കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121

ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0493-6203672

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)
നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്യൂ.വൈ.ഡി-പി1-13/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയ്യതി: 13/01/2022
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡൻറ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ്

പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി-പി1-13/2022

തീയ്യതി: 13/01/2022

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.)

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 16-09-2019 മുതൽ 17-12-2021 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. അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും

നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഉണ്ണി.പി.കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)	18-12-2021	31-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഷാജു തോമസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.കെ.കെ. അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സമീർ..എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.അനിൽ ജോസ് ഡൊമിനിക്,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ഉഷ വിജയൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.ഇ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	30-04-2019
ശ്രീ.സിദ്ധീഖ്.വൈ	സെക്രട്ടറി	01-05-2019	23-05-2019
ശ്രീ.സുധീർ.സി	സെക്രട്ടറി	24-05-2019	12-07-2019

ശ്രീ.ജയരാജൻ.എൻ.എ	സെക്രട്ടറി	13-07-2019	01-01-2020
ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ.കെ	സെക്രട്ടറി	02-01-2020	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ
ശ്രീ.ഇ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019
ശ്രീ.സിദ്ധീഖ്.വൈ	സെക്രട്ടറി	01-05-2019
ശ്രീ.സുധീർ.സി	സെക്രട്ടറി	24-05-2019
ശ്രീ.ജയരാജൻ.എൻ.എ	സെക്രട്ടറി	13-07-2019
ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ.കെ	സെക്രട്ടറി	02-01-2020
ശ്രീ.സിദ്ധീഖ്.വൈ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019
ശ്രീ.ഡോ.സഗീർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2019
ഡോ.അൽസ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2019
ഡോ.സുഷ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2019
ഡോ.പി.രാംകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	15-10-2019
ഡോ.സുനിൽ.കെ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019
ശ്രീമതി.ജീജ.എൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019
ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ.കെ.എൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019
ശ്രീ.ദൊരസ്വാമി.പി.ആർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-07-2019
ശ്രീമതി.മേഴ്സി ലൂയീസ്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2019

ശ്രീമതി.സവിതാമ്മ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	21-08-2019
ശ്രീ.അശോക് കുമാർ വി.ജി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019
ശ്രീ.രജീഷ്.വി.എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	22-10-2019
ശ്രീ.എൽദോ മാർക്കോസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019
ശ്രീ.സായൂജ്	കൃഷി ഓഫീസർ	24-09-2019

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	പുതുക്കിയ ബഡ്ജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-1-1
3	യഥാർത്ഥവരവുചെലവുകളും ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.	1-1-3
5	ബഡ്ജറ്റ് പൂർണ്ണമല്ല	1-1-4
6	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
7	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
8	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
9	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
10	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
11	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
12	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
13	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം	1-9
14	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
15	റീകൺസിലിയേഷൻ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-11-1
16	ഹഡ്കോ വായ്പ-വിതരണം ചെയ്യാതെ കറന്റ് അക്കൌണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു	1-11-2
17	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-11-3
18	ലോൺ തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-11-4
19	വാർഷികകണക്കുകളിലെ പൊതുഅപാകതകൾ .	1-11
20	പദ്ധതിരൂപീകരണം - നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിൽ അപാകങ്ങൾ	1-12
21	ലൈസൻസ്- പൊതു അപാകതകൾ	1-13

22	പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചട്ടവിരുദ്ധമായി നികുതി ഒഴിവാക്ക് നൽകി	1-14
23	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ	1-15
24	നികുതി നിർണയം പൊതു അപാകതകൾ	1-16
25	വാടകയിനത്തിലുള്ള വരവ്-പ്രളയ സെസ്സ് ഈടാക്കത്താത് സംബന്ധിച്ച്	1-17
26	ബിൽഡിംഗ് ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ -അപാകതകൾ	1-18
27	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ രസീത് ബുക്ക് മുഖേന ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തതിലെ അപാകതകൾ	1-19
28	കൃഷി ഓഫീസർ രസീത് ബുക്ക് മുഖേന ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തതിലെ അപാകതകൾ	1-20
29	മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-21
30	കണ്ടിജന്റ് ചാർജ്ജ് -മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-22
31	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതിചാർജ്ജ് അടച്ചത്-വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമല്ല.	1-23
32	തെരുവുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം അടച്ചത്-	1-24
33	അങ്കണവാടി വർക്കർ /ഹെൽപ്പർ വേതനം-തുക അധികം അടച്ചു	1-25
34	പട്ടിക ജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ യുവജനങ്ങളുടെ ഗ്രൂപ്പുകൾക്കോ സമിതികൾക്കോ ബാന്റ് സെറ്റ്, ചെണ്ട തുടങ്ങിയ വാദ്യോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ	1-26
35	നെല്ലുൽപ്പാദകബോണസ്- അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-27
36	കന്നുകുട്ടിപരിപാലനപദ്ധതി-സബ്സിഡി കൈപ്പറ്റാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിഹിതം തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-28
37	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകൽ - അധിക തുക നൽകി	1-29

