സി.എക്സ്., സെന്റ് സേവ്യേഴ്സ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ്, ചന്ത ആലപ്പുഴ എന്ന വ്യക്തിക്ക് മേൽ നമ്പർ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം നൽകി. കരാറുകാരന്റെ 29.9.22 ലെ നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം LED Street Light Repairing And Replacing ന് 60,000/- അനുവദിച്ചു. ഒരു ലൈറ്റിന് 288/-രൂപ + 18%ജി.എസ്.ടി.പ്രകാരം 210 ലൈറ്റുകൾക്ക് 71,3 രൂപയാണ് കരാറുകാരൻ ആവശ്യപ്പെട്ടത്. ഇത് 60,000/-രൂപയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്ത് ന കരാറുകാരൻ 291/- രൂപ+ ജി.എസ്.ടി.ആണ് ക്വട്ടേഷനിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നതെ ഇൻവോയ്സിൽ 288 രൂപ+ ജി.എസ്.ടി.ആണ് ആവശ്യപ്പെട്ടത്. പഞ്ചായത്ത് ഇൻവോ പ്രകാരമുള്ള ആകെ തുകയിൽ നിന്നും 11,366/-രൂപ കുറച്ച് 60,000/-രൂപയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്ത കരാറുകാരന് നൽകുകയും ചെയ്തു. ഇപ്രകാരം വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകൾ പരിഗണിച്ച് നൽകിയതിൽ അസ്വഭാവികതയുണ്ട്. നിലാവ് എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകളുടെ മെയിന്റനൻസിന സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ലഭിച്ച 2 ക്വട്ടേഷനുകളിൽ സെന്റ് സേ ഇലക്ട്രിക്കൽസിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ 30.4.22 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി 1(5) തീരുമാനം പ്ര അംഗീകരിച്ചു. ഒരേ കയ്യക്ഷരത്തിൽ ലെറ്റർ പാഡിൽ തുക എഴുതി നൽകിയതാണ് ക്വട്ടേഷനുകളും. ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുമ്പോൾ ടെ ക്വട്ടേഷനുകളോടൊപ്പം സമർപ്പിക്കേണ്ട യാതൊരു രേഖയും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ക്വട്ടേ നോട്ടീസ് ഫയലിൽ ഇല്ല.

നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം ഏത്ര എൽ.ഇ.ഡി.ലൈറ്റുകളാണ് പഞ്ചായത്ത് പരിധി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും ഓരോ വാർഡിലും എത്രയെണ്ണം വീതം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും (കൈ)നം. 202/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീ.25.12.20 ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള 5 തരം പാക്കേജുക ഏതു പാക്കേജാണ് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചതെന്നും ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ പോസ്റ്റ് ന സഹിതമുള്ള വിശദാംശങ്ങളും ഏതെല്ലാം വാട്ട്സുകളിലുള്ള ലൈറ്റുകളാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും സ്ഥാപിച്ച ലൈറ്റുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം എന്നിവ സംബന കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിലാവ് ലൈറ്റുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയ സ്ട്രീറ്റ് ല രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നും 27/18.10.23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മു ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും രേഖകൾ ലഭിച്ചില്ല.

നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിക്കേണ്ട സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകളുടെ എ പോസ്റ്റ് നമ്പരും അടിയന്തിരമായി നൽകണമെന്ന് മെമ്പർമാർക്ക് 15.6.22 ലെ പഞ്ചാ കമ്മറ്റി 2(1) തീരുമാനം പ്രകാരം നിർദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് പഞ്ചായത്തിലെ നി പാക്കേജ് നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയെടുത്ത തീരുമാനമാനമാണിതെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക നമ്പർ 27/18.10.23 നുള്ള മറുപടിയായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം LED ലൈറ്റുകൾ കെ.എസ്.ഇ.ബി. സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് 11.01.23 ല പൂർത്തീകരിച്ചതെന്നും ടി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. നി പദ്ധതി പ്രകാരം ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുൻപ് തന്നെ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷ മെയിന്റനൻസ് നടത്തുന്നത് എങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. പ്രൊജക്ട് ഫയ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന പഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാർ നൽകിയിട്ടുള്ള തീയതി വെയ്ക്ക

സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളിൽ 2022 ജൂലയ്, ഓഗസ്റ്റ്, സെപ്തംബർ മാസങ്ങളിൽ എൽ.ഇ.ഡി. ലൈ മെയിന്റനൻസ് നടത്തി എന്നുമാത്രമാണ് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ഥാ ലൈറ്റുകളാണ് മെയിന്റനൻസ് നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളിൽ പരാമർശിച്ച കുഞ്ഞുമോൻ സി.എക്സിനു തന്നെയാണ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസിനായി 2022-23 വ കരാർ നൽകിയിട്ടുള്ളത്(പ്രൊജക്ട് നം.100/23-പേര്- തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാ എന്നതിനാൽ റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നു പറയുന്ന എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾ നിലാവ് പദ്ധതി പ്ര സ്ഥാപിച്ചവയല്ല എന്നും നിലവിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പഞ്ചായത്ത് തന്നെ സ്ഥാ എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകളാണെന്നും വ്യക്തമാണ്. സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസിന്റെ പ്രൊജക്ട് ഫ (100/23) ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നൽകിയിട്ടും ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതി നിലാവ് ലൈറ്റുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം നടത്തിയ 210 എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റു മെയിന്റനൻസിനുള്ള തുക 100/23 നമ്പർ പ്രൊജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ടി നൽകിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചില്ല.

നിലാവ് പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു മുൻപേ തന്നെ അ മെയിന്റനൻസ് നടത്തി എന്നു കാണിച്ച് കരാറുകാരന് നൽകിയ 60000/-രൂപ ഓഡ നിരാകരിക്കുന്നു. ടിയാനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം ആയത് സെക്രട്ടറിയുടെ വ്യക്തിപ ബാദ്ധ്യതയായിരിക്കുന്നതാണ്.

3-3 സ്കൂളുകൾക്ക് സിഡ്കോയിൽ നിന്നു ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയത്- ഒരേ ഇനം ഫർണിച്ചറിന് വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകൾ നൽകി-അധികമായി നൽകിയ തുക നിരാകരിക്ക

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	219/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗവ.എൽ.പി.യു.പി.സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	22,99,000/-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ-റോഡ്)
ചെലവ്	22,96,000/- BRN-1039774/05.01.23-15,00,000/- BRN-1183087/14.02.23-7,96,000/-

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം സിഡ്കോയിൽ നിന്നും കുട്ടികൾക്ക് ഇരിക്കുന്നതിനായി 147 എണ്ണം ഫർണിച്ചർ 22,96,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയി സർക്കാർ സ്കൂളുകൾക്കാണ് ഫർണിച്ചർ നൽകിയത്. കടവന്ത്ര സിഡ്കോ സെയി എംപോറിയത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-EKM/22-23/177, തീ.29.10.22 പ്രകാരം ച ചേർക്കുന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഫർണിച്ചർ ആണ് വാങ്ങിയത്.

ഇനം	ഒരു യൂണിറ്റിന്റെ വില	18% ജി.എസ്.ടി.	ഒരു യൂണിറ്റിന്റെ ജി.എസ്.ടി.ഉൾപ്പെടെ ആകെ വില	ആകെ വാങ്ങിയ യൂണിറ്റുകളുടെ എണ്ണം	ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ആകെ വില

Genii 2Str FR+RR PLT SM3	10309.20	1855.656	12164.856	46	5,59,583.376
Genii 3Str FR+RR PLT SM4	14374.80	2587.464	16962.264	80	13,56,981.12
Genii 3Str FR+RR PLT Choco SM5	15324.10	2758.338	18082.438	21	3,79,731.198
ആകെ				147	22,96,295.694

ജി.ഒ.(പി)നം.33/2021/SPD,തീ.22.11.21 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം, സിഡ്കോയ്ക്ക് ടെ നടപടികൾ കൂടാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫർണിച്ചർ നേരിട്ട് സപ്ലൈ ചെയ്യാനുള്ള അ 14.11.21 മുതൽ 13.11.22 വരെയുള്ള 2 വർഷ കാലയളവിലേക്ക് ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയിട്ടു ഉത്തരവിനോടനുബന്ധിച്ചുള്ള പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിരിക്കുന്ന ഫർണിച്ചർ മാ ടെണ്ടർ നടപടി കൂടാതെ സിഡ്കോയിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നേരിട്ട് വാ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിലെ നിരക്ക് മാത്രമേ സിഡ്കോയ്ക്ക് ഈടാക സാധിക്കുകയുള്ളൂ.കൂടാതെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതും സിഡ്കോ നിർമ്മിക്കാത്തത സാധനങ്ങൾ ടെണ്ടർ നടപടി വഴി മാത്രമേ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സിഡ്കോയിൽ നിന്നും വാ സാധിക്കുകയുള്ളൂ.സിഡ്കോയുടെ പ്രൈസ് ലിസ്റ്റിൽ ടി പേരുകളിലും നിരക്കുകളി ഫർണിച്ചർ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. മരം, ഹാർഡ് വുഡ്, സ്റ്റീൽ എന്നിവ കൊണ്ടുണ്ടാക്കിയ വ ഫർണിച്ചറുകളാണ് പ്രൈസ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ടെണ്ടർ നടപടി കൂടാതെ സിഡ്കോയ്ക്ക് സ ചെയ്യാൻ സാധിക്കുന്നത്. സ്കൂളുകളിൽ സപ്ലൈ ചെയ്ത ഫർണിച്ചർ ഏതിനം ആണെന്ന് വ്യക ഫർണിച്ചറിന്റെ വാറന്റി, മെയിന്റനൻസ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറി സിഡ്കോയു കരാർ വെച്ചിച്ചിട്ടില്ല.

സ്കൂളുകളിൽ നിലവിൽ കുട്ടികൾ ഉപയോഗിച്ചിരുന്ന ഫർണിച്ചർ എന്തു ചെയ്തുവെന്ന് വ്യക ഫർണിച്ചറിന്റെ ആവശ്യകത സംബന്ധിച്ചുള്ള സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളും ഫയലിൽ ഇല്ല. സ്കൂളുക ഹെഡ്മാസ്റ്റർമാർ ഫർണിച്ചർ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. മേൽ സൂചി പട്ടികയിലെ ക്രമ നമ്പർ 2, 3 ഇനങ്ങൾക്ക് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം വ്യത്യസ്ത പേരുക നൽകിയിട്ടുള്ളതെങ്കിലും ഇൻവോയ്സിൽ ഒരേ സ്പെസിഫിക്കേഷനാണ് രണ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

എന്നാൽ ക്രമ നം.3 ലെ ഫർണിച്ചർ ഒരു യൂണിറ്റിന് 18% ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ 1808 രൂപയും ക്രമ നമ്പർ 2 ലെ ഫർണിച്ചർ ഒരു യൂണിറ്റിന് 18% ജി.എസ്.ടി യും ഉൾപ്പെടെ 1696 രൂപയും നൽകി. അതായത് ഒരേയിനം സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ള ഫർണിച്ചർ ആയിട്ടും ക്രമ ഫർണിച്ചറിന് ക്രമ നം.2 നേക്കാൾ അധികം തുക നൽകി. ചുവടെ ചേർക്കുന്നതു പ്ര 23,228/- രൂപയാണ് ഇപ്രകാരം സിഡ്കോയ്ക്ക് അധികമായി നൽകിയത്.

ഫർണിച്ചറിന് നൽകാവുന്ന തുക

12164.856 X 46 = 559583.376

16962.264 X 80 = 1356981.12

16962.264 X 21 = 356207.544

ആകെ = 2272772.04

നൽകിയ തുക – 22,96,000/-

അധികം നൽകിയത് 2296000-2272772.04 = 23228/-

അധികം നൽകിയ 23,228/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക സിഡ്കോയിൽ നിന്നും തി ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. അടവാക്കാത്ത പക്ഷം അ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ സെക്രട്ടറിയുടെ ബാദ്ധ്യതയായിരിക്കുന്നതാണ്. മേൽ വി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 26/18.10.23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് സെക്രട്ടറി മ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2022-23 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്		

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച തുകയുടെ വിവരം

	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ട്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
1	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2022-23	500000	333/23 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	500000	0
2	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	320000	158/23 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	320000	0

3	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	500000	178/23 എസ് സി ലൈഫ് മിഷൻ-ഭവനനിർമ്മാണം	500000	0
4	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	300000	36/23(SO) പൊക്കാളി ബണ്ട് നിർമാണം	300000	0
5	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	835770	253/23 പെരുമാൾപ്പടി റോഡ് ടൈൽ വിരിക്കൽ	835770	0
6	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	588838	42/23(SO) കളരിക്കൽ റോഡ് ടൈൽ വിരിക്കൽ	588838	0
7	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	573866	287/23 നാല് സെന്റ് കോളനി റോഡ് ടൈൽ വിരിക്കൽ	573866	0
8	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	629050	43/23(SO) പീപ്പിൾസ് റോഡ് റീടാറിംഗ്	629050	0
9	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1108636	41/23(SO) ആർഎംപി റോഡ് കൾവർട്ട് നിർമാണം	1108636	0

10	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1574410	40/23(SO) കറുത്തേടം റോഡ് റീടാറിംഗ്	1574410	0
11	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	257968	278/23 പീപ്പിൾസ് റോഡ് റീടാറിംഗ്	257968	0
12	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	881022	289/23 പണ്ടാരപ്പറമ്പ് റോഡ് ടൈൽ വിരിക്കൽ	881022	0
	ആകെ		8069560		8069560	
9	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1297090	179/23 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം (ജ)	1297090	
10	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1700000	178/23 ലൈഫ്-എസ്.സി പൂർത്തീകരണം	1700000	
11	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	214401	340/23 ലൈഫ്-എസ്.സി 2020	214401	
13	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	54000	183/23 ലൈഫ് എസ്.സി	54000	
15	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	100000	185/23 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ	100000	

16	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	755000	158/23 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	755000	0
17	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	300000	217/23 പാലിന് സബ്സിഡി	300000	0
18	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2022-23	300000	71/23 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണ വിതരണം	300000	
19	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2022-23	262525	36/23(SO) ബണ്ട് നിർമാണം ബലപ്പെടുത്തൽ	262525	
20	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2022-23	800800	11/23(SO) തോടുകൾ ആഴം കൂട്ടൽ	800800	
21	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2022-23	377000	35/23(SO) കെ.കെ.കൃഷ്ണൻറോഡ് നിർമാണം	377000	
22	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2022-23	132998	34/23(SO) പെരുമാൾപ്പടി റോഡ് കാന നിർമാണം	132998	
23	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2022-23	250000	34/23(SO) വാർഡ്-3 ടൈൽ വിരിക്കൽ	250000	

24	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2022-23	398609	34/23(SO) വാർഡ്-8, റോഡ് നിർമാണം	398609	
	ആകെ		6942423		6942423	

നേരിട്ട് കൈമാറിയ തുക (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) 800800/-രൂപ വാർഷിക കണക്കിൽ ജേർണൽ മുഖേനയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് (പ്രൊജക്ട് 11/23)

വാർഷികകണക്കനുസരിച്ച് 31.03.2023 ന് ബ്ലോക്ക് വിഹിതമിനത്തിൽ 19,02,912/-രൂപയും ജില്ലാപഞ്ചാ വിഹിതമിനത്തിൽ 1,44,391/-രൂപയും നീക്കിയിരുപ്പായുണ്ട്. ചെലവഴിക്കപ്പെടാതെ ബാധ്യത അവശേഷിക്കുന്ന ടി തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്ക കഴിയുന്നില്ലായെങ്കിൽ ആയവ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരം

2022-23 വർഷം നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പ്രവൃത്തിയുടെ പേരും	ബിൽ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ/തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	143/23-വിവിധ വാർഡുകളിൽ പോസ്റ്റ് മാറ്റി വെയ്ക്കൽ	12/04.5.22	30104	0	30104
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	196/23-വിവിധ വാർഡുകളിൽ പോസ്റ്റ് മാറ്റി വെയ്ക്കൽ	93/12.9.22	13175	0	13175
		137/02.11.22	2728	0	2728

		156/19.11.22	13212	0	13212
		176/06.12.22	15888	0	15888
		189/15.12.22	8329	0	8329
		243/20.01.23	20524	0	20524
		269/09.02.23	16636	0	16636
		332/04.3.23	48652	0	48652
		351/10.3.23	80923	0	80923
		415/22.3.23	27292	0	27292
കെ.എസ്.ഇ.ബി	142/23-വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കൽ	XVFC/2022-23/P/87/15.9.22	59962	0	59962
		359596/13.3.23	360038		360038
		5079194/13.2.23	454020		454020
		5079198/31.3.23	355066		355066

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പയിനത്തിൽ ലഭിച്ച വരവിന്റേയും വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസ തിരിച്ചടയ്ക്ക ബാക്കിയുള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന വായ്പ	സ.ഉ.(ക) നം.68 /	1,12,00,000	1,76,47,999	59,15,586*	0	1,17,3

കെ.യു.ആർ. ഡി.എഫ്.സി	2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ. / 18.05.2018						
ലൈഫ് ഭവന വായ്പ- ഹഡ്കോ	ലഭ്യമായില്ല	44,00,000	-	-	-	44,0(

*ജി.ഒ പ്രോജക്ട് ചെലവ്

കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി ലോൺ നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയിൽ 13,949/-രൂപ തെറ്റായി ചേർ(ഒഴിവാക്കി യഥാർത്ഥ തുകയാണ് നീക്കിയിരുപ്പായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. അപാകത വിശദവിവരം ഖണ്ഡിക 1-1-6 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വരവ് ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ന(23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാ(അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു..

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2001-02	3-31	2006-07	3.39.1(5)	മരാമത്ത് വേലയ്ക്ക് മുൻകൂർ നല്കിയത്	നിയമസഭ സമിതിയ്ക്ക് ന്യൂനത പരിശോധനയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.
2002-03	3-17	2006-07	3.48.1	കെ.എസ്.എച്ച്.ബി. മുൻകൂർ നല്കിയത്	നിയമസഭ സമിതിയ്ക്ക് ന്യൂനത പരിശോധനയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്
2002-03	3-20	2006-07	3.48.2	കെ.എസ്.എച്ച്.ബി. മുൻകൂർ നല്കിയത്	നിയമസഭ സമിതിയ്ക്ക് ന്യൂനത പരിശോധനയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്

4-9 ചാർജ്ജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	13,17,56,886.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	11,95,48,760.00

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0.00
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ളനഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	89260
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	5612592

(ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1		6032	ശ്രീ. മിജോയ് മൈക്കിൾ, സെക്രട്ടറി
3-2		60000	ശ്രീ. മിജോയ് മൈക്കിൾ, സെക്രട്ടറി
3-3		23228	ശ്രീമതി ബി.അജിത, സെക്രട്ടറി
ആകെ		89260	

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-20	20000	ശ്രീ ആന്റണി സി.ജെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-20-1	21,15,000	ശ്രീ ആന്റണി സി.ജെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-22	50,000	ശ്രീ ആന്റണി സി.ജെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-28	12,31,680	ശ്രീ ആന്റണി സി.ജെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-30	10,150	ശ്രീ. മിജോയ് മൈക്കിൾ, സെക്രട്ടറി
1-31	46000	ശ്രീ.മധു കെ.ടി, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-32	1,52,723	ശ്രീ. മിജോയ് മൈക്കിൾ, സെക്രട്ടറി
1-34	196682	ശ്രീമതി ടിന റജീന ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)
1-36	44300	ശ്രീ.മധു കെ.ടി, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-37	122694	ശ്രീ. മിജോയ് മൈക്കിൾ, സെക്രട്ടറി
1-39	169149	ശ്രീ. മധു കെ.ടി, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-40	560999	ഡോ.അഞ്ജു ഏഞ്ചൽ അലക്സ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി.
1-41	41890	ശ്രീ. മിജോയ് മൈക്കിൾ, സെക്രട്ടറി
1-42	713100	ശ്രീമതി ബി.അജിത, സെക്രട്ടറി
1-43	138225	ഡോ.അഞ്ജു ഏഞ്ചൽ അലക്സ്,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി.
ആകെ	5612592	

(സി) <u>കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാറുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ.</u>

<u>ഇല്ല.</u>

(ഡി) <u>നഷ്ടം തിട്ടപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ.</u>

<u>ഇല്ല.</u>

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

ക്രമ നം.	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക	സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം

		മേൽവിലാസം	
1	ശ്രീ. മിജോയ് മൈക്കിൾ, സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ / ഐ.വി.ഒ, ജെ.ഡി ഓഫീസ്, എൽ.എസ്.ജി.ഡി സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,തൃശ്ശൂർ.	പുത്തേഴത്ത് ഹൗസ്, ഗോതുരുത്ത്. പി. ഒ., എറണാകുളം
2	ശ്രീ.മധു കെ ടി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ.യു.പി സ്കൂൾ, പുതുവൈപ്പ്	കണ്ണൻ വീട്ടിൽ, പുതുവൈപ്പ് പി.ഒ. എറണാകുളം. 682508
3	ശ്രീ ആന്റണി സി.ജെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി എഴുപുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വല്യാട്ടികരയിൽ CMC-26, ചേർത്തല പി.ഒ ആലപ്പുഴ
4	ശ്രീമതി.ബി.അജിത, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി,എളങ്കുന്നപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഉദയമന്ദിരം,കടവന്ത്ര,കൊച്ചി
5	ഡോ.അഞ്ജു ഏഞ്ചൽ അലക്സ്, മെഡിക്കൽഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി, പുതുവൈപ്പ്	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. പുതുവൈപ്പ്.	JKS-96,വേങ്ങത്താനം പ്ലേഗ്രൗണ്ട് റോഡ്, എളമക്കര
6	ഡോ. ടിനു റജീന, മെഡിക്കൽഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	മെഡിക്കൽഓഫീസർ ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി എളങ്കുന്നപ്പുഴ	അന്തിക്കാട്ട് അശോക റോഡ് കലൂർ,എറണാകുളം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവ ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡിക കളുടെ എണ്ണം
1996-97	33, 34, 37-2, 37-3, 41 മുതൽ 58 വരെ	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)703(1) 1/2018, 8.8.18	22
1997-98	10, 12, 13, 21, 29, 30, 32, 36, 39, 41	കെ.എസ്.എ.ഇ കെ.എം.(പി10)703 (2) 1/2018, 8.8.18	10
1998-99	17 മുതൽ 20, 28 മുതൽ 34	കെ.എസ്.എ. ഇ.കെ.എം.(പി10) 703(3) 1/2018, 8.8.18	11
99-2000	16,22,25,27	കെ.എസ്.എ. ഇ.കെ.എം.(പി10) 703(4) 1/2018, 8.8.18	4
2000-01	2-1, 2-2, 2-3, 3-4, 3-7, 3-8	കെ.എസ്.എ. ഇ.കെ.എം.(പി10) 703(5) 1/2018, 8.8.18	7
2001-02	2-1, 2-2, 3-1മുതൽ 3-18 വരെ	കെ.എസ്.എ. ഇ.കെ.എം.(പി10) 703(6) 1/2018,8.8.18	20

2002-03	2-2,2-4,2-6മുതൽ 2-13 വരെ, 2-15,2-16,3-3, 3-9 മുതൽ 3-13, 3-15, 3-17 മുതൽ3-21, 3-23 മുതൽ 3-25, 3-27മുതൽ 3-33, 3-35,3-36,3-37	കെ.എസ്.എ. ഇ.കെ.എം.(പി10) 703(7) 1/2018,8.8.18	37
2003-04	2-1മുതൽ 2-6, 3-1 മുതൽ 3-17	കെ.എസ്.എ. ഇ.കെ.എം.(പി10) 703(7) 1/2018, 8.8.18	23
2004-05	3-1,3-2	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി3)1365/2009, 30.4.10	2
2005-06	3-1 മുതൽ 3-5	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി3)1366/2009, 30.4.10	5
2006-07	3-1, 3-2, 3-4, 3-5	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)703(8) 1/2018, 8.8.18	4
2007-08,10-11, 11-12	2-4,3-3, 3-5 മുതൽ 3-9, 3-11	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി11)703(8) 1/2018, 8.8.18	8
2008-09	2-5,2-6, 3-1 മുതൽ 3-3, 3-5, 3-6,3-7, 3-10,3-12 മുതൽ 3-16, 3-18മുതൽ 3-20	എൽ.എഫ്.എ.(പി 8) 1539/11	17
2009-10	2-1, 2-3, 2-4, 3-2, 3-3, 3-4, 3-6, 3-7,3-8, 3-10,3-11, 3-13 മുതൽ 3-16, 3-18 മുതൽ 3-22	എൽ.എഫ്.എ.(പി 8) 1540/11	20
2012-13	2-3 മുതൽ 2-6, 3-1, 3-3 മുതൽ 3-6	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)703(10)/2018, 8.8.18	9
2013-14, 14-15	2-1,3-5,3-7, 3-8, 3-11, 3-12,3-13, 3-16 മുതൽ 3-19	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)703(11)/2018, 8.8.18	11
2015-16	2-1,2-2,2-3,3-4, 3-5,3-7,3-8,3-9	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)1919/2016, 18.11.16	9
2016-17	2-1,3-1,3-2, 3-3,3-5,3-6,3-7	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.പി(10)1496/2017, 25.4.18	7
2017-18	2-3, 3-5 മുതൽ 3-8, 3-11, 3-12	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)2343/2018, 21.12.18	7
2018-19	1-12, 1-15 മുതൽ 1-17, 1-19 മുതൽ 1-24, 1-26, 1-27, 3-1 മുതൽ 3-4	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)124/2020, 20.3.2020	15

2019-20	1-2-1,1-11 ,1-17,1-20 മുതൽ 1-22 വരെയും 1-26,3-1,4-2,4-3,4-8,4-10,4-11	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)/513/2021, 31.03.21	14
2020-21	1-2-1, 1-4 ,1-10 മുതൽ 1-42 വരെയും 4-3, 4-5, 4-8, 4-10	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)/460/2022, 11.11.22	37
2021-22	1-2-2, 1-4 , 1-10 മുതൽ 1-38 വരെയും 3-1 മുതൽ 3-6 വരെയും 4-2, 4-3, 4-5, 4-8, 4-10, 4-11	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി10)/2286/2022, 17.03.23	43

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
എറണാകുളം ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

Annexure-1

Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3(1) dated 3(1) dated 07-07-2023 and submitted on 19-07-2023 , 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 Elamkunnapuzha 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 Elamkunnapuzha Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 07/12/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Elamkunnapuzha 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 inclusion of Notes to Accounts in Financial statements and non disclosure of material facts.

2.Other Observations

1. Net Increase /decrease of cash flow does not match with opening balance and closing balance of cash equivalents.

2. Provision for doubtful debts is not provided.

3. Registers (Loan Register, Advance Register, Deposit Register) are not maintained properly and does not match with AFS

4. Bank reconcilliation is not done properly for the SBI Puthuvipe (CSR Fund) A/c No. 30088605058. A difference of Rs. 649 is not reconcilled

5. Closing balance of KURDFC loan does not match with that in AFS.

6. Closing balance of bank book of First meal Account does not match with the CB of same account in AFS.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ എളങ്കുന്നപ്പുഴ 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