



കേരള സർക്കാർ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

**പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്**

2022-2023

**കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505**

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ:

കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം-27/1951/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

മലപ്പുറം-676505

തീയതി: 09/10/2023

ഇ-മെയിൽ:

dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുലാമനോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുലാമനോൾ 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 പുലാമനോൾ 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 സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമനോൾ
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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമനോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 16-01-2023 മുതൽ 08-08-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ചിത്രലേഖ.കെ.കെ, കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	09-08-2023	19-08-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി</u> <u>(മുതൽ).</u>	<u>തീയതി</u> <u>(വരെ).</u>
<u>09-08-2023</u>	<u>19-08-2023</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- 1.ശ്രീ.അബ്ദുൽ ഗഫൂർ സി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 2.ശ്രീ.ഷാജഹാൻ ഖുറൈശി,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 3.ശ്രീ.സന്തോഷ് പി ടി,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- 4.ശ്രീമതി.വിനീത പി.പി,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. സൗമ്യ പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ. മധുസൂദനൻ . എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഔദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയത് (വരെ)
ശ്രീ.മുരളീധരൻ എ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ അരുൺ വി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.ഷൈജ എം	വി ഇ ഒ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ ഷംസാദ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ആശ ജലാൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (FHC)	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.അജിതകുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി.സ്വാതി വിശ്വനാഥൻ	ക്യാഷി ഓഫീസർ(താത്ക്കാലികം)	01-04-2022	17-05-2022
ശ്രീമതി.ഹാജറ കളത്തിങ്ങൽ	ക്യാഷി ഓഫീസർ	18-05-2022	31-03-2023
ഡോ റുബി വിദ്യാധരൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-01-2023
ഡോ ഡേവിഡ് എബ്രഹാം	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-02-2023	31-03-2023
ശ്രീ പി പി ഉമ്മർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2022	31-03-2023

ശ്രീമതി. ദിവ്യ ജി എൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04- 2022	31-03- 2023
----------------------	---------------------------	----------------	----------------

.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല.	1-1-3
5	ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-4
6	ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളുടെ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-1-5
7	ബജറ്റ്	1-2
8	ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)	1-3
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
10	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
11	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
12	ക്ഷേമ പെൻഷൻ	1-7
13	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ.	1-8
14	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
15	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
16	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളിൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മുൻകൂറുകൾ - അവലോകനം	1-11
17	തനത് വരുമാനം സംബന്ധിച്ച അവലോകനം.	1-12
18	ഇ ടെണ്ടർ -ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമായില്ല	1-13
19	റോഡിന്റെ തരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി- വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ കുറവ്	1-14
20	അധിക നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിച്ചിട്ടില്ല	1-15
21	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാത്ത നിർമ്മാണങ്ങൾ ക്രമവൽക്കരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-16
22	കരാർ തുകയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ മുഴുവൻ തുകയും നൽകി	1-17
23	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ അവലോകനം	1-18
24	എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ- രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-19
25	പരിരക്ഷാ പദ്ധതി ജനറൽ അപാകതകൾ	1-20
26	പരിരക്ഷാ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-21

27	എഫ് എച്ച് സിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-22
28	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-23
29	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി -ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-24
30	ചെലവുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-25
31	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകൽ-അപാകതകൾ	1-26
32	ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് -ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-27
33	കൃഷിഭവൻ സജ്ജീകരണം- അപാകതകൾ	1-28
34	ഡ്രൈനേജ് പ്രവൃത്തി - കോൺക്രീറ്റിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി	1-29
35	കുടിവെള്ള/ ജലസേചന പദ്ധതികളിൽ പുതിയ പമ്പ് സെറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-പഴയ പമ്പ് സെറ്റുകൾ ലേലം ചെയ്തില്ല	1-30
36	കൺവീനർമാർക്ക് ഓവർഹെഡ് ചാർജ് അനുവദിച്ചു നൽകി	1-31
37	ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി	1-32
38	മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി - അപാകതകൾ	1-33-1
39	മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് എ.എം.സി പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	1-33-2
40	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ (എൽ.ഇ.ഡി) എ.എം.സി പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	1-33-3
41	തെരുവ് വിളക്ക് സി.എഫ്.എൽ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	1-33-4
42	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ	1-33-5
43	തെരുവ് വിളക്കുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും എ.എം.സിയും ചെയ്തത് പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	1-33-6
44	തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ/സ്ഥാപിക്കൽ പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകതകൾ	1-33
45	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് -തുക തിരിച്ചടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-34
46	ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-35
47	പത്ര പരസ്യം-അധികം നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-36
48	പഞ്ചായത്ത് ഹാളിൽ സ്റ്റേജ് നിർമ്മാണവും സൗകര്യമൊരുക്കലും - അപാകതകൾ	1-37

	പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്	
49	KSEBയിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-38
50	K.W.A യിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-39
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഡ്രൈനേജ് പ്രവർത്തി കോൺക്രീറ്റിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക കണക്ക് ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നിൽക്കിയതിന്റ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

i) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 12.7.2023 ലെ 2(1) ന് തീരുതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പുലാമന്തോൾ അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റെസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ 31.03.2023 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാതൃകാപരമായ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

ii) C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിധാരണകളില്ലാത്തതായി ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങൾ, എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവലംബം ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുന്നു.

iii) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച എല്ലാ വിവരങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ ഓഡിറ്റ് ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ (അതിലെ മറ്റു നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം:

തീയതി:

1-1-1 അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(എഫ്) പ്രകാരം പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തമില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും (₹6514465/-), മുമ്പ് വ്യത്യാസമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകയും (₹9451317/-) തമ്മിൽ പൊരുത്തമില്ല.

1-1-3 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ആസ്തികളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്താനായിട്ടില്ല.

1-1-4 ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക എല്ലാ മാസവും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുക; തുടർ മാസങ്ങളിലെ റീകൺസിലിയേഷൻ പത്രിക സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകുക.

1-1-5 ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകളുടെ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കൽ

ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്/റഗുലറൈസേഷൻ, പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ, ട്രാൻസ്പോർട്ട് രജിസ്റ്ററുകൾ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്ത തിനാൽ വാർഷിക കളക്ഷൻ,ബാലൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കും.

1-2 ബജറ്റ്

	2022-23 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ./ തീയതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നമ്പർ./ തീയതി
	1 (1) , 26/03/2022	2 (1) , 22/03/2023

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നഷ്ടം
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	21149993	21149993	19189806	1960000
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	4811185	4811185	4752451	58734
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	12129000	12129000	9326236	2806000
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	6661000	6661000	6249346	411654
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Tied	0	6394854	6394854	7715008	-1320154
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Un Tied	0	4141000	4141000	4469406	-328406

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	തുക
മുനിസിപ്പൽ	27516330
വരവ്	202174404
ആകെ	229690734
ചെലവ്	192723087
നീക്കിയിരിപ്പ്	36967947

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ചതുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
249	197593633	181	93365757	36	32

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	44	1021618	1021662	525757
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	22240000	22240000	22240000

1-7 ക്ഷേമ പെൻഷൻ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ചതുക	ഗുണഭോക്താ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	
കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	5669600	3705
വിധവാപെൻഷൻ	17998400	11372
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	26726800	18066
വികലാംഗപെൻഷൻ	6048000	3834
വിവാഹ ധനസഹായം	150000	5
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ.....സഹായം	990200	636

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ.

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 20005/-ൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1 സ.ഉ (കൈ) 84/22 തസ്വഭവ തി. 19.4.22 മാർഗരേഖ പ്രകാരം പ്രൊജക്ട് നിർവഹണ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കണം . എന്നാൽ മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യകുലം 2 2022-23 വർഷത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ 4 യോഗങ്ങൾ വീതം ചേർന്നിട്ടുവെങ്കിലും അവസാനത്തെ 2 യോഗങ്ങളിൽ തീരുമാനങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	12/27/22	OCTOBER & NOVEMBER 2022	12/27/22
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	18/09/17 മുതൽ	2012-13 മുതൽ	16/11/22

1-11 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളിൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിപ്പ് അവലോകനം

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന് വേണ്ടി വിവിധ ഏജൻസികൾക്ക് ചെലവുകയാണ് ചെയ്തുവരുന്നത്. സാങ്കേതിക കാരണങ്ങളാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതിരിക്കുകയോ ചെയ്യുമ്പോൾ ഡിപ്പോസിറ്റ് തുക പൂർണ്ണമായും, പാർട്ടിയോടുകൂടി സാക്ഷ്യപത്രം/മുല്യനിർണ്ണയം പ്രകാരമുള്ള തുക കഴിച്ചുള്ള തുകയും തിരിച്ച് നൽകുന്നതിൽ ഏജൻസികൾ വീഴ്ച വരുത്തുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 12, 13 പഞ്ചവത്സരപദ്ധതി കാലയളവിൽ (2012-13 മുതൽ 2021-22വരെ) പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിധേയമാക്കലാണ് ഈ അവലോകനത്തിന്റെ ലക്ഷ്യം. 2012-13 മുതൽ 2021-22വരെ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ, പ്ലാൻ മോണിറ്ററിംഗ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ (അടിസ്ഥാനമാക്കി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി എൻക്വയറിയിന് സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരിശോധിക്കുകയും ചെയ്താണ് അവലോകന ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളിൽ മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുമ്പോഴുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് (2)	സാമ്പത്തിക വർഷം (3)	ഏജൻസി (4)	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (5)	ഫണ്ട് ഇനം (6)	ചെലവഴിച്ച തുക (വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം/ മുല്യനിർണ്ണയം പ്രകാരം) (7)	ചെലവഴിക്കാൻ / ക്രമീകരിക്കാൻ തുക (8)
1	ആലംപാറ പൊതുവാച്ചോല പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	2014-15	KWA	67000	തനത് ഫണ്ട്	63202	3798
2	ഞെരവത്ത് പമ്പ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	2014-15	KWA	150000	തനത് ഫണ്ട്	0	150000
3	മാടായി തൊടി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	2014-15	KWA	75000	തനത് ഫണ്ട്	0	75000
4	മലയച്ചം പുലാക്കൽ കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	2014-15	KSEB	123000	തനത് ഫണ്ട്	0	123000

മേൽ പ്രവൃത്തികളിലായി 351798/- രൂപ വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും തിരിച്ച് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 തനത് വരുമാനം സംബന്ധിച്ച അവലോകനം.

തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി പുലാമത്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആയതിന്റെ പുരോഗതിയും പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ അവലോകനം.

1). ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം.

ഒരു തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബജറ്റ്, ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, തിട്ടപ്പെടുത്തൽ, അക്കൗണ്ടുകൾ മാസം തോറും ഓഡിറ്റ് ചെയ്യുക, ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഹാജരാക്കുക, ചെലവഴിക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ഏതൊരു തുകക്കും ബജറ്റ് വ് പരിശോധിക്കുക എന്നീ പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനുതകുന്ന വിധത്തിലുള്ള ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിൽ ഉയർന്ന് വന്നിട്ടില്ല. നികുതി പിരിവുകളെക്കുറിച്ചുള്ള നികുതി ഒഴിവാക്കൽ, വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളുടെ അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ 20 തവണ ധനചേർന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പുതിയ തനത് വരുമാന മേഖലകൾ സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ ആറാം സംസ്ഥാന ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ റിപ്പോർട്ടിലെ ശുപാർശ പ്രകാരം സാമ്പത്തികവൽക്കരണ സ.ഉ (കെ) നം. 117/2022/എൽ.എസ്.ജി.ഡി, തീയതി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവിലെ ക്രമ നമ്പർ. 2 പ്രകാരം എല്ലാ പ്രാദേശിക നിയമസഭാ അംഗങ്ങൾക്ക് തയ്യാറാക്കി മൂന്ന് മാസത്തിനുള്ളിൽ കൈമാറേണ്ടതും ഭരണ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകേണ്ടതാണെന്നും, ക്രമ നമ്പർ. 3 പ്രകാരം നികുതി വരവിന്റെയും അവലോകനം മൂന്ന് മാസത്തിനുള്ളിൽ ഗ്രാമസഭാ സമ്മേളനങ്ങളാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും, മൂന്ന് മാസത്തിനുള്ളിൽ ഗ്രാമസഭകളിലും വാർഡ് മീറ്റിംഗുകളിലും

2). ബജറ്റ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മൊത്തം വരവ് - ചെലവ് കണക്കുകളാണ് ബജറ്റിൽ പ്രതിസാമ്പത്തിക സ്ഥിതിയെപ്പറ്റി കൃത്യമായ ധാരണ നൽകുന്ന പ്രകാരമാണ് പുതുക്കിയ

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ്	ലഭ്യമായ വരവ്	വ്യത്യാസം
Property Tax	70,00,000	68,01,661	198339
Profession Tax	2700000	20,16,965	683035
Licence Fees	4,50,000	2,11,090	238910
Building Permit	6,05,000	273,735	331265

വസ്തുനികുതി

സ.ഉ(കെ) നം.77/2023/LSGD തീയതി. 22.03.2023 നമ്പർ പ്രകാരം കേരളത്തിൽ നഗരസഭകളിലും 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ വസ്തുനികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചു പുറപ്പെടുവിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ LSGD/PD/20073/2023-REV2 നമ്പർ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളും സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങളും ആയതിനുള്ള സമയപരിധി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പുലാമത്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ബന്ധപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

- 1). നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി അടുത്ത അഞ്ചു വർഷങ്ങളിലേക്ക് ഓരോ 5% വീതം 01.04.2023 പ്രാബല്യത്തിൽ വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
- 2). നിലവിലുള്ള അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്ന മുന്നോടിയായി അതിന്റെ ഉദ്ദേശത്തെ സംബന്ധിച്ചും നികുതി നിരക്കുകൾ നിരക്കുകളും കാണിച്ചു കൊണ്ടും ആക്ഷേപങ്ങളും അഭിപ്രായങ്ങളും ക്ഷണിക്കുന്ന വിജ്ഞാപനം) 13.04.2023 ലെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി യോഗം 2/1 നമ്പർ പരസ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3). മേഖലകൾ പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കൽ സംബന്ധിച്ച് ആക്ഷേപങ്ങളും അഭിപ്രായങ്ങൾ (കേൾ) 13.04.2023 ലെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി യോഗം 2/3 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ചട്ടം 7(4) പ്രകാരം മേഖലകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ റേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും അപ്രകാരം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4). വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തരം തിരിവ് പഞ്ചായത്ത് സമിതി 13.04.2023 ന് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

5). മേഖലകളുടെ തരം തിരിവും അതിർത്തികളും സംബന്ധിച്ച അന്തിമ പുറപ്പെടുവിക്കേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും ആയത് 06.07.2023 ലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനം.

6). പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി നിരക്ക് സംബന്ധിച്ച പ്രാഥമിക നോട്ടീസ് 15.05.2023 ന് നികുതി പരിഷ്ക്കരണം നടപ്പാക്കരുതെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നിരവധി അപേക്ഷകൾ ഭരണസമിതി നിരസിക്കുകയും, 06.07.2023 ലെ 1/1 തീരുമാന പ്രകാരം പുതുക്കിയ നികുതി നിരക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച അന്തിമ വിജ്ഞാപനം പഞ്ചായത്തിനപത്രങ്ങളിലും പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

7). വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട ശേഷം കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിലേയ്ക്കുമാത്രമായും രേഖാമൂലം അറിയിക്കാത്ത കെട്ടിട ഉടമസ്ഥർ 2023 മെയ് 15 നകം ഫോണോടോ അറിയിക്കാവുന്നതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് ഉപയോഗ ക്രമത്തിലുള്ള മാറ്റങ്ങൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് 690 അപേക്ഷകൾ കൈമാറ്റം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നാളിതു വരെയും അപേക്ഷകളിൽ തുടർ നടപടികൾ നടത്തി അറിയിച്ചാലും ഇല്ലെങ്കിലും കെട്ടിടങ്ങളുടെ ശരിയായ വിവരം ഫീൽഡ് പരിശോധനാ ടീമിന്റെയും പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. വിവര ശേഖരണത്തിനും ഡാറ്റാ എൻട്രി നീയറിംഗ്, ഐ ടി ഐ ഡ്രാഫ്റ്റ്മാൻ സിവിൽ, ഐ ടി ഐ റെഗുലേറ്ററിയുടെയും നിയമിക്കാവുന്നതാണ്. ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി വിവരങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് മതിയായ യോഗ്യതയുള്ളവരിൽ നിന്നും അപേക്ഷ ക്ഷണിക്കും തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചു വരികയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

സേവന ഉപനികുതി

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും നിയമം എന്നിവയനുസരിച്ച്, ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നതും നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 207(1) പ്രകാരം സേവന ഉപനികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതും ഉടമസ്ഥനിൽ നിന്നും, പ്രസ്തുത കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ഭൂമി ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, തെരുവു വിളക്കുകളും റൈഡർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ചു മത്താവാവുന്നതാണ്.

സേവനം	ചുമത്താവുന്ന കുറഞ്ഞ സേവന ഉപനികുതി
ശുചിത്വ പരിപാലനം	വസ്തു നികുതിയുടെ 4% ൽ കുറയാത്ത തുക
ജല വിതരണം	വസ്തു നികുതിയുടെ 3% ൽ കുറയാത്ത തുക

തെരുവു വിളക്കുകൾ	വസ്തു നികുതിയുടെ 2% ൽ കുറയാത്ത തുക
ഡ്രൈനേജ്	വസ്തു നികുതിയുടെ 1% ൽ കുറയാത്ത തുക

പുലാമനോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സേവന ഉപനികുതി ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് സേവന ഉപനികുതിയുടെ സാധ്യതകൾ പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്.

കേന്ദ്ര സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള സർവ്വീസ് ചാർജ്.

പുലാമനോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള **തൊഴിൽ നികുതി**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും അനുബന്ധ രേഖകളും വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് കാര്യക്ഷമമായ കൂടുതൽ നടപടികൾ ആവശ്യമാണെന്ന് ഓറ

1. കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 10 പ്രകാരം ഏ 6 അർദ്ധവർഷത്തേക്ക് തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥനാണെന്ന് വ്യക്തിയോട് ഒരു റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതും ചട്ടം 18 പ്രകാരം ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് തയ്യാറാക്കി തൊഴിലുടമക്ക് അയക്കേണ്ടതുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായ വിതരണം നടത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളാൽ ബാധ്യസ്ഥരായവർ, സ്വകാര്യ സ്കൂളുകൾ/കോളേജുകൾ തുടങ്ങിയ ബാധ്യസ്ഥരായവരുടെ സമ്പൂർണ്ണ ഡാറ്റാ ബേസ് / വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാവരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധി
2. സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറക്ടറുടെ 22.01.2019 ലെ നമ്പർ (സി എസ്) എ9-764/2019 ന് തീയതി. 27.05.2008 സർക്കാർ ഉത്തരവ് എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ 3 റേഷൻ തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നിവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നിവ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
3. കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13 പ്രകാരം ഭൂമിയുടെയോ ഉടമസ്ഥനോടും അല്ലെങ്കിൽ കൈവശക്കാരനോടും മുറികൾ കൈമാറ്റം ചെയ്താൽ അടങ്ങിയിട്ടുള്ളതും, അങ്ങിനെയുള്ള ഏതൊരാളുടെയും തൊഴിലിന് അനുബന്ധിച്ചും അയാൾ വാടക കൊടുക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അതിനെ സംബന്ധിച്ചും സംബന്ധിച്ചും വിവരിച്ചുകൊണ്ടുള്ളതുമായ രേഖാമൂലമുള്ള ഒരു ലിസ്റ്റ് സമർപ്പിക്കാനാവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായ

ലൈസൻസ് ഫീസ്.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 681 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നായി 211,090/- രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ട്രേഡ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചില്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ എടുത്തിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതും ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

സിനിമാ തിയേറ്ററുകളിൽ നിന്നുള്ള നികുതി വരവ്.

പുലാമനോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സിനിമാ തിയേറ്ററുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

1-13 ഇ ടെണ്ടർ -ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിങ്

2022-23 വർഷത്തിൽ 37 പ്രവർത്തികൾ ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോരുപ്പം ലഭ്യമാക്കാനുണ്ട്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (A/C No. 00) വർഷത്തിൽ തുക വരവ് വന്നതായോ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയോ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 27/18.8.2023 നൽകി ടെണ്ടർ ഇനത്തിലുള്ള തുക കിട്ടാനുള്ള തുക ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 റോഡിന്റെ തരം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി- വസ്തു നികുതി

2011 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപ നികുതിയും സർവ്വേ പ്രകാരം 5 മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശനമാണ് 20% വർദ്ധനവ് നൽകേണ്ടതാണ്.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നമ്പർ നൽകി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ മേൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നികുതി വർദ്ധനവ് വരുത്താത്തതിനാൽ നികുതിയിനത്തിൽ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമ/ സർവ്വേ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ വിസ്തീർണ്ണം	നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത്	നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ട
1	ജമാലുദ്ദീൻ 9/183/C 9/183/D	9/183/C (വാണിജ്യം) 15.05 M2	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദ്വിതീയ മേഖല) 407 21 LC	(15.05x30)+20%(Ro: 10% (മേഖല))=497 25 LC
		9/183/D (വാണിജ്യം) 15.05 M2	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദ്വിതീയ മേഖല) 407 21 LC	(15.05x30)+20%(Ro: 10% (മേഖല))=497 25 LC
2	ഫസൽ കെ പി കല്ലെത്തൊടി 17/287E 17/287F 17/287G	17/287E (വാണിജ്യം) 17.15	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദ്വിതീയ മേഖല) 464+24	(17.15x30)+20%(Ro: 10% (മേഖല)) 566 +28 LC
		17/287F (വാണിജ്യം) 17.15	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദ്വിതീയ മേഖല) 464+24	(17.15x30)+20%(Ro: 10% (മേഖല)) 566 +28 LC
		17/287G (വാണിജ്യം) 17.15	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദ്വിതീയ മേഖല) 464+ 24	(17.15x30)+20%(Ro: 10% (മേഖല)) 566 +28 LC

3	ബഷീർ 18/23E	18/23E (വാണിജ്യം) 42.65	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദിതീയ മേഖല) 1024 52 LC	$(42.65 \times 30) + 20\%(\text{Road} - 10\% \text{ മേഖല}) = 1407$ 70 LC
4	വീരാൻകുട്ടി കുടശ്ശേരി 3/313 B,C,D,E,F,G	3/313B (വാണിജ്യം) 38.03	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദിതീയ മേഖല) 1029 52 LC	$(38.03 \times 30) + 20\%(\text{Road} - 10\% \text{ (മേഖല)}) = 1255$ 63 LC
		3/313C (വാണിജ്യം) 38.03	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദിതീയ മേഖല) 1029 52 LC	$(41.9 \times 50) + 20\%(\text{Road} - 10\% \text{ (മേഖല)}) = 230 + 116$ LC
		3/313 D (വാണിജ്യം) 38.03	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദിതീയ മേഖല) 1029 52 LC	$67.65 \times 50 + 20\%(\text{Road} - 10\% \text{ (മേഖല)}) = 372$ 187 LC
		3/313 E (വാണിജ്യം) 48.33	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദിതീയ മേഖല) 1305 66 LC	$(48.33 \times 30) + 20\%(\text{Road} - 10\% \text{ (മേഖല)}) = 1595$ 80 LC
		3/313 F (വാണിജ്യം) 48.33	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദിതീയ മേഖല) 1305 66 LC	$(48.33 \times 30) + 20\%(\text{Road} - 10\% \text{ (മേഖല)}) = 1595$ 80 LC
		3/313 G (വാണിജ്യം) 48.33	(@ 30 & 10% ഇളവ് ദിതീയ മേഖല) 1305 66 LC	$(48.33 \times 30) + 20\%(\text{Road} - 10\% \text{ (മേഖല)}) = 1595$ 80 LC

വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ വന്ന അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേ എൻക്വയറി നം. 16/17.08.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. നികുതി പുനർനിർദ്ദേശിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 അധിക നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിച്ചിട്ടില്ല

നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്മേലുള്ള അധിക നിർമ്മാണത്തിനുള്ള പെർമിറ്റ് നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തുനികുതി വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ നിന്നും അധികരിച്ചാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തം. വിസ്തീർണ്ണം മതിയായ ഫീസ് ഈടാക്കി ക്രമവൽക്കരിച്ച് നൽകാതെയാണ് പുതുതാ അനുവദിക്കുന്നത്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഫയൽ നം. A4/75/752/2022 Dtd 25.05.2022

പെർമിറ്റ് നം. 76/2020 Dtd 24.12.2020

സർവ്വേ നം. 30/4-1 (.0760 Ha)

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിടയുടമയുടെ പേരും വിലാസവും.	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം.	സഞ്ചയ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം.
1	ശ്രീ. അബൂബക്കർ കുറുവക്കുന്നൻ (3/491 A,B,D,E,F) $69.502 \times 5 = 347.51 \text{ M}^2$	സ്വപേക്ഷ്യതാ റസിഡൻഷ്യൽ കെട്ടിടം, തറ വിസ്തീർണ്ണം- Existing G.F- 426.27 M^2 F.F(Completion)-348.65 M^2	സഞ്ചയ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം 16.00 M^2 ആണ്. കെട്ടിടത്തിന്റെ തറവിസ്തീർണ്ണം പ്ലാൻ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ തറവിസ്തീർണ്ണം 78.76 M^2 ആണ്. ക്രമവൽക്കരിക്കേണ്ടതാണ്. 348.65 M^2 അധികനിർമ്മാണം പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17/17.08.2023 ന് ശ്രീ അബൂബക്കർ കുറുവക്കുന്നൻ എന്നവർ പഞ്ചായത്ത് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച വർദ്ധിപ്പിച്ച വിസ്തീർണ്ണം ക്രമവൽക്കരിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് കെട്ടിട ഉടമയ്ക്ക് ക്ലാസ്സുത നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാത്ത നിർമ്മാണങ്ങൾ ക്രമവൽക്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തിൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് വേണ്ടി വിവിധ സ്കൂളുകൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയിൽ അവകാശപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നമ്പർ നൽകി അധിക വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

സ്കൂൾ	കെട്ടിട നമ്പർ	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം വിസ്തീർണ്ണം	ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം വിസ്തീർണ്ണം
YMLP School, Chemmala	14/126/I	644.66 M ²	1214.38 M ²
AMUPസ്കൂൾ, ചേലക്കാട്	3/38/A 3/40/D 3/40/E	848 M ²	1399.48 M ²
AML P സ്കൂൾ, കുരുവമ്പലം	19/194/C	476M ²	1296M ²

പഞ്ചായത്തിലെ ഏതാനും സ്കൂളുകളുടെ ഫിറ്റ്നസ് അപേക്ഷ അടിസ്ഥാന സ്കൂളുകളിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമാക്കി വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്ന നിയമാനുസൃതം തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണം സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 3 വർഷം മുതൽ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി അനധികൃത നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങളും കണ്ടെത്തുകയും ആയതിൽ സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണെന്ന് മറുപടി നൽകി. നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കരാർ തുകയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ മുഴുവൻ തുകയ്ക്ക്

താഴെ കാണുന്ന പ്രവർത്തിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കരാർ തുകയിൽ പരിമിത പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ തുകയും നൽകിയതായി കാണുന്നു.

പ്രവൃത്തി-പട്ടന്മാർ തൊടി എസ്.സി കോളനി ശുശ്രൂഷ ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം(S00) നിർവ്വഹണം: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ 300000-

ചെലവ് - 299598

(വൗച്ചർ നം 1/17.05.2022/299598

(വികസന ഫണ്ട്)

PAC- 265545

അളവ് പുസ്തകം 226/21-22

കരാറുകാരൻ - കുഞ്ഞഹമ്മദ്.ടി

കരാർ. AE/LSGD/PML/001/20-21Dt.27.04.2020

മുല്യ നിർണ്ണയം - 267498

മുല്യനിർണ്ണയം പരിമിതപ്പെടുത്തി നൽകേണ്ടത് 265545

അധികം - 2187 (1953 +234 (12% GST)

മേൽ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അധികം നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും തിരികെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ അവലോകനം

2022-23വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രൊജക്ടുകളാണ് തയ്യാറാക്കിയത്. ഇതിൽ 82 പ്രൊജക്ടുകളിലായി ആകെ 17863770 രൂപ

ആകെ പദ്ധതി	125	ആകെ അടങ്കൽ	25676013
നടപ്പിലാക്കിയത്	82	ചെലവ്	17863770
ശതമാനം	65.6	ചെലവ് ശതമാനം	69.57

റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കിയില്ല

ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി തയ്യാറാക്കണംമെന്നും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റിയോടൊപ്പം തന്നെ സ്വാഭാവിക ജല നിർദ്വൈധനേജ് പ്ലാനും തയ്യാറാക്കണമെന്ന് സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.19/04/2022 പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഒരു പ്രവൃത്തിയിലും ഈ നിബന്ധനകൾ പാലിച്ച മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും തയ്യാറാക്കുകയും, പ്രസ്തുത രേഖകളും സ്റ്റാൻഡിംഗ് ക്രമത്തിൽ മാത്രം പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കാൻ സ്റ്റാൻറിങ്ങ് കമ്മിറ്റി നിർവ്വഹണ ഉത്തരവ് നൽകേണ്ടതും ആയത് പ്രകാരമാണ് പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുകയും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മെയിനറന്സ് ഫണ്ടും ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയുന്ന തനത് ഫണ്ടും ഉപോഗപ്പെടുത്തി തുടർസ്ഥിതിയിലും മേൽ നോട്ടത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്നും, അംഗീകൃത ഏജൻസികളെ ഉപയോഗിച്ച് ജി.ഐ.എ. ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ആസ്തികളുടെ ഡിജിറ്റൈസേഷൻ നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കുറ്റം ആക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പ്രവർത്തനം

2022-23 വർഷത്തിൽ 2.6.2022, 23.7.2022, 6.12.2022, 22.2.2023 ലായി ആകെ 4 തവണ പൊതുമരാമത്ത് ചേർന്നിട്ടുണ്ട്

മോണിറ്ററിംഗ്

സ.ഉ(കൈ)നം.84/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.19/04/2022 പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരം പ്രൊജക്ട് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണെന്നും മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്ന് മേൽപ്രകാരം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണ സമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണെന്ന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് നിലവിലുള്ള പ്രാദേശിക മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം അനുശാസിക്കും വിധം മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം കൂടി നടപ്പിലാക്കണമെന്നും പ്രൊജക്ടുകളുടെ ഒരു ശതമാനം പ്രൊജക്ടുകളെങ്കിലും റാൻഡം റീതിയിൽ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള ഗുണ നിലവാരമുള്ള പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ച് അപാകതകൾ

കാഷ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ഓരോ ദിവസവും കാഷ് ബുക്ക് എഴുതി ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ് എഴുതി സാക്ഷ്യം വഹിക്കണം.
2. കാഷ് ബുക്കിലെ എല്ലാ എൻട്രികളും ഡി.ഡി.ഒ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നിരിക്കെ ഇവയൊന്നും ചെയ്തിട്ടില്ല.
3. തെറ്റായ എൻട്രികൾ കാൻസൽ ചെയ്ത് തത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4. കാഷ് ബുക്കിന്റെ ആദ്യ പേജിൽ പേജ് നമ്പർ എഴുതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
5. കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പിരിച്ച തുകകൾ കാഷ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എന്റ്രി നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-19 എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ- രേഖകൾ പരിശോധന

പ്രൊജക്ട് : എസ്.എസ്.കെ വിഹിതം അടവാക്കൽ

നം : S0087/2023

അടങ്കൽ - 4,00,000 (വികസന ഫണ്ട്)

ബിൽ നം.15/30-08-2022 : 4,00,000

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 4,00,000 രൂപ സ്റ്റേറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ (എം.എസ്) 84/2022 തി. 19-04-2022, ഖണ്ഡിക8-6 (3),(4),(5) (തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം മുഖ്യപങ്ക് വഹിക്കേണ്ട നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധന കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശ്മി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്കൂളുകളിൽ വിവരങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയും പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചിലവ് തുക 4,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

1-20 പരിരക്ഷാ പദ്ധതി ജനറൽ അപാകതകൾ

	വർഷം	2022-23
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	10/22-23	പരിരക്ഷാ പാലകെയർ
ആകെ അടങ്കൽ	3,00,000 രൂപ വികസന ഫണ്ട് 1,00,000 രൂപ തനത് ഫണ്ട് 6,00,000 രൂപ മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്	
ചെലവ്	2,99,990 രൂപ വികസന ഫണ്ട് 88,610 രൂപ തനത് ഫണ്ട് 6,00,000 രൂപ മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്	
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി പുലാമത്തോൾ	

സ.ഉ (സാധ)നം 553/19 തസ്ഥാവ തി. 7.3.19 പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്

1 മേൽ ഉത്തരവ് ഖ.2.9.1 പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനും വേർഷത്തിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർ പേജണയും മെഡിക്കൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും 2 മാസത്തിനുള്ളിൽ ഓരോ മാസത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ മെമ്പർ സെക്രട്ടറി യോഗത്തിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. പി എം സി മിനുട്ട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ 2022-23 വർഷം പിഎംസി യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. യോഗം ചേരുന്ന തീയതിയിൽ മുൻ മാസങ്ങളിലെ അംഗീകരിക്കുകയാണ് ചെയ്തു വരുന്നത്.

2 വാഹന വാടകയിനത്തിൽ ശ്രീ ഹംസ തയ്യൽ (KL56A 5138) എന്നയാൾക്ക് 2,02,400 രൂപ സെക്ഷൻ 194C പ്രകാരം ടിയാനിൽ നിന്ന് 1% ആദായനികുതി (2024 രൂപ) ഈടാക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട് എൻക്വയറിയിലെ പരാമർശത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3 പരിരക്ഷാ പദ്ധതിയിൽ 3,47,271 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുവാൻ അവശ്യ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4 മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നന്നാക്കിയിരുന്നു. തുടർന്ന് പി എം സി മിനുട്ട്സ് , ദീർഘകാല പരി.

വാർഡടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ലിസ്റ്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കി. ഖണ്ഡികയിൽ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 പരിരക്ഷാ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വർഷം	2022-23
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	10/22-23 പരിരക്ഷ പാല കെയർ
ആകെ അടങ്കൽ	3,00,000 രൂപ വികസന ഫണ്ട് 1,00,000 രൂപ തനത് ഫണ്ട് 6,00,000 രൂപ മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്
ചെലവ്	2,99,990 രൂപ വികസന ഫണ്ട് 88,610 രൂപ തനത് ഫണ്ട് 6,00,000 രൂപ മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് പുലാമത്തോൾ

പരിരക്ഷാ പദ്ധതിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവ്

ക്രമനമ്പർ	തുക അടവാക്കിയ സ്ഥാപനം	അടവാക്കിയ തുക	തുക അടവാക്കിയ വിവരം	
			ബിൽ നമ്പർ	ഗ്രേഡ് നമ്പർ
1	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ	3,00,000	37/22-23 തി.22.12.22	PR
2	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ	2,00,000	50/22-23 തി.8.3.23	PR
	ആകെ	5,00,000		

പരിരക്ഷ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായാ

ക്രമനമ്പർ 1		ക്രമനമ്പർ 2	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയതി	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വില	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയതി	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വില
10188/21.6.23	4597	9892/19.6.23	1672
3959/17.5.23	14237	6689/30.5.23	31813
6188/26.5.23	4377	10411/24.6.23	15859
8601/10.6.23	63228	13026/15.7.23	11670
9885/19.6.23	5276	-----	-----

ആകെ ലഭിച്ച മരുന്നിന്റെ വില	91715		61014
ലഭിക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള മരുന്നിന്റെ വില	2,08,285 രൂപ		1,38,986

ക്രമനമ്പർ 1,2 എന്നിവയിലായി 3,47,271(2,08,285+1,38,986) രൂപയുടെ മരുന്നുകോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 4/11.8 നൽകിയിരുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 എഫ് എച്ച് സിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വർഷം	2022-23
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	13/22-23 എഫ് എച്ച് സി മരുന്നു വാങ്ങൽ
ആകെ അടങ്കൽ	9,00,000 രൂപ മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്
ചെലവ്	8,99,997 രൂപ മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ് പുലാമനോൾ

ചെമ്മലശ്ശേരി എഫ് എച്ച് സി യിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം

ക്രമനമ്പർ	തുക അടവാക്കിയ സ്ഥാപനം	അടവാക്കിയ തുക	തുക അടവാക്കിയ വിവരം	
			ബിൽ നമ്പർ	പ്രൈവറ്റ് നമ്പർ
1	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ	6,00,000	38/22-23 തി.22.12.22	PRF
2	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ	2,00,000	51/22-23 തി.8.3.23	PRF
3	ജന ഔഷധി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ ബാലുശ്ശേരി	4,99,99	12/26.8.22	2022
4	ജന ഔഷധി കേന്ദ്രം എറണാകുളം	38,218	59/24.3.23	-----
5	ജന ഔഷധി കേന്ദ്രം	11,780	60/28.3.23	-----

	എറണാകുളം		
	ആകെ	8,99,997	

മരുന്നു വാങ്ങൽ സംബന്ധിച്ച ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്നവ കാണുന്നു.

ക്രമനമ്പർ 1		ക്രമനമ്പർ 2	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വില	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വില
24741/13.2.23	18480	9892/19.6.23	1672
24709/13.2.23	74424	6689/30.5.23	31813
23546/20.1.23	33264	10411/24.6.23	15859
9889/19.6.23	9755	13026/15.7.23	11670
27786/27.3.23	13709	-	-
27605/24.3.23	30856	-	-
951/18.4.23	38640	-	-
27267/20.3.23	74424	-	-
27946/28.3.23	14784	-	-
1085/19.4.23	11687	-	-
2895/10.5.23	3472	-	-
2215/6.5.23	3136	-	-
6183/26.5.23	8960	-	-
11479/5.7.23	10606	-	-
14314/28.7.23	96886	-	-
ആകെ ലഭിച്ച മരുന്നിന്റെ വില	443083		61014
ലഭിക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള മരുന്നിന്റെ വില	156917		138986

ക്രമനമ്പർ 3,4 പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ക്രമനമ്പർ 1,2 എന്നിവ ലഭ്യമായ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ആയത് ലഭ്യമാക്കുവാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 5/11.8.23 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് ഏറ്റെടുത്തുകൊണ്ടുള്ള മറുപടിയിൽ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിയുടെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണപ്രകാരം ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം നൽകിയതായി കാണുന്നു. (പ്രവൃത്തികൾ) മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ബില്ലുകൾ പൂർണ്ണമായും പരിശോധനയ്ക്ക് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് / മേൽവിലാസം/ കരാർ തീയതി	ഗഡുക്കൾ	നൽകിയ തുക
1	ബിജുമ്മ D/o മൊയ്തൂട്ടി	1	40,000

	മണ്ണെണ്ണൽ ചേരിക്കല്ലിൻമേൽ പുലാമനോൾ വാർഡ് 10 കരാർ തിയതി-30.10.20	2	40,000
		3	1,00,000
2	പാർവതി W/O ശങ്കരനാരായണൻ പള്ളിയാൽത്തൊടി വീട് പുലാമനോൾ വാർഡ് 9 കരാർ തിയതി 24.8.20	1	40,000
		2	1,20,000
3	സുശീല എം W/O വേലായുധൻ മുളക്കൽ വീട് പാലൂർ വാർഡ് 9 30.1.20	1	40,000
		2	1,60,000
		3	1,00,000

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായി തുടർ ഗഡുക്കു പൂർത്തീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണവ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 8/16.8.23 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ക്രമനമ്പർ 1 ബിയിയുമ്മ് കരാറിൽ പരസ്യം തറ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത് പ്രകാരം 1,40,000 നടത്തിയ അന്വേഷണത്തിൽ ഗുണഭോക്താവിനെ കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലെന്ന

ക്രമനമ്പർ 2 പാർവതി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് കരാറിലേർപ്പെട്ട ശേഷം അപൂർത്തിയാക്കിയശേഷം 1,20,000 രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ കുടുംബസ്വതന്ത്രതാമസിക്കുന്നതെന്നും നിലവിലെ സാഹചര്യത്തിൽ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി ഗുണഭോക്താവ് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകി ക്രമനമ്പർ 3 സുശീല എം എന്നവർക്ക് മേൽക്കൂര വരെ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും കുടുംബപ്രശ്നങ്ങളെത്തുടർന്ന് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.നിലവിൽ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഫണ്ട് അനുവദിക്കുമെന്നും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചു.

ക്രമനമ്പർ 1 ബിയിയുമ്മ എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ഭവനനിർമ്മാണം അന്വേഷണവിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമനമ്പർ 2 പാർവതിക്ക് നിലവിൽ വാസം ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതിനെക്കുറിച്ച് അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതാണ്. ഭവനപദ്ധതിയിൽ നിന്ന് ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ തുക തിരികെ ഈടാക്കുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിച്ചു. ഗുണഭോക്താവ് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ അവസാന ഗഡു

1-24 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി -ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുക

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി 2022-23 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ (ഭവനനിർമ്മാണം 4,00,000 രൂപ)

നിർവഹണം-വില്ലേജ് എക്സൈൻഷൻ ഓഫീസർ)

ക്രമനമ്പർ	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ആകെ അടങ്കൽ	ആകെ ചെലവ്	കരാർ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	വെച്ചു പൂർത്തീകരിച്ച വരുടെ എണ്ണം	ഭവനനിർമ്മാണം
1	115/22-23 ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി എസ് സി പി	20150000	26600000	18	1	1
2	114/22-23 ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി ജനറൽ	2360000	2208757	6	4	2
3	82/22-23 ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി എസ് സി സ്പിൽ ഓവർ	30760000	8040000	48	42	6
4	81/22-23 ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി ജനറൽ സ്പിൽ ഓവർ	27700000	4340000	27	26	1

മേൽ പരാമർശിച്ചതു പ്രകാരം വിവിധ പ്രോജക്ടുകളിലായി 26 പേർ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ അനുവദിക്കുന്നുണ്ട്. ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ നടപടികൾ

1-25 ചെലവുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന ചെലവുകളുടെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് -

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ/ ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	ചെലവ് വിവരം	തുക	ഹാജരാക്കേണ്ട രേഖകൾ
1	22200284/08-07-2022	മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- പി.എച്ച്.സി-ക്ക് കൈമാറിയത്	2,00,000	ചെലവ് രേഖകൾ, വാർഡ് തല ശുചിത്വ സമിതികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
2	22200775/12-12-2022	പഞ്ചായത്ത് അസോസിയേഷൻ സബ്സിഡിഷൻ (2019-20 മുതൽ 2022-23വരെ)	24,000	രശീതി

3	22200651/21-10-2022	സ്റ്റേറ്റ് ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക	73896	രശീതി
4	22201022/01-02-2023	തദ്ദേശഭിനം 2023 പ്രിൻസിപ്പൽ ഡയറക്ടർ LSGDക്ക് നൽകിയ തുക	30,000	രശീതി
5	22201024/03-03-2023	ശുചിത്വമിഷൻ അന്താരാഷ്ട്ര ടെക്നോളജിക്കൽ കോൺക്ലേവിന് നൽകിയ വിഹിതം S0280/2023	25,000	രശീതി
6	ബിൽ നം. 21/14-09-2022 ബിൽ നം.39/31-12-2022	PMAY വിഹിതം അടവാക്കൽ (ജനറൽ) S0104/2023 പെരിന്തൽമണ്ണ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയ വിഹിതം	250000 30000	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം
7	22200519/22-09-2022	RGSA മലപ്പുറം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് റിസോഴ്സ് സെന്റർ കെട്ടിട നിർമ്മാണം തുക നൽകൽ S0222/2023	105000	DDP, മലപ്പുറത്തിൽ നിന്നുള്ള രശീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
		ആകെ	737896	

രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാൽ ചെലവ് തുക 737896 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19/17-08-2023ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-26 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകൽ- അംഗീകാരം

വർഷം	2022-23
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	228/22-23 എസ് സി വിദ്യാർത്ഥി ലാപ്ടോപ്പ് നൽകൽ
അടങ്കൽ	4,08,410 രൂപ ധനകാര്യകമ്മീഷൻ 4000 രൂപ തനത് ഫണ്ട് 13,60,000 രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
ചെലവ്	4,08,410 രൂപ-ധനകാര്യകമ്മീഷൻ 13,60,000 രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ബിആർഎൻ നമ്പർ 22151552029401388420/17.3.23
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്,

പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലോജിക് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ് കൊടുക്കുന്നതിനും ജൈവവും പ്രകാരം ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമനമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തീയതി	ലാപ്ടോപ്പുകളുടെ എണ്ണം	വില
1	LGQ2223/81 തി. 9.3.23 LAPTOP HP 240G8	10	30076.27
	HP ക്യാരി കേസ്	10	508.47
			SGST CGST
2	LGQ2223/87 തി. 14.3.23 LAPTOP HP 240G8	19	30076.27
	HP ക്യാരി കേസ്	19	508.47
			SGST CGST
3	LGQ2223/87 തി. 15.3.23 LAPTOP HP 240G8	20	30076.27
	HP ക്യാരി കേസ്	20	508.47
			SGST
			CGST
			ആകെ

മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു,
 1 ലാപ്ടോപ്പിന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ടെക്ലിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്ത
 2 ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വാറണ്ടി/ ഗ്യാറണ്ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിശദാംശങ്ങളൊന്നും സ്റ്റോക്ക്
 3 ഗുണഭോക്താവിന്റെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം അനുബന്ധ രേഖ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഹാജരാക്കാ
	നന്ദന പി പി പുതുശ്ശേരിപ്പറമ്പിൽ വീട് പുലാമനോൾ വാർഡ് 9	കോഴ്സ് സർട്ടി

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നമ്പ്ര നൽകിയിരുന്നു. മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ പരാമർശ എന്നാൽ ക്രമനമ്പർ 3 രേഖ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഒരു ലോപ്പ് ടോപ്പിന്റെ വില 30,5

1-27 ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് -ലഭ്യമാക്കി വി

പ്രൊജക്ട് : ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

നം. S0004/2023

ബിൽ നം. 49/08-03-2023 : 1,50,000

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 1,50 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തിയതി വരെ ഹോംകോയിൽ നിന്നും മരുന്ന് ലഭ്യ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19/17-08-2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി

1-28 കൃഷിഭവൻ സജ്ജീകരണം- അപാകതകൾ

വർഷം	2022-23
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	214/22-23 കൃഷി ഭവൻ സജ്ജീ.
അടങ്കൽ	1,00,000 രൂപ തനത് ഫണ്ട് 7,00,000 രൂപ മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്
ചെലവ്	6,76,460 രൂപ മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ

കൃഷി ഭവൻ സജ്ജീകരിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഫർണിച്ചർ, ഫയർ ക്യാബിൻ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ഇ ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂടെ ചോക്ക് ഫർണിച്ചർ ഇൻഡസ്ട്രി പ്രകാരം ഫർണിച്ചറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ ആർ എൻ നമ്പർ 22151552029001445666/23.3.23 6,76,460 രൂപ

ക്രമനമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയതി	ഫർണിച്ചറിന്റെ എണ്ണം	ഫർണിച്ചറുടെ വില
1	25/3.2.2023	7	5,61,824
2	26/3.2.2023	5	1,14,636
	ആകെ		6,76,460

മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

- 1 പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനുട്ട്സ് ഫയലിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല
- 2 മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഫയലിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
- 3 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ (ഓരോ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്).
- 4 ഗുഡ് ആന്റ് സർവീസ് ആക്ട് 2017, ലെ സെക്ഷൻ 51, 21.7.18 ലെ ജിഎസ്ടി കൗൺസ മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾക്ക് നികുതി വാങ്ങലുകൾക്ക് ജിഎസ് ടിയിൻമേൽ 2% ടി ഡിഎസ് പിടിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ടിഡിഎ ഹാജരാക്കിയില്ല.
- 5 ഫർണിച്ചർ നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 3/11.8.23 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.ചേടി രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ,ജിഎസ് ടി അടവാക്കിയ രശ്മിതി എന്നിവ , രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അടുത്ത് നിർമ്മിച്ച പാലൂരിലുള്ള കൃഷിഭവൻ കെട്ടിടത്തിന് നടത്തിയിരുന്നു.

1-29 ഡ്രൈനേജ് പ്രവൃത്തി - കോൺക്രീറ്റിന് അധിക നിരക്ക് ന

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമ മാറ്റിയ പ്രതലത്തിൽ 1:3:6 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്തതിന് മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ഡാറ്റ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തിയിൽ സെന്ററിംഗി ഡ്രൈനേജിനായി മണ്ണ് കിളച്ചെടുത്ത പ്രതലത്തിൽ മുഴുവൻ നീളത്തിലും വീതിയി ചെയ്യുന്നതിന് സെന്ററിംഗ് ആവശ്യമില്ലാത്തതിനാൽ സെന്ററിംഗിനുള്ള നിരക്ക് നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ഇനം അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
SO-79/23 ചെമ്മലശ്ശേരി പള്ളിയാൽ കുളസ് അഴുക്കു ചാൽ നിർമ്മാണം. അടങ്കൽ- 750000/- (CFC. Un Tied) 126/29.3.2022 തുക621158 102/29.3.2022 തുക26502 17 /30.11.2022 തുക 100000 കോൺട്രാക്ടർ - ബിൽഷാദ്.കെ.പി അളവ് പുസ്തകം- Book246-21-22 TS.No.27527/11.10.2022 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%	ഇനം.2.002 11.680m ³	91590.71 @7841.63/M ³ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	88067.66 @7540.04/M ³ Od.@7540.04/M3	3945.08 (3523.04+422.76) (12%GST)
ചക്കിങ്ങൽ പള്ളിയാലിൽ റോഡിലെ വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ (199/23) അടങ്കൽ/,ചെലവ് 600000/550000 കോൺട്രാക്ടർ - ബിൽഷാദ്.കെ.പി	ഇനം 4 6.39 M3	50108.34 @7841.68/M ³ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	@7540.04/M3 48180.85	2274.42 (1927.48+346.94 18%GST)

പ്രൈം പ്രൈം-33523/2022 വൗച്ചർ 66 /28.3.2022 തുക550000(MG- Road) കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%				
പി.എച്ച്.സി റോഡിൽ അടുത്ത് ചാൽ നിർമ്മാണം(24/23) അടങ്കൽ/ചെലവ് 490000/323249 കോൺട്രാക്ടർ - ബിൽഷാർ.കെ.പി പ്രൈം പ്രൈം- 18547/2022 വൗച്ചർ 29 /8.3.2023 തുക323249 (ധന കാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%	ഇനം 4 9.335 M3	73202.08 @7841.68/M ³ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	@7540.04/M3 70386.27	3321.7 (2815+506.7 18%GST)
ചാമകുണ്ട് പണിക്കോട് റോഡിൽ അടുത്ത് ചാൽ നിർമ്മാണം(26/23) അടങ്കൽ/ചെലവ് 475000/399100 കോൺട്രാക്ടർ - ബിൽഷാർ.കെ.പി പ്രൈം പ്രൈം- 18572/2022 വൗച്ചർ 39 /27.3.2022 തുക399100 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%	ഇനം 4 10.080m3	79044.13 @7841.68/M ³ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	@7540.04/M3 76003.60	3587.81 (3040.52+547.29 18%GST)
ആകെ				13129

തുക അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകുകയോ, അല്ലെങ്കിൽ തുക
എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/16.8.23 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യ
എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, സാങ്കേതിക അനുമാതി
എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഹുടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 കുടിവെള്ള/ ജലസേചന പദ്ധതികളിൽ പുതിയ പമ്പ് സെറ്റുകൾ ലേലം ചെയ്തില്ല

അസി. എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ പദ്ധതികളിലെ കോടുപാടുകൾ സംഭവിച്ചതോ, ഉപയോഗശൂന്യമായതോ ആയ പമ്പ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	കുടിവെള്ള പദ്ധതി/ പ്രൊജക്ടിന്റെ വിവരം	പുതിയ പമ്പ് സെറ്റിന്റെ Hp	പഴയ പമ്പ് സെറ്റിന്റെ വിവരം
1	ആലിക്കൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി (52/23), Rs. 298277/-, Vr.12/22-23/15.09.22	20 Hp	ലഭ്യമല്ല
2	ചീരട്ടാമല കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ (48/23), Rs. 50000/-, Vr.6/22-23/4.8.22	4 Hp	ലഭ്യമല്ല
3	ഏഴാം വാർഡ് ലക്ഷം വീട് കുഴൽ കിണർ പദ്ധതിക്ക് പമ്പ് വാങ്ങൽ (78/23) Rs. 4000/-, Vr.5/22-23/04.08.22	2 Hp	ലഭ്യമല്ല

കോടുപാടുകൾ സംഭവിച്ചതോ/ ഉപയോഗശൂന്യമായതോ ആയ പഴയ പമ്പ് സെറ്റുകൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/16.8.23 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി നൽകാതെ സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, സെക്രട്ടറി ആയത് ലേലം കൂട്ടേണ്ടതുമാണ്.

1-31 കൺവീനർമാർക്ക് ഓവർഹെഡ് ചാർജ് അനുവദിച്ചു നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാർക്ക് അധിക തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് പ്രൈം സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റുകളിലെ അനുവദനീയമായ നിരക്കിന് പുറമെ 7.5% തുക നികുതികൾക്കായി വകയിരുത്തുന്നതിന് 27.2.2016ലെ GO(P) 30/2016/പൊ.മ.വ. നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമാണ് കൺവീനർമാർക്ക് ഉത്തരവായത്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ കൺവീനർമാർ നൽകേണ്ട നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ നിർവ്വഹിച്ചതിന് ശേഷം ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയിൽ നിന്ന് 5% വാറ്റ്, 2% ആദായ നിധി എന്നിവ കുറവ് ചെയ്താണ് കൺവീനർമാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. ഈ ഇനത്തിനായി വകയിരുത്തിയതിൽ നിന്ന് 5% തുക കുറവ് ചെയ്താണ് കൺവീനർമാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് 16.3.2018 ലെ ഡി.ബി-9058/17/സി.ഇ/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ

തുക കുറവ് ചെയ്യാതെ ബില്ലി് തയ്യാറാക്കിയതുമൂലമാണ് കൺവീനർക്ക് അധിക ആദായ നീക്കുതി, 1% നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി എന്നിവയാണ് കൺവീനർ 1.7.2017 ന് ശേഷം GST നിലവിൽ വന്നതിനാൽ ഇപ്പോൾ വാറ്റ് അടവാക്കേണ്ടതിന്റെ പ്രത്യേകം അനുവദിക്കുന്നുണ്ട്) വാറ്റ് അടവാക്കാനായി വകയിരുത്തിയ 5% തുക നൽകിയാൽ മതിയെന്ന് ചീഫ് എഞ്ചിനീയർ 16.3.2018ലെ കത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയ വിരുദ്ധമായി കൺവീനർമാർക്ക് 7.5% ഓവർഹെഡ് ചാർജ് അനുവദിച്ചത് ക്രമേരക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	വളപുരം യു.പി.സ്കൂൾ മാറ്റം കുഴിനിർമ്മാണം (191/23)
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	90000/ 89118
ടി എസ്	222445/2022-23/29.9.2022
കരാർ	17/AE/LSGD/Pml/018/2022-23/28.1
PRICE ID	33478/2022
കൺവീനർ	Muhammed Shereef
വൗച്ചർ നമ്പർ	30/8.3.23 ,89118 (ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്)
നൽകിയ തുക	89118
നൽകാവുന്ന തുക [5% കുറവ് ചെയ്ത്]	84973
അധികം	4145/- [Ie 89118*5/107.5]

പ്രൊജക്ട്	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിൽ കുടുംബശ്രീ നിർമ്മാണവും മറ്റ് അറ്റകുറ്റ പണികളും (169/23)
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	95000/ 49913
ടി എസ്	91683/2022-23/2.1.2023
കരാർ	17/AE/LSGD/Pml/076/2022-23/10.3.23
PRICE ID	33374/2022
കൺവീനർ	വിമൽ
വൗച്ചർ നമ്പർ	87/31.3.2023 49913(MG-NR)
നൽകിയ തുക	49913
നൽകാവുന്ന തുക [5% കുറവ് ചെയ്ത്]	47591
അധികം	2322/- [Ie 49913*5/107.5]

പ്രൊജക്ട്	വളപുരം യു.പി സ്കൂളിൽ കോമ്പ്ളക്സ് (190/23)
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	2000000/ 346939
ടി എസ്	83607/2022-23/9.1.2023
കരാർ	/AE/LSGD/Pml/031/2022-23/7.2.23
PRICE ID	33475/2022
കൺവീനർ	Muhammed Shereef
വൗച്ചർ നമ്പർ	38/27.3.2023 300000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

	38 B/27.32023 46939 (കേന്ദ്രവാഹനം)
നൽകിയ തുക	346939
നൽകാവുന്ന തുക [5% കുറവ് ചെയ്ത്]	330803
അധികം	16136/- [Ie 346939*5/107.5]
പ്രോജക്ട്	ആലുവാര അംഗൻ വാടി നവീകരണം (206/23)
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	100000/ 74359
ടി എസ്	93143/2022-23/2.3.2023
കരാർ	/AE/LSGD/Pml/073/2022-23/10.
PRICE ID	33547/2022
കൺവീനർ	സി.ലീലാവതി
വൗച്ചർ നമ്പർ	40/27.32023 -24359 (തനത് ഫ 67/ 28.3.2023 50000 (MG-NR)
നൽകിയ തുക	74359
നൽകാവുന്ന തുക [5% കുറവ് ചെയ്ത്]	70900
അധികം	3459/- [Ie 74359 *5/107.5]
പ്രോജക്ട്	ചെമ്മല അംഗൻവാടി നവീകരണം (207/23)
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	90000/ 89823
ടി എസ്	76309/2022-23/23.12.2022
കരാർ	/AE/LSGD/Pml/019/2022-23/11
PRICE ID	33549/2022
കൺവീനർ	സുധ
വൗച്ചർ നമ്പർ	36/21.32023 89823 (MG-NR)
നൽകിയ തുക	89823
നൽകാവുന്ന തുക [5% കുറവ് ചെയ്ത്]	85645
അധികം	4178/- [Ie 89823*5/107.5]
പ്രോജക്ട്	കാറാക്കട തോട് സംരക്ഷണം (192/23)
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	75000/ 72642
ടി എസ്	ലഭ്യമല്ല
കരാർ	/AE/LSGD/Pml/021/2022-23/11
PRICE ID	33479/2022
കൺവീനർ	എം.പി.പോക്കർ
വൗച്ചർ നമ്പർ	31/8.3.2023 72642 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
നൽകിയ തുക	72642
നൽകാവുന്ന തുക [5% കുറവ് ചെയ്ത്]	69263

കൺവീനർമാർക്ക് അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാൽ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധിക തുക ഈടാക്കി പ്രവൃത്തികളെ എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-32 ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനർമാരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട ഈടാക്കിയതാ കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	ആകെ മുല്യ നിർണ്ണയം	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി (2%)	ഈടാക്കിയത്
1	വളപുരം പടിഞ്ഞാറേക്കര അംഗൻ വാടി നിർമ്മാണം(127/22,131/23) കൺവീനർ ;	1160693	23214	8000 2050 4691 ----- 14741
2	കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തൽ ക്യാറ്റിൽ ട്രാപ്പ് നിർമ്മാണവും മറ്റ് അറ്റ കുറ്റ പണികളും (169/23) കൺവീനർ ;വിമൽ	42299	846	423
3	വളപുരം യു.പി സ്കൂളിൽ ടോയ്റ്റ് കോമ്പ്ളക്സ് (190/23) കൺവീനർ ;മുഹമ്മദ് ഷെരീഫ്	294015	5880	2940
4	ആലമ്പാറ അംഗൻ വാടി നവീകരണം (206/23) കൺവീനർ ;സി ലീലാവതി	63016	630	1260
5	ചെമ്മല അംഗൻവാടി നവീകരണം (207/23) കൺവീനർ ;സുധ	76120.69	1522	761
6	കാരാക്കട തോട് സംരക്ഷണം (192/23) കൺവീനർ ;എം.പി പോക്കർ	61560.82	1231	616
7	ചെമ്മലശ്ശേരി വടക്കൻ പാലൂർ റോഡിൽ ഡ്രൈനേജ് നീളം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ(268/23)	78760.84	1575	788

കുറവായി ഈടാക്കിയ ആദായ നികുതി 14629/- രൂപ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എൻക്വയറി (13/16.8.23) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33-1 മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി - അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് : മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ

നം : S0224/2023

അടങ്കൽ - 7,00,000 (വികസന ഫണ്ട്)

ബിൽ നം. 50/24-03-2023 : 688136 (IT- 11864, GST-11864)

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതിയുടെ പ്രൊജക്ട് പരിശോധനയിൽ ചേർക്കുന്നു -

1. ജി.ഒ.(പി)നം.67/2021/FIN/28-0402021 പ്രകാരം യുണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻഡസ്ട്രീ പ്രവൃത്തികൾ PMCആയി നിർവ്വഹിക്കുവാനാണ് അക്രഡിറ്റേഷൻ ഉള്ളത്. മിനിമാറ്റം നടത്താൻ (Non-PMC) അനുമതി ഇല്ലാത്തതാണ്. സർക്കാർ അനുമതി ഇല്ലാതെ, ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
2. സ്ഥാപിക്കുന്ന വിളക്കുകളുടെ സാമ്പിൾ ഹാജരാക്കിയതിന്റേയോ, ആയതിന്റേ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റേയോ രേഖകൾ ഫയലിലില്ല.
3. KSEB ജീവനക്കാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനപ്രവൃത്തി 3055/ഡിഎ3/2011/തസ്വഭവ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം KSEBയിൽ നിന്നു
4. തുകകൾ നൽകുന്നതിന് മുമ്പായി Maintenance Report തയ്യാറാക്കി ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.28/17-08-2021

1-33-2 മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് എ.എം.സി പദ്ധതിയിലെ അപ

പ്രൊജക്ട് : മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് എ.എം.സി

നം : S0139/2023

അടങ്കൽ - 1,00,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

വൗച്ചർ നം. 22201092/15-03-2023 : 98,000

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ക

1. പദ്ധതിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സ്ഥാപിക്കുന്നത് ഉൾപ്പെടെയുള്ള യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റാണ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത് എന്ന് ടെണ്ടർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് റജിസ്റ്ററിൽ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളും
2. കരാറുകാരനായ ശ്രീ.അജയൻ.സി ലൈസൻസുള്ള ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടറായ വയർമാൻ പരീക്ഷ പാസായതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റും, പെർമിറ്റും മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്.
3. സ്ഥാപിക്കുന്ന വിളക്കുകളുടെ സാമ്പിൾ ഹാജരാക്കിയതിന്റേയോ, ആയതിന്റേ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റേയോ രേഖകൾ ഫയലിലില്ല.
4. കരാറുകാരൻ ടെണ്ടറിൽ 24W വിളക്കിന് 916 രൂപ , 36W വിളക്കിന് 1050 രൂപ, 50W വിളക്കിന് 1200 രൂപ എന്നിങ്ങനെയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് . ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇവയൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയ നിരക്കുകൾ ഒന്നും പരിഗണിക്കാതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നോക്കേണ്ടതാണ് കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

‘എ’ കാറ്റഗറി ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടർ ആയി റജിസ്ട്രേഷനുള്ള ശ്രീ. സുന്ദർമേ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ 2% കുറവ് ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ആയത് പരിഗ

5. കരാറുകാരൻ ലഭ്യമാക്കിയ ലിസ്റ്റ് വാർഡ് മെമ്പർമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. റെഗുലേഷൻ 174(2) പ്രകാരം വാട്ടിന്റെ വിളക്കുകളാണ് സ്ഥാപിച്ചത് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
6. S0224/2023-ാം നമ്പർ സ്റ്റിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ടിൻ കീഴിൽ UETകൊല്ലം എന്ന സ്ഥാപനം ഓർഡർ പ്രകാരം (ഇൻവോയ്സ് നം. UET/855/28-02-2023) സ്ഥാപിച്ച വാർഡ്-2 ലെ 34607-ാം (മിനിമാസ്റ്റിന് രണ്ട് വർഷം വാറണ്ടിയുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത വിളക്ക് S0139/2023-ാം നമ്പർ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു.

7. KSEB ജീവനക്കാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനപ്രവൃത്തി 3055/ഡിഎ3/2011/തസ്വഭവ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം KSEBയിൽ നിന്നു

8. കോൺട്രാക്ടർക്ക് തുകകൾ നൽകുന്നതിന് മുമ്പായി Maintenance Report തയ്യാറാക്കി ; സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
9. കരാറുകാരൻ ടാക്സ് ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
10. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 1 പരാമർശിച്ചതിൽ പ്രകാരം , ഉപയോഗശൂന്യമായവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൽ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതിന്റെ ൨ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/17-08-2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 98000 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-33-3 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ (എൽ.ഇ.ഡി) എ.എം.സി പദ്ധതി

പ്രോജക്ട് : തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ (എൽ.ഇ.ഡി) എ.എം.സി

നം : S0219/2023

അടങ്കൽ - 1,32,000 (വികസന ഫണ്ട് 1,00,000, തനത് ഫണ്ട് 32,000)

ബിൽ നം. 25/20-10-2022 : 100000 (IT -1000, GST-6020 ഉൾപ്പെടെ)

വൗച്ചർ നം. 22200600/01-10-2022 : 31680 (+ IT 320)

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ക

1. പദ്ധതിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപിക്കേണ്ട വിളക്കുകളുടെ സ്പെന ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ മെറ്റൽ ഫ്രെയിമോടു കൂടിയ വില കൂടിയ LEDവിളക്കുകളുടെ (തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട കരാറുകാരനായ ശ്രീ. അജയൻ.സി LEDബൾബുകളുടെ വില റ്റേറ്റോർസ് Pvt.Ltd, മലപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനം 1589 രൂപയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്) മാത്രമാണ് ഉദ്ദേശിക്കുന്നതെങ്കിൽ അത്തരം ബൾബുകൾക്ക് ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾ കുറ സാധ്യത പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.

2. കരാറുകാരൻ ലൈസൻസുള്ള ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടറാണെന്നതിന്റെ രേഖാസായതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റും, പെർമിറ്റും മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

3. നിലവിൽ കത്താത്ത വിളക്കുകൾ മാറ്റി എത്ര വാട്ടിന്റെ വിളക്കുകളാണ് സ്ഥാപിക്കാനിലും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. സ്ഥാപിക്കുന്ന വിളക്കുകളുടെ സാമ്പിൾ ഹാജരാക്കിയതിന്റെയോ, ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെയോ രേഖകൾ ഫയലിലില്ല.

5. കരാറുകാരൻ ടെണ്ടറിൽ 550 രൂപ എന്ന് മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. എഎ എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കരാറുകാരൻ ലഭ്യമാക്കിയ ലിസ്റ്റ് വാർഡ് മെമ്പർമാർ (മെമ്പർമാർ ലഭ്യമാക്കിയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ എത്ര വാട്ടിന്റെ വിളക്കുകളാണ് സ്ഥ

6. KSEB ജീവനക്കാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനപ്രവ 3055/ഡിഎ3/2011/തസ്വഭവ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം KSEBയിൽ നിന്നു

7. കോൺട്രാക്ടർക്ക് തുകകൾ നൽകുന്നതിന് മുമ്പായി Maintenance Report തയ്യാറാക്കി ; സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8. കരാറുകാരൻ ടാക്സ് ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

9. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17 പരാമർശിച്ചതിൽ പ്രകാരം , ഉപയോഗശൂന്യമായവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൽ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതിന്റെ വി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/17-08-2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പ 1,32,000 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-33-4 തെരുവ് വിളക്ക് സി.എഫ്.എൽ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി സ്ഥാപന പാകതകൾ

പ്രോജക്ട് : തെരുവ് വിളക്ക് സി.എഫ്.എൽ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി സ്ഥാപിക്കൽ

നം : S0220/2023

അടങ്കൽ - 195414 (MG-NR: 190414, തനത് ഫണ്ട് :5000)

ബിൽ നം. 27/20-10-2022 : 190000 (IT 1900ഉൾപ്പെടെ)

വൗച്ചർ നം. 22200707/03-11-2022 : 4950 (+ IT 50)

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ക

1. പദ്ധതിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപിക്കേണ്ട വിളക്കുകളുടെ യാതൊ നോട്ടീസിലില്ല. ചില സ്ഥാപനങ്ങൾ മെറ്റൽ ഫ്രെയിമോടു കൂടിയ വില കൂടിയ LED റെഡ് ലൈറ്റ് ടെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട കരാറുകാരനായ ശ്രീ. അജയൻ.സി LED ബൾബുകു ക്ക്യൂബ് അസോസിയേറ്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനം 1100/1250/1899/1999 എന്നീ നിരക്കുകളാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകൾ. LED ബൾബുകളും ആക്സസറീസും മാത്രമാണ് ഉപേ ബൾബുകൾക്ക് ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്താനുള്ള സാധ്യത
2. കരാറുകാരൻ ലൈസൻസുള്ള ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടറാണെന്നതിന്റെ രേഖാസാധ്യതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റും, പെർമിറ്റും മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
3. നിലവിൽ കത്താത്ത വിളക്കുകൾ മാറ്റി എത്ര വാട്ടിന്റെ വിളക്കുകളാണ് സ്ഥാപി കരാനിലും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
4. സ്ഥാപിക്കുന്ന വിളക്കുകളുടെ സാമ്പിൾ ഹാജരാക്കിയതിന്റെയോ, ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെയോ രേഖകൾ ഫയലിലില്ല.
5. കരാറുകാരൻ ടെണ്ടറിൽ 580 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 14 വാട്ടിന്റെ വിളക്കി വാർഡ് മെമ്പർമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വാർഡ് മെമ്പർമാർ ലഭ്യമാക്കിയ സാ വിളക്കുകളാണ് സ്ഥാപിച്ചത് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.
6. KSEB ജീവനക്കാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനപ്രവ 3055/ഡിഎ3/2011/തസ്വഭവ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം KSEBയിൽ നിന്നു
7. കോൺട്രാക്ടർക്ക് തുകകൾ നൽകുന്നതിന് മുമ്പായി Maintenance Report തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
8. കരാറുകാരൻ ടാക്സ് ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
9. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17 പരാമർശിച്ചതിൽ പ്രകാരം , ഉപയോഗശൂന്യമായവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ര രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൽ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതിന്റെ റ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/17-08-2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പ 1,95,000 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-33-5 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ

1. പ്രോജക്ട് : തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ (എൽ.ഇ.ഡി) എ.എം.സി നം : S0219/2023 അടങ്കൽ - 1,32,000	2. പ്രോജക്ട് : തെരുവ് വിളക്ക് സി.എഫ്.എൽ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി സ്ഥാപിക്കൽ നം : S0220/2023 അടങ്കൽ - 195414
---	--

ബിൽ നം. 25/20-10-2022 : 100000	ബിൽ നം. 27/20-10-2022 : 190000
വൗച്ചർ നം. 22200600/01-10-2022 : 31680	വൗച്ചർ നം. 22200707/03-11-2022 : 4950
വർക്ക് ഓർഡർ നം. എ2-4433/21/11-08-2021	വർക്ക് ഓർഡർ നം. എ2-7669/21/12-01-2022

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതികളുടെ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ , ഒരു വർഷത്തെ വാറന്റി കാലയളവിൽ കരാറുകാരൻ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അനിർവഹിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ, പ്രൊജക്ട് നം. S0219/2023 പ്രകാരം റിപ്പയർ ചെയ്ത അ കാലാവധിക്ക് മുമ്പ് തന്നെ പ്രൊജക്ട് നം. S0220/2023 പ്രകാരം അതേ കരാറുകാരൻ മാ ഇത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു -

വാർഡ്	പോസ്റ്റ് നമ്പർ
1	PS-9/1
2	KP/118/9
4	PP/135/2/6
	PP/148/21/1
	PP/148/19
5	PB/67/5
	PB/48/5
8	PP/63/7
	PP/63/4
9	PK/54/9
10	PML/PK/74/1
	PK/74/3
	PK/74/11
	PK/74/13/1/2
	PK/74/13/1/4
	PK/74/13/8
	PK/74/14
	PK/74/17
	PML/NPL/15/6
	PK/109/7
	PK/125/20/3
	PK/87/3
	PK/87/4
13	PK/156/42/1
	PK/156/42/44
	PK/156/27/
	VM/15
14	CM/73/20/14
15	VM/28/7/13
16	PML/VM/48/44

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 30/17-08-2023ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് നം. S0219/23 പ്രകാരം വാറണ്ടിയുള്ള 30 വിളക്കുകൾ അതേ കരാറുകാരൻ വിളക്കിന് 580 രൂപ വീതം കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക 17400 രൂപ (580x30) ഇടാക്കി വിവര

1-33-6 തെരുവ് വിളക്കുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും എ.എം.സിയും അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് : തെരുവ് വിളക്കുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും എ.എം.സിയും ചെയ്തത്
നം : S0140/2023

അടങ്കൽ - 140,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

വൗച്ചർ നം. 22201017/03-03-2023 : 1,35,800 (IT- 2800, KCWWF- 1400)

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ക

1. പദ്ധതിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
2. കരാറുകാരൻ ലൈസൻസുള്ള ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടറാണെന്നതിന്റെ രേഖാസാധനത്തിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റും, പെർമിറ്റും മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
3. സ്ഥാപിക്കുന്ന വിളക്കുകളുടെ സാമ്പിൾ ഹാജരാക്കിയതിന്റെയോ, ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെയോ രേഖകൾ ഫയലിലില്ല.
5. കരാറുകാരൻ ടെണ്ടറിൽ 12W വിളക്കിന് 350 രൂപ , 14W വിളക്കിന് 365 രൂപ എന്നിങ്ങനെ കരാറുകാരൻ ലഭ്യമാക്കിയ ലിസ്റ്റ് വാർഡ് മെമ്പർമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വാർഡ് സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ എത്ര വാട്ടിന്റെ വിളക്കുകളാണ് സ്ഥാപിച്ചത് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തണം.
6. KSEB ജീവനക്കാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനപ്രവർത്തനം 3055/ഡിഎ3/2011/തസ്വഭവ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം KSEBയിൽ നിന്നും അനുമതി നേടണം.
7. കോൺട്രാക്ടർക്ക് തുകകൾ നൽകുന്നതിന് മുമ്പായി Maintenance Report തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
8. കരാറുകാരൻ ടാക്സ് ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
9. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 17 പരാമർശിച്ചതിൽ പ്രകാരം , ഉപയോഗശൂന്യമായവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺസർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ് എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതിന്റെ വിവര ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/17-08-2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-33 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ/സ്ഥാപിക്കൽ പ്രവൃത്തികളിലെ

2022-23 വർഷത്തിൽ തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ/സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവക്കായി 5 പ്രൊജക്ട് ആയതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു -

1-34 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് -തുക തിരിച്ചടവാക്കിയതിന്റെ

ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് നൽകുന്നതിനായി 22200485/03-09-2022 -ാം പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മുഴുവൻ തുകയും തിരിച്ചടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	തിരിച്ചടവാക്കിയ തുക	തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
1	ശ്രീ. അശ്വജിത്ത് ഡി, അക്കൗണ്ടന്റ്	5,000	2,000	3,000

തുക തിരിച്ചടവാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി രേഖകൾ പരിഹരിച്ച് ആദ്യ മറുപടിയിൽ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാക

സ.ഉ (കെ) നം 84/2022/ തസ്വഭവ തി.19.04.2022 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ രേഖകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും വഹിക്കുന്നതിനും ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യുന്നതിനും LSGD എക്സി.എഞ്ചിനീയർ ഉൾപ്പെടെ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വിരമിച്ചവരുമായ യോഗ്യരായ എഞ്ചിനീയർമാരുടെ ഒരു ആസൂത്രണ സമിതി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ഒരു എഞ്ചിനീയറെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനം തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടതും ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. കരാറിൽ ചുമതലകളും വ്യവസ്ഥകളും വ്യക്തമാക്കുകയും എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് എഞ്ചിനീയർക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുടെ 0.5% തുക (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ) പ്രതിഫലം ആയി നൽകാവുന്നതാണ്. കൂടാതെ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ രേഖകൾ മേൽനോട്ടം വഹിക്കുക, അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുക, ബിൽ തയ്യാറാക്കുക എന്നിവ തുകയുടെ 1.5% തുക (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ, പരമാവധി 200000 രൂപ) പ്രതിഫലം ആയി ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്തുന്നതിനും ടെക്നിക്കൽ കമ്മിറ്റിയിലെ ഒരംഗത്തിന്റെ ഉപയോഗപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്.

എന്നാൽ നിർവ്വഹണ മേൽ നോട്ടം നടത്തി അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ അതേ അ ചെക്ക് മെഷർ നടത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കാൻ പാടില്ല. ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യുന്നതിന് 0.5% തുക (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, പരമാവധി 50000 രൂപ) നൽകാവുന്നതാണ്.

2022- 23 വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവൃത്തികളിൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല -

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകിയ തുക	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം.
1	കൃഷി ഭവൻ ഓഫീസ് വൈദ്യുതീകരണം S0174/2023	4097	54/28-03-2023
2	പകൽവീട് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ S0221/2023	3083	22201114/02-03-2023

- 1). ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും പ്രവൃത്തികളുടെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനം എഞ്ചിനീയറെ തെരഞ്ഞെടുത്തതായും കരാറിൽ പ
 - 2). പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുക, ടെണ്ടർ രേഖകൾ തയ്യാറാക്കുക, പ്രവ ബിൽ തയ്യാറാക്കുക എന്നിവക്കുള്ള 2% ഓണറേറിയവും പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രവൃ നടത്തുക എന്നിവക്കായുള്ള 0.5% ഓണറേറിയവും ഒരേ വ്യക്തിയുടെ ബാങ്ക് അക്ക
 - 3). പാനൽ അംഗങ്ങളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നവരിൽ നിന്ന് ട്രോംസ് ഓഫ് റഫറൻസ് നൽ കാണുന്നില്ല.
- ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.34/18-08-2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
- അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 പത്ര പരസ്യം-അധികം നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടത

പ്രോജക്ട് - പദ്ധതി നിർവ്വഹണ,മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവുകൾ
 നം. S0001/2023
 അടങ്കൽ - 3,00,000 (തന്നത് ഫണ്ട്)
 വൗച്ചർ നം. 22200537/26.09.2022 : 5848

വൗച്ചർ നം. 22200853/10.01.2023 : 4873

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം മാതൃഭൂമി ദിനപത്രത്ത് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്-

ക്രമനം.	ഇൻവോയ്സ് നം. & തീയതി	നൽകിയ തുക
1	321000054045/30-08-2022	5848
2	321000077347/01-11-2022	4873

ജി.ഒ (ആർ.ടി) 288/2014/ഐ.ആൻ.പി.ആർ.ഡി തീ.10-09-2014 പ്രകാരം പരസ്യങ്ങൾ നൽകിയാലും നേരിട്ട് നൽകിയാലും 15% ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവചനങ്ങൾ പ്രകാരം, നിയമാനുസൃതം ലഭിക്കേണ്ട കിഴിവ് കറവ് ചെയ്യാതെ മാധ്യമ തുകയും അനുവദിച്ചു നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്.

താഴെ പറയുന്ന ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക കൂടി മാതൃഭൂമി ദിനപത്രത്തിന് നൽകുന്ന സമയത്ത് അധികം നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇൻവോയ്സ് നം. 321000073497/22-10-2022 : 7997

ഇൻവോയ്സ് നം. 321000099901/06-01-2023 : 3898

ഇൻവോയ്സ് നം. 321000089936/08-12-2022 : 6822

അധികം നൽകിയ തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24/17-0

1-37 പഞ്ചായത്ത് ഹാളിൽ സ്റ്റേജ് നിർമ്മാണവും സൗകര്യമൊരുക്കലും പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് : പഞ്ചായത്ത് ഹാളിൽ സ്റ്റേജ് നിർമ്മാണവും സൗകര്യം നം : S0138/2023

അടങ്കൽ - 2,00,000 (1,00,000-വികസന ഫണ്ട്, 1,00,000 – ത

ബിൽ നം. 52/28-03-2023 : 97,040 (IT- 2960)

വൗച്ചർ നം. 22201190/31-03-2023 : 48,000

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഹാളിൽ സ്റ്റേജ് സൗകര്യമൊരുക്കലും ചെയ്തിന്റെ തുക ക്വീൻസ് ഇൻസ്പെക്ടർ, പുലാമനോളിന് 011/25-03-2023 പ്രകാരം താഴെ കാണും പ്രകാരമാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത് -

ക്ര.നം.	ഇനം	ക്വാണ്ടിറ്റി	നിരക്ക്	തുക
1	Stage Back Panelling	120 Sqft	400	48000
2	Dais Table	25 Sqft	1000	25000
3	Podium	8 Sqft	1000	8000
4	Panchayat Name And Logo	1 Set	25000	25000
5	Semi Executive Chairs	10 Nos.	4200	42000
Total				148000

പ്രൊജക്ട് ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു -

1. ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള അളവുകൾ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്ത
2. ക്രമ നം.5 പ്രകാരമുള്ള 10 കസേരകളിൽ 8എണ്ണമാണ് പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ ആവശ്യത്തിന് എടുത്തതാണ് എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. അപാകതകൾ പരിഹാരം എൻക്വയറി നം. 21/17-08-2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

1-38 KSEBയിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പര

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ/ ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	ചെലവ് വിവരം	തുക
1	ബിൽ നം. 30/29-10-2022	ആലമ്പാറ കല്യാട് റോഡിൽ ത്രീ ഫേസ് ലൈൻ വലിക്കൽ S0134/2023	181800
2	ബിൽ നം. 30/29-10-2022	പാലൂർ കിഴക്കേക്കര റോഡിൽ ത്രീ ഫേസ് ലൈൻ വലിക്കൽ S0137/2023	54887
3	22200941/09-02-2023	വിവിധ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ S0178/2023	99,166
4	22200680/28-10-2022	തെക്കേസിറ്റി ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ S0223/2023	32828
5	22200077/29-04-2022	ചാമക്കുണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ത്രീ ഫേസ് ലൈൻ വലിക്കൽ S0061/2023	11458
	ആകെ		380139

പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കി. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 380139 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

1-39 K.W.A യിൽ നിന്നുള്ള പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പലഭൂമാക്കേണ്ടതാണ്

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന ട്രെക്കുകൾ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പര

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ/ ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	ചെലവ് വിവരം	തുക
1	22201086/03-03-2023	മാലാപറമ്പ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ S0137/2023	31,00,000
2	22200880/27-01-2023	നീലുകാവിൽ കുളമ്പ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ, പൂർത്തീകരണം S0265/2023	88300
	ആകെ		3188300

പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കി. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 31,88,300 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്ന

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ്

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

3-1 ഡ്രൈനേജ് പ്രവർത്തി കോൺക്രീറ്റിന് അധിക നിരക്ക് നൽക

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി മാറ്റിയ പ്രതലത്തിൽ 1:3:6 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്തതിന് മോർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ഡാറ്റ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തിയിൽ സെന്ററിംഗി ഡ്രൈനേജിനായി മണ്ണ് കിളച്ചെടുത്ത പ്രതലത്തിൽ മുഴുവൻ നീളത്തിലും വീതിയിലും ചെയ്യുന്നതിന് സെന്ററിംഗ് ആവശ്യമില്ലാത്തതിനാൽ സെന്ററിംഗിനുള്ള നിരക്ക് നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ഇനം അളവ്	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
301/22 SO-79/23 ചെമ്മലശ്ശേരി പള്ളിയാൽ കുളമ്പ്	ഇനം.2.002 11.680m ³	91590.71 @7841.63/M ³ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	88067.66 @7540.04/M ³ Od.@7540.04/M3	3945.08 (3523.04+422.76) (12% GST)

അഴുക്കു ചാൽ നിർമ്മാണം. അടങ്കൽ- 750000/- (CFC. Un Tied) 126/29.3.2022 തുക621158 102/29.3.2022 തുക26502 17 /30.11.2022 തുക 100000 കോൺട്രാക്ടർ - ബിൽഷാർ.കെ.പി അളവ് പുസ്തകം- Book246-21-22 TS.No.27527/11.10.2022 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%				
ചക്കിങ്ങൽ പള്ളിയാലിൽ റോഡിലെ വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ (199/23) അടങ്കൽ/,ചെലവ് 600000/550000 കോൺട്രാക്ടർ - ബിൽഷാർ.കെ.പി പ്രൈം ഐഡി-33523/2022 വൗച്ചർ 66 /28.3.2022 തുക550000(MG- Road) കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%	ഇനം 4 6.39 M3	50108.34 @7841.68/M³ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	@7540.04/M3 48180.85	2274.42 (1927.48+346.94 18%GST)
പി.എച്ച്.സി റോഡിൽ അഴുക്ക് ചാൽ നിർമ്മാണം(24/23) അടങ്കൽ/,ചെലവ് 490000/323249 കോൺട്രാക്ടർ - ബിൽഷാർ.കെ.പി പ്രൈം ഐഡി- 18547/2022	ഇനം 4 9.335 M3	73202.08 @7841.68/M³ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	@7540.04/M3 70386.27	3321.7 (2815+506.7 18%GST)

വൗച്ചർ 29 /8.32023 തുക323249 (ധന കാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%				
ചാമകുണ്ട് പന്നിക്കോട് റോഡിൽ അഴുക്ക് ചാൽ നിർമ്മാണം(26/23) അടങ്കൽ/ചെലവ് 475000/399100 കോൺട്രാക്ടർ - ബിൽഷാദ്.കെ.പി പ്രൈം ഐഡി- 18572/2022 വൗച്ചർ 39 /273.2022 തുക399100 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.44%	ഇനം 4 10.080m3	79044.13 @7841.68/M³ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)	@7540.04/M3 76003.60	3587.81 (3040.52+547.29 18%GST)

ആകെ

13129

തുക അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകുകയോ, അല്ലെങ്കിൽ തുക
എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/16.8.23 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യ
പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, സാങ്കേത
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഊടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവേദം

4-1 വാർഷിക കണക്ക് ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫി നമ്പർ/തീ
2022-23	2022-23 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	ഈ റിപ്പോർട്ട് ഭാഗമാക്ക

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നമ്പർ

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	129925	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി-എസ്റ്റിസി ,പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 82
	200000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ
	711140	സമഗ്രനൈതുകൃഷി വികസനം പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 92
	200000	വനിതകൾക്ക് മുട്ട കോഴി വിതരണം പ്രൊജക്ട് നമ്പർ
	750000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ പ്രൊജക്ട് 109
ആകെ	1991065	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	850000	പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 84
	711140	സമഗ്രനൈതുകൃഷി വികസനം പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 192
	250000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് പ്രൊജക്ട് നമ്പർ നൽകൽ
	998400	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ നൽകൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ
	195663	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ
	1360000	എസ്റ്റിസി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 228
	581406	വടക്കൻ പാലൂർ കരിമ്പൻ കുന്ന് റോഡ് നവീകരണ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 250
ആകെ	4946609	

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ / ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പുരത്തീ വിവരം
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	മാലാപറമ്പ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ 32/23	22201012 07/03/2023	3100000	0	പുരത്തീ
കെ എസ് ഇ ബി	ചാമക്കുണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി ത്രീഫൈസ് ലൈൻ വലിക്കൽ 61/23	1220001 Dated 27/04/2022	11458	0	പുരത്തീ
കെ എസ് ഇ ബി	ആലമ്പാറ കല്യാട് റോഡിൽ ത്രീഫൈസ് ലൈൻ വലിക്കൽ 134/23	686258, 25/10/2022	181800	0	പുരത്തീ
കെ എസ് ഇ ബി	പാലൂർ കിഴക്കേക്കര റോഡിൽ	686248, 25/10/2022	54887	0	പുരത്തീ

	ത്രീഫൈസ് ലൈൻ വലിക്കൽ 137/23				
കെ എസ് ഇ ബി	വിവിധ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ 178/23	22200941 , 09/02/2023	99166	0	പൂർത്തീ
കെ എസ് ഇ ബി	തെക്കേസിറ്റി ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ 223/23	22200680 ,10/11/2022	32828	0	പൂർത്തീ
കെ എസ് ഇ ബി	നീലൂക്കാവിൽ കുളമ്പ് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ പൂർത്തീകരണം 265/23	22200880 ,27/01/2023	88300	0	പൂർത്തീ

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത് മുതൽ
	ലൈഫ് KURDFC ലോൺ	ലഭ്യമല്ല.	12713231	50164236	5540622

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	272610
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	36802
ആകെ	309412
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	309412

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

2022-23: AFS മായി പൊരുത്തപ്പെടുന്ന രീതിയിൽ ചേർക്കുക.

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശ് നം.
സ്ഥിര നിക്ഷേപം (അർബൺ കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, പുലാമത്തോൾ)	309412	0005 15/1

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീദ് നമ്പർ
2021-22	20 (Enquiry No)	18404	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1224.
2021-22	19 (Enquiry No)	200	സെക്രട്ടറി	1223.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഭരണ സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുക കോടിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വിഷയം
2001-02	17	2004-05	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്
2014-15	2(1)	2016-17	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
	2(3)		വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
	2(4)		തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
	2(5)		തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
	2(6)		തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നത്
2015-16	2(3)	2016-17	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നത്

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	
വരവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര്
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവർ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവർ	
3-1		6565	ശ്രീ അരുൺ വി, അസിസ്റ്റന്റ് എ
3-1		6564	ശ്രീമതി. ഷനിൻ ബീഗം, എഞ്ചിനീയർ
	ആകെ	13129	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗം
1-19	400000	ശ്രീ. മധുസൂദനൻ എം , സെക്രട്ടറി
1-25	737896	ശ്രീ. മധുസൂദനൻ എം , സെക്രട്ടറി
1-26	30585	ശ്രീ. വി. പി ഉമ്മർ ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്
1-33	425000	ശ്രീ. മധുസൂദനൻ എം , സെക്രട്ടറി
1-38	380139	ശ്രീ. മധുസൂദനൻ എം , സെക്രട്ടറി
1-39	3188300	ശ്രീ. മധുസൂദനൻ എം , സെക്രട്ടറി
	5161920	

സി. കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടം 1-32 14629

ഡി. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

ഇ. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദിയായവർ:

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്ത്) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
ശ്രീ അരുൺ വി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ പൂലാമത്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി. ഷനിൻ ബീഗം, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പെരിന്തൽമണ്ണ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ തീയതി	തീർപ്പാക്കിയ തീയതി
--------------	---	--------------------

	വിവര	ന
1998-99	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(2) 16-11-22	1
2001-02 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(5) 16-11-22	1
2003-04	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(7) 16-11-22	24
2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(8) 16-11-22	22
2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(14) 16-11-22	1
2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(9) 16-11-22	5
2007-08	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(10) 16-11-22	7
2008-09	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(11) 16-11-22	3
2009-10, 10-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(12) 16-11-22	8
2011-12, 12-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(13) 16-11-22	18
2013-14, 14-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2006/2022(15) 16-11-22	18
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2999/ 16 / 28.05.19	12
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/1402/17 /03.01.23	05
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/53/19 /31.01.23	16
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/12/20 /31.01.23	18

2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2111/21 /11.08.22	15
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2112/21 /31.08.22	16
2021-22	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/131/2023/18.05.2023	13

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 2(1) dated 2(1) dated 12-07-2023 and submitted on 12-07-2023 , 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 Pulamanthole 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 Pulamanthole Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 09/10/2023

Deputy Director

Kerala State Audit Department

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

1. Major Observations

2. Other Observations

1. The following mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit.

1. Ratios.
2. Comparative amounts.
2. Cashflow Statement Net increase / decrease in cashflow (6514465/-) does not match with the difference between the opening balance and closing balance of cash and cash equivalents (9451317/-).
3. Asset register is not updated.
4. Bank Reconciliation Statement is not maintained every month attested.
5. The following register is not up to date and is not reliable for audit.

1. Asset register.
2. Paramedical registration register
3. Tutorial Register
4. Permit or Regularisation register

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമനോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കെ) 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, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