38	പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകൽ - അധിക തുക നൽകി	1-30
39	ശുചിത്വം ഐ.ഇ.സി പ്രവർത്തനങ്ങൾ - ചെലവ് വൗച്ചറുകളില്ല.ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു	1-31
40	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തത്	1-32
41	ജലനിധിപദ്ധതിയുടെ നികുതികൾ അടച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-33
42	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൊതു അപാകതകൾ	1-34
43	ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമുള്ള നിരതദ്രവ്യം വാങ്ങുന്നില്ല	1-35
44	റോഡ് പ്രവൃത്തി -വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല ,35309 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-36
45	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കാൻ കാലതാമസം-പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-37
46	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കാലതാമസം-പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-38
ഭാഗം 2		
1	പെളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ചട്ടവിരുദ്ധമായി ഒഴിവാക്കി നൽകി	2-1
ഭാഗം 3		
1	പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകൽ - അധിക തുക നൽകി	3-1
2	പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്കക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകൽ - അധിക തുക നൽകി	3-2
3	ശുചിത്വം ഐ.ഇ.സി പ്രവർത്തനങ്ങൾ - തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല	3-3
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ 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 / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകന

1-1 ബജറ്റ്

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് താഴെപ്പറയ

ഇനം	
	യഥാർത്ഥം
മുൻബാക്കി	71,00,036.00
വരവ്	28,01,76000.00
ആകെ	28,72,76,036.00
ചെലവ്	28,03,05,100.00
നീക്കിബാക്കി	69,70,936.00
തീരുമാനം നമ്പർ/തീയതി	1/28.02.2019

1-1-1 പുതുക്കിയ ബഡ്ജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല

പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന് 1ാം നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ അത്തരര അവതരിപ്പിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല

1-1-2 യഥാർത്ഥവരവുചെലവുകളും ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമു പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ രണ്ടുവർഷങ്ങളിലെ ബഡ്ജറ്റുകളും യഥാർത്ഥ വ അന്തരമുള്ളതാണ്.

ഇനം	201	
	ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം	വാർഷികകണ
മുൻബാക്കി	71,00,036.00	32,956,296.00
വരവ്	28,01,76000.00	117,709,985.00
ആകെ	28,72,76,036.00	150,666,281.00
ചെലവ്	28,03,05,100.00	114,866,079.00
നീക്കിബാക്കി	69,70,936.00	35,800,202.00

പ്രതീക്ഷിത വരവുചെലവുകളുടെ ഏകദേശം പകുതി മാത്രമാണ കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവിനേക്കാൾ തൻവർഷ ഗണ്യമായ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്. പല വരവുകളും ബഡ്ജറ്റിൽ കണ ഡിമാന്റിനേക്കാളും കുറവാണ്. എന്നാൽ ആയതിന് വിശദീകരണം ല ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	ക്രമ നമ്പർ	ഡിറ്റൈൽഡ് ഹെഡ്	ഇനവിവരം	ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമു

	കോഡ്		പ്രതീക്ഷി വരവ്
1	1101001	വസ്തു നികുതി	5400000
2	1102001	തൊഴിൽ നികുതി	2300000
3	140110101, 140100101, 140120101, 140120105	ലൈസൻസ് , പെർമിറ്റ് , മാര്യേജ് - ഫീസ്	1392000
4	130100101	വാടക	30000

വാസ്തവികമല്ലാത്ത ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് മൂലം ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കു മാനേജുമെന്റ് സാധ്യമാകാതെ വരുന്നു. യഥാർത്ഥ വരവിനേ തയ്യാറാക്കുന്നത് മൂലം തുകവകയിരുത്തി പദ്ധതികൾ എല്ലാം നടപ്പിലാ നടപ്പിലാക്കിയ എല്ലാ പദ്ധതികളുടെയും ചെലവ് തുക നൽകാൻ വന്നാൽ അത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ കോടതി വ്യവഹാരങ്ങ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത ഉണ്ടാകുകയും ചെയ്യും. ആയതിനാ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

1-1-3 ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാ

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് എ ജി.ഒ.ആർ.ടി 3291/16 (LSGD)പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ചതായി കാണ

ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപ് വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യ തീരുമാനപ്രകാരം മേഖലാതല ഫണ്ട് വിഭജ കാണുന്നില്ല.സാമ്പത്തികവ്രഷത്തേക്കുള്ള ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ,ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്,സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് (കേ.പ.രാ.നിയമം വകുപ്പ് 205 സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സെക്രട്ടറിക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയതായോ അപ്രകാ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ വാസ്തവികത ഉറപ്പ് വരുത്തിയതായോ കാണുന്നില്ല.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരോടും വിവിധ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുകയോ അ എന്നാൽ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ പ്രൊപ്പോസൽ സമർപ്പിച്ചത നടപ്പാക്കുന്ന നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോപ്പോസലുകൾ സമർപ്പിക്കാ

സെക്രട്ടറി ,വിവിധ ഓഫിസ് തലവൻമാർ എന്നിവരുടെ യോഗം അതാത് വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ കമ്മിറ്റികൾ പരിശോധിച്ച് , ജനുവരി 15 ന് മുമ്പ് ബഡ്ജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

നൽകണമെങ്കിലും അപ്രകാരം സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾക്ക് ഉദ്യോ
സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഇവ പരിശോധിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റി
സമർപ്പിച്ചിക്കുകയോ ചെയ്തതായി രേഖകളിൽ കാണുന്നില്ല.പ്രോപ്പോ
മറ്റ് യാതൊരു നടപടിക്രമങ്ങളും പാലിച്ചിട്ടില്ല.വിവിധ സ്റ്റാൻഡിംഗ് ക
ചെയ്തതായോ ക്രോഡീകരണം നടത്തിയതായോ കാണുന്നില്ല .ധനകാര്യ
തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-4 ബഡ്ജറ്റ് പൂർണ്ണമല്ല

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ബഡ്ജറ്റ് മാന്വലിലെ (ജി.
02.12.2016) ഖണ്ഡിക 3.1 പ്രകാരം ബഡ്ജറ്റ് പ്രമാണങ്ങളിൽ താഴെ പറയുന്ന

1. ബഡ്ജറ്റ് പ്രസംഗം.
2. ബഡ്ജറ്റ് നോട്ട്സ്.
3. ബഡ്ജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്സും ബഡ്ജറ്റ് ഷെഡ്യൂളുകളും.
4. പെർഫോമൻസ് ബഡ്ജറ്റ്.
5. ജെന്റർ ബഡ്ജറ്റ്.

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രാമാണങ്ങളിൽ ബഡ്ജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്സും ബഡ്ജ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തയ്യാറക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗ്രാമ
വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് അപൂർണ്ണമാണ്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പ് 3-ാം ഉ
വാസ്തവികമായിരിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻവർഷത്തെ യഥാർത്ഥ
വ്യതിയാനത്തോടൊപ്പവും വിശദമായ കുറിപ്പുകളും വിശദീകരണങ്ങ

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31/07/2020	18/06/2020	

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്	
വരവ്	1
ആകെ	1
ചെലവ്	1
നീക്കിയിരിപ്പ്	

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ

വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		17459161	17459161	15
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		1316176	1316176	53
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		17325000	17325000	11
മെയിന്ററനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		21833000	21833000	71
മെയിന്ററനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		5062000	5062000	36
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		13310281	13310281	51

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്ക (എണ്ണം)
301	234629285		97502118		

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ
ഭരണചെലവുകൾ	6,421	1,765,912	1,772,333
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	56695965	56695965
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് സംസ്ഥാന വിഹിതം		1135000	1135000
സാധന ഘടകം		11846085	11846085
	6421	71442962	71449383

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളു

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണ എണ്ണ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1680	2
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4464600	773
വിധവാപെൻഷൻ	7070400	1288
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	8169000	1696
വികലാംഗപെൻഷൻ	2058000	377
	.	

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തി 43309/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശേ

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകൾ നിർവ എഴുതിസൂക്ഷിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഭരണസ

1994 -ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 166 ഒന്നാം ഉപവകുപ്പ് മൂ അനിവാര്യചുമതലകൾ നിർവഹിക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം പാലിക്കുന്നതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വ

1ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതിസൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല ബാക്കിയുള്ളതിന്റെയും വില ഈടാക്കിയതിന്റെയും കണക്കു ഫോറങ്ങൾ ദുരുപയോഗം ചെയ്യപ്പെടാനുള്ള സാഹചര്യം നിലനിൽക്കു

2.നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ തുകകൾ ബാ പഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3.സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടി തുകകൾ ലഭിക്കുന്നതിൽ വകയിരുത്തുന്ന തുകകൾ ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല.

4.ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം,ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിത കേന്ദ്രവിഹിതം എന്നിവ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു

5.AFS പ്രകാരം വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയേ

6.ആസ്തിരജിസ്റ്റർ നിലവിലും കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

07.നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്ക് നല്കിയ മ

08.ഓരോ യോഗങ്ങളിലും എടുക്കുന്ന ഭരണസമിതിത് പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

09.സർക്കാർ ഉത്തരവ് 72/17 ത.സ്വ.ഭ.വ തീ 29/3/2017 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവി
അനുസരിച്ച് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് പ്രോജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതി
വിളിക്കേണ്ടതുണ്ട്.എന്നാൽ ഇപ്രകാരം യോഗം വിളിച്ചതിന്റെ രേഖക

10..വിവിധപദ്ധതികൾക്ക് ലഭിക്കുന്ന ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ,ബ്ലോക്ക് പഞ്ച
തുകകൾ തിരിച്ചടക്കുന്നില്ല.

11.റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നതിൽ അപാകങ്ങൾ ഉണ്ട്. തുകകൾ
പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

12.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം ഇ - ടെണ്ടർ നടപടി മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാ
ഫോറം വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

13.ഇ - ഗവേണൻസിന്റെ ഭാഗമായി ഐ.കെ.എം വികസിപ്പിച്ച സുലേ
സ്ഥാപന, സേവന, സാംഖ്യ, സചിത്ര ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്.
ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും സോഫ്റ്റ് വെയറുകളിലെ അപാക
സേവനങ്ങൾ ജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാലതാമസംനേ
അധികജോലിഭാരം മൂലം ബുദ്ധിമുട്ടുകയും ചെയ്യുന്നു.ഇത്
ഉണ്ടാവേണ്ടതുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ചുമതലകൾ നടപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധ പത

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയള
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	13.12.2021 മുതൽ 15.12.2021 വരെ	2020-21
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	25.11.2017 മുതൽ 11.12.2017 വരെ	2013.14 മുതൽ 2017 വരെ

1-11-1 റീകൺസിലിയേഷൻ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹ

ബാങ്ക് അകൗണ്ടുകൾ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.അക്കൗ
നടത്തിയ ഫയലും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.അതുകൊണ്ട് തന്നെ
പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-11-2 ഹഡ്കോ വായ്പ-വിതരണം ചെയ്യാതെ കറന്റ് അ

സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ ,മാനന്തവാടി ടൌൺ ബ്രാഞ്ചിൽ അക്കൗണ
30.10.21.ന് 1,48,91,891 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ട് വാർഷിക

ലൈഫ് മിഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്നതിനായി ഹഡ്കോ
ചെയ്യാതെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

1-11-3 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികൾ ഉ
ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വഴി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികൾ
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ
വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-11-4 ലോൺ തിരിച്ചടവ് വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയി

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷികക
തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്.എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ
തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല.2019-20 വർഷത്തെ വാർഷികകണക്കുകളിൽ ലേ
കാണിച്ചിട്ടില്ല.ഓഡിറ്റ് എൻകയറി.നം. 27/19-20 തീയതി 30.12.21പ്രകാരം
നൽകിയിട്ടില്ല.വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ പൊതുഅപാകതക

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക്
അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1.മുൻവർഷത്തെ വാർഷികകണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചു ശ്രദ്ധയിൽപ്പെ
പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

2.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിൽ വർഷാന്ത്യമൂല്യം കണ
ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ഫിക്സ്ഡ് അസറ്റ്സിൻ്റെയും സ്റ്റോക്കിൻ്റേയും

3ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല..അതുകൊണ്ട് തന്നെ പഞ്ചായത്ത
ആസ്തികളുടെയും മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾ

4.AfS പ്രകാരം വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയേ

5.തൊഴിൽ നികുതി വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളും രജിസ്റ്ററിലെ തു

4.വസ്തുനികുതിയിൽ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മന്റ് ആയി കാണിച്ച തുകകളു

5.അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ (റേഷ്യോസ്) വാർഷികക്കണക്കുകളോ

6.മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്),ACR പ്രകാരമുള്ള വരവും വാർഷികക
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമനമ്പർ	ഇനം	വാർഷികകണക്ക് പ്രകാ
1	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	6487612

7.ബിൽഡിംഗ് ഡെപ്പോസിറ്റ്,ബിൽഡിംഗ് റഗുലറൈസേഷൻ എന്നിവയ
ഒത്തുനോക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

8.മുൻവർഷത്തെ ലോൺ തുകയിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകയുടെ വി
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

9.Liability In Respect Of Stale Cheques(350800101) 48870 രൂപ എന്താണെന്ന് രേഖ

10.റോഡ് കട്ടിംഗ് ഡെപ്പോസിറ്റ് 567000 സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഹാജരാ

11.ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി,തനതുഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് എന്നിവയിൽ
അക്കൌണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട പല ഫണ്ടുകളും നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു
പ്രത്യേകം അക്കൌണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.തനതുഫണ്ട് അ
തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള ഇതര ഫണ്ടുകളുടെ അ
സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഫണ്ടുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധ

12.ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ തുകകളും വാർഷികകണക്കിലെ തുകക

13.മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിലെ തുകകളും വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളും

14.RP -31 പ്രകാരമുള്ള വരവുകളുടെ വിവരം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

15.Recovery On Surcharge Certificate ₹69544എന്താണെന്ന് വ്യകതമല്ല.

16.വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രകാരം ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ് 17
വെച്ചിട്ടില്ല.

17.Sale Of Tender Form - രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

18.Secured Loan – ഷെഡ്യൂൾ ബി-5
കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി യിൽ നിന്നും വായ്പ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ല
തിരിച്ചടവ് തുടങ്ങിയവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്ക

19.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ്
അഡ്ജസ്റ്റ്മന്റ് നടത്തുകയാണ് ചെയ്തത്. ഇത് ശരിയായ രീതിയല്ല. ഗ്രാമ
നികുതി ഒടുക്കുന്നത് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് വഴി ആയി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാ

20.വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-16 പ്രകാരം (കോ
ആസ്തിയായി 51893449 രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അത്തരം ഒര
കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

21.വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ തൻവർഷം ക്യൂ ബില്ലിൽ ഉൾ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

22. നിയമാനുസൃതം സെക്രട്ടറി സൂക്ഷിക്കേണ്ട സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ (
തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ചവ) തയ്യാറാക്കേണ്ടതും നിശ്ചിത കാലയളവി
രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ അത്തരത്തിൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

23. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശമുള്ള ഭൂമി സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ ത
വകുപ്പിൽ ഭൂനികുതി അടച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

24.G.O.Project മുഖേനയുള്ള ചെലവുകൾ വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടു

1-12 പദ്ധതിരൂപീകരണം - നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്ക

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവൽസരപദ്ധതിയിലെ ഗ്രാമ,ബ്ലോക്ക് ,ജില്ല
ആസൂത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമ,ബ്ലോക്ക് ,ജില്ലാ പഞ്ചായ
ചുമതലകളും സംബന്ധിച്ച് 29.01.2018 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 11
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.കൂടാതെ പദ്ധതിരൂപീകരണത്തിലും നടത്തിപ്പിലുമുള്ള
മേൽ ഉത്തരവിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 14 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ
ബുക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകര

പഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതിരൂപീകരണനടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും പ
ചെയ്ത് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 2019-20 വർഷത്തേക്കുള്ള പദ്ധതിരൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വർ 27.09.18,14.11.18 എന്നീ തീയതികളിൽ മാത്രമാണ്.ഈ യോഗങ്ങളിൽ ഒ സ്ഥിതി അവലോകനം ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.ഏതാനും പദ്ധതിന് മറ്റ് ചർച്ചകൾ നടന്നതായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പദ്ധതിരൂപീകരണപ്രക്രിയയിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പങ്ക് വഹി
2. വികസനസെമിനാർ 26.11.18 ന് നടന്നതായി മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ച് അവലോകന
3. വിവിധ വിഭവസമാഹരണസാദ്ധ്യതകൾ പരിഗണിച്ച് പദ്ധതിയുടെ അ ,തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ മുൻഗണനകൾ എന്നിവ പരിഗണിച്ച് വിഷയമേഖലയിലേക്കുംഉപമേഖലക്കും വകയിരുത്താവുന്ന അടങ്ക തീരുമാനിക്കുകയോ ,സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകു കമ്മിറ്റികൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളോട് പദ്ധതി രൂപീകരിക്കാൻ ആവ
4. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളിൽ ചെയ്യേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയ സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തൽ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.പദ്ധതി ന
5. പഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളെല്ലാം വർക്കി ചെയ്തവയല്ല.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ ശുപാർശ ചെയ്യാത്ത പ്രോ കൂടുതലും.
6. പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് മോണിട്ടറിംഗ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളിൽ നടന തീയതികളിലാണ് തൻവർഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങൾ ചേർന്നി ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

7..വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പല യോഗങ്ങളുടെയ
കാണുന്നില്ല.

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കു വിരുദ്ധമായി പദ്ധതിരൂപ
നടപ്പാക്കിയതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടി

1-13 ലൈസൻസ്- പൊതു അപാകതകൾ

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസ
പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ

A) 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപരങ്ങൾക്ക
സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടം 3 പ്രകാരമുള്ള പട്ടിക 1 ര
ഡിപ്പോകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്ത് പ
കടകളിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് ഫീസും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും
വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള 21/12/2021ാം തീയതിയിലെ 2/2

സപ്ളേ ഓഫീസർക്ക് കത്ത് നൽകി തൊഴിൽ നികുതിയും ലൈസൻസ്
സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റ

B) പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് നേ
ഹോം സ്റ്റേകൾ,ലോഡ്ജുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് 1939 ലെ മദ്രാസ്സ് പബ്ളിക്ക് ഹെ
ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ലോഡ്ജിങ്ങ് ഹൗസുകൾക്ക് ലൈസ
ബാധകമായിട്ടുള്ള ലോഡ്ജിങ്ങ് ലൈസൻസ് ഫീസ് കൂടി ഈടാക്കേണ്ടത

1-14 പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചട്ടവിരുദ്ധമാ

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചട്ടവി
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.വിശദവിവരങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 2-1 കാണുക.

1-15 തൊഴിൽ നികുതി ഈാക്കിയതിലെ അപാകതക

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും അനുബ
പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

A) 2019-20 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുള്ളിൽ പൊതുമരാമത്ത
പറയുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1) സന്തോഷ് മാത്യു
2) സാജർ എ
3) ഷിജു എബ്രഹാം
4) മുഹമ്മദ് എ
5) കുഞ്ഞുമുഹമ്മദ് കെ
6) നൗഫൽ പി
7) പ്രതീഷ് ജോർജ്ജ്
8) പോൾ മാത്യു
9) ജോർജ്ജ് വി.എ
10) ഉസ്മാൻ വി
11) ജസ്റ്റിൻ കുര്യൻ
12) മൂസ എം
13) അനു പി.ജി
14) മുഹമ്മദ് എ
15) ജസ്റ്റൺ ജോയി

മേൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി

B) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ ടിൻസ് ഫൈന
തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അറ

C) ജീവനക്കാരുടെ 2019-20 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ
വരുത്തിയതായാണ് തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത

ചെയ്യാത്തതിനാൽ മേൽ തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക
അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

4) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ ന
തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ ന
തുകയിലുള്ള വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്

മേൽ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ 27.12.2021 ലെ 14ാം
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-16 നികുതി നിർണയം പൊതു അപാകതകൾ

1) വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ വാസഗൃഹങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ് ന

വിമുക്തഭടൻമാരുടെ/വിമുക്തഭടൻമാരുടെ ഭാര്യമാരുടെ വാസഗൃ
നൽകിയിട്ടുള്ള ചില കെട്ടിട ഉടമകൾക്ക് സഞ്ചയസോഫ്റ്റ്വെ
നൽകുന്നതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ചില കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ന
ഉദ്ദാഹരണങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

സി.നം	കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്,വിലാസം	കെട്ടിട വിസ്തീർ
1	15/252	ആലീസ് അമ്പാട്ട് വീട്, കുന്ദമംഗലം	110
2	1/97	സെബാസ്റ്റ്യൻ കൂമാക്കിൽ വീട് എള്ളുമന്ദം	173.12
3	1/163	അമ്മിണി,പൂളക്കുഴിയിൽ വീട്,,എടവക	53

4	1/287	സിനി, അമ്പാട്ട് വീട് എടവക,	163.43
5	1/334	പൗലോസ് മാളിയേക്കൽ എടവക,670645	133
6	2/255A	1)ജഷീന, 2ജോസ് കെ.ജെ കുളഞ്ഞിക്കൊമ്പിൽ,കാക്കഞ്ചേരി,ഏള്ളുമന്ദം	188.29
7	3/101A	രാജേഷ് ടി കെ വില്ലന്താനത്ത് കാക്കഞ്ചേരി ഏള്ളുമന്ദം	127.86
8	3/226B	സുബൈർ കൂവ്വ പന്നിച്ചാൽ ഏള്ളുമന്ദം,	146.66
9	4/510A	പ്രീയേഷ് ഇ.കെ, തട്ടാൻക്കണ്ടി വീട് പന്നിച്ചാൽ,ഏള്ളുമന്ദം	99
10	5/413A	ചന്ദ്രൻ സി ചേലേരിക്കുന്നിൽ പായോട് കാവണക്കുന്ന് നല്ലൂർനാട്,670645,,	228

11	6/446	പി ഇ ഭാസ്ക്കരൻ പൈങ്ങാട്ടിരി നല്ലൂർനാട്,670645,	133.32
12	7/14	പി വി രാമചന്ദ്രൻ നല്ലൂർനാട്,670645,,	150
13	7/54	കെ മാനുക്കുട്ടൻ നായർ, നല്ലൂർനാട്,670645,,	78.57
14	7/154A	മത്തായി കോച്ചിറക്കാട്ട് പായോട് നല്ലൂർനാട്,670645,,	196
15	7/168	വി ആർ രാധാമണി, ലക്ഷ്മിസദനം നല്ലൂർനാട്,670645,,	70

സ.ഉ. (കൈ) നം 106/17 ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ്വ് (തീയ്യതി 26-05-2017) പ്രക
വിമുക്ത ഭടൻമാർക്ക് മാത്രമേ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം നികു
ഓരോ വർഷവും കെട്ടിട ഉടമകൾ സത്യവാങ്മൂലം സമർപ്പിക്കേണ്ട
പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമുണ്ടെന്ന് സ.ഉ. (എം.എസ്സ്) നം 242/
പ്രകാരവും നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്.

തുടർച്ചയായി നികുതിയിളവ് നൽകുന്നതിനാൽ വിമുക്ത ഭടന
വാസഗൃഹങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി എല്ലാവർഷവും വസ്തുനികുതി ഡ

മേൽ വിവരം ചൂണ്ടിക്കാട്ടി നൽകിയ 27/12/2021ാം തീയ്യതിയിലെ 120ാം
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ തുടർച്ചയായി
ഭാര്യമാരുടെ വാസഗൃഹങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ് നൽകുന്നത് അവ
ഡിമാന്റ് ചെയ്യാത്ത വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള
നികുതി ചുമത്തി ,അപേക്ഷ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേ
നൽകേണ്ടതും, നികുതിയിളവ് നൽകുന്ന വിമുക്ത ഭടൻമാരു
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2) എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സഞ്ചയസോഫ്റ്റ്വെയറിൽ
വിസ്തീർണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 60 രൂപ/ച.മീ നിരക്കിലും
വിസ്തീർണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 40 രൂപ/ച.മീ നിരക്കി
വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100ച.മീ കൂടുതൽ വിസ്തീർണമുള്ള ചില കെ
കെട്ടിടമായി പരിഗണിച്ച് നികുതി ചുമത്തി വരുന്നുണ്ട്. ഉദാഹരണ
കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പുനർനിർണയിക്കാത്തതിന് വിശദീകര
തീയ്യതിയിലെ 120ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

സി.നം	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമസ്ഥന്റെ പേരും വിലാസവും	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് പ്രകാരം കെട്ടിടത്ത് ആകെ വിസ്തീർണ
1	2/350A1 മുതൽ 2/350 A17	കേളോത്ത് ആസ്മ,മുഹമ്മദലിഅക്കരവാഴയിൽ, കോറോം, തൊണ്ടർനാട്, 9400770164	265.88;ച.മീ (ഫയൽ നമ B3-7847/13, നികുതി നിർണയി 2013 രണ്ടാം അർദ്ധ വർ
2	4/289A മുതൽ C വരേ	മജീദ്,ഇല്ലിക്കല്,പന്നിയന്നൂര്,ചോമ്പാല്, 9947349364,265.88 (ഫയൽ നമ്പർ- B3-7847/13,നികുതി നിരണയിച്ചത്-2013 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	219.388ച.മീ (ഫയൽ നമ A4/5926/16. നികുതി നിർണയി 2016 രണ്ടാം അർദ്ധ വർ
3	4/290 C,B	റഷീദ,അരങ്ങതാഴ, പാണ്ടിക്കടവ്,	185.1ച.മീ (ഫയൽ നമ

		മാനന്തവാടി	A4/2984/16. നികുതി നിർണയി 2016 ഒന്നാം അർദ്ധ വർ
4	5/141 A,B	അബൂബക്കർ, മൂലന്തേരി, പാണ്ടിക്കടവ്, മാനന്തവാടി,	110.9ച.മീ (ഫയൽ ന A4/118/15. നികുതി നിർണയി 2015 ആദ്യ അർദ്ധ വർ
5	8/18I, 8/18J 8/18K 8/18L	ഹമീദ്, പുന്നതോട്ടത്തില്, പായോട്, നല്ലൂർനാട്,670645, തുണ്ടിപ്പറമ്പത്ത് ഹമീദ്, തുണ്ടിപ്പറമ്പത്ത്, ദ്വാരക,നല്ലൂർനാട്, 670645,	830.686ച.മീ (ഫയൽ ന A2-7292/16. നികുതി നിർണയി 2016 രണ്ടാ അർദ്ധ വർ
6	5/444A,5/444B	അത്തിലൻ സുബൈർ, അത്തിലൻ, ചങ്ങാടക്കടവ്, നല്ലൂർനാട്,	206.16ച.മീ (ഫയൽ ന A4 5096/16 നികുതി നിർണയി 2016 ഒന്നാം അർദ്ധ വർ

1-17 വാടകയിനത്തിലുള്ള വരവ്-പ്രളയ സെസ്സ് ഈടാ

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, മത്ത നൽകിയ 10/33 നമ്പർ കെട്ടിത്തിൽ നിന്നും 31,752 രൂപയും 18% ജി.എസ്.റ്റ ചുണ്ടക്കണ്ടി മൊയ്തുവിൽ നിന്ന് 4,69,200 രൂപയും 18% ജി.എസ്.റ്റിയും ജി.ഒ(പി) നമ്പർ 80/2019/നികുതി നമ്പർ പ്രകാരം ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഉത്ത ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നെങ്കിലും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിവരം വ്യക അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രളയ സെസ്സ് ഈടാക്കി

1-18 ബിൽഡിംഗ് ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ -അപാകതക

ബിൽഡിംഗ് ലൈസൻസ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി
പ്രകാരമുള്ള വരവും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള പെർമി
കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി
നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പെർമ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ രസീത് ബുക്ക് പിരിച്ചെടുത്തതിലെ അപാകതകൾ

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ വ
പണം പിരിച്ചെടുത്തത് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതക

1)കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷ
പിരിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ 3 രസീത് ബുക്കുകൾ വില്ലേജ് എക
കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ രസീത് ബുക്ക് പ്രകാരം പിരിച്ച തുകകൾ പഞ്ചാ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പേജ് നമ്പർ 25 ലെ
മുതൽ പേജ് നമ്പർ 35 ലെ 298 നമ്പർ അജീഷ് ജോർജ്ജ് മാധവത്ത് വരേ
19980 രൂപ പിരിച്ചെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ര
പിരിച്ചെടുത്തതെന്നും, പിരിച്ചെടുത്ത തുക പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക
രജിസ്റ്ററിന്റെ പേജുകളുടെയും പിരിച്ച തുകയുടെയും ക
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2)രസീത് ബുക്കുകൾ മുഖേന ഗുണഭോകൃത വിഹിതം പിരിവ് ന

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർക്ക് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പി
മൂന്ന് രസീത് ബുക്കുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ രസീത് ബുക്കുക
കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ നൽകുന്നു.

A) രസീത് ബുക്ക്നമ്പർ 6

രസീത് ബുക്കിലെ, നമ്പർ 6/501 മുതൽ 6/600 വരേയുള്ള രസീതുകൾ പ്ര
തുക പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ കള്ക്ഷൻ
ബുക്കിന്റെ പേജുകളുടെ കൃത്യത സെക്രട്ടറി ഉറപ്പ് വരുത്തി സാക്ഷ്യ

B) രസീത് ബുക്ക്നമ്പർ 11

രസീത് നമ്പർ 11/1001 മുതൽ 11/1098 വരേയുള്ള 98 രസീതുകളിൽ നി
തുക പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ കള്ക്ഷൻ ര
1085 വരേയുള്ള രസീതുകളിൽ പണം പിരിച്ചെടുത്ത തീയ്യതി രേ
കഴിഞ്ഞിട്ടും, പണപിരിവിന് ഉപയോഗിക്കാത്ത 1099,1100 എന്നീ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

C) രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ 17

രസീത് നമ്പർ 17/1601 ൽ ഒറിജിനൽ രസീതിൽ മാത്രമേ തുക രേ
കോപ്പി ഉപയോഗിച്ച് തുക രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ക്യാൻസൽ ചെയ്ത

രേഖപ്പെടുത്താത്തതുമായ രസീത് നമ്പർ 1609, മൊയ്തു ചീന വീട് എന
നമ്പർ 1610 എന്നീ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതുകളുടെ പകർപ്പ് സൂക
ബാങ്ക്(രസീത് നമ്പർ-1606/ 06/07/2021) ഇ ജെ ബാബു , കോപ്പിയർ പ്രിന്റേ
നിന്ന് 226 രൂപ വീതം പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ വിവരം കളക്ഷ
പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തി
രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് 30/12/2021 ലെ 23/2019-20 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേ
പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീതുകൾ സഹിതം രേഖകള
ക്യാൻസൽ ചെയ്തതായി പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന രസീതികളുടെ
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്തിലൊടുക്കി വിവരം ലഭ്യമ

1-20 കൃഷി ഓഫീസർ രസീത് ബുക്ക് മുഖേന ഗുണഭേ പിരിച്ചെടുത്തതിലെ അപാകതകൾ

കൃഷി ഓഫീസർ രസീത് ബുക്ക് മുഖേന ഗുണഭേക്തൃ വി
അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. രസീതുകൾ തിരുത്തലുകൾ വരുത്തി
അക്കൗണ്ട്സ് 11(4) ചട്ടം പ്രകാരം തിരുത്തലുകൾ നടത്തിയ രശീതു
രേഖപ്പെടുത്തി ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ
തിരുത്തൽ വരുത്തി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് ക്രമ

തിരുത്തലുകൾ വരുത്തിയ രസീതുകൾ സംബന്ധിച്ച ഏതാനും ഉദാഹ

തീയ്യതി	രസീത് നമ്പർ	പേരും വിലാസവും	തിരുത്തൽ വരുത്തുന്നതിന് മുൻപ് എഴുതിയിരുന്ന തുക	തിരു ത്തി എഴു തി തുക	
23/07/2020	7/691	ജോസഫ് കെ കെ കാവുംപുറത്ത്	300	600	+
23/07/2020	7/692	സജീഷ് കൊളക്കാട്ടുകുഴി	300	150	-1
12/07/2021	15/1470	ഷിജു ഇ പി വിട്ടിയേരി വാളേരി	1050	900	-1
12/07/2021	15/1476	മനോജ് കുമാർ	150	300	+

		മനോജ് മന്ദിരം			

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-21 മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ രേഖകൾ പര 21900089/8.05.19 പ്രകാരം വാർഡൊന്നിന് 10000 രൂപ വീതം 190000 രൂപ മഴ ഓഫീസർക്ക് അനുവദിച്ചിരുന്നു.തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരങ്ങ **എൻക്വയറി.നം.6/19-20 തീയതി 27.12.21പ്രകാരം വിവരം ആവശ്യ രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

1-22 കണ്ടിജന്റ് ചാർജ്ജ് -മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമീക

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ രേഖകൾ പ 51900412/30.09.19പ്രകാരം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് കണ്ടിജന്റ പിൻവലിച്ചു.തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക **തീയതി 01.01.22പ്രകാരം വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കി** ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 363500 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത

1-23 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതിചാർജ്ജ് അട

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ രേഖകൾ വൈദ്യുതിചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം 22394രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബിയ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 277/20 പ്രകാരം സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് ഓട്ടോമാറ്റിക് കണ ചെലവഴിച്ചു. 23/12/20-ന് നടത്തിയ സംയുക്തപരിശോധനയിൽ മീറ്റർ ന കണ്ടെത്തി.

2019-20 വർഷം എത്ര തെരുവുവിളക്കുകൾ ഉണ്ടായിരുന്നുവെന്നോ കണക്കാക്കിയതെന്നോ ഉള്ള രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.**ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം.8/19-20 തീയതി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.**

അധികവിവരങ്ങളും അപാകതകൾക്കുള്ള വിശദീകരണവും ഓഡിറ്റി

1-24 തെരുവുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം അടച്ചത്-

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ രേഖക വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം 62563രൂപവീതം വാട്ടർ അതോറ തൻവർഷം 5250രൂപ നിരക്കിൽ തുക അടച്ചത്.വാട്ടർ ടാപ്പു സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പുകളു സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം.10/19-20 തീയതി 27.12.21പ്രക മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.സംയുക്തപരിശോധന നടത്തി അടക്കുന്ന തുക

1-25 അങ്കണവാടി വർക്കർ /ഹെൽപ്പർ വേതനം-തുക

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ രേഖകൾ പ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ 259/20 പ്രകാരം അങ്കണവാടി വർക്കർ /ഹെൽപ്പർ വേതന
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗത്തിൽ നിന്ന് 722700 രൂപയു
വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 722700 രൂപ അധി
എൻകചയറി.നം.13/19-20 തീയതി 27.12.21 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിര
യഥാർത്ഥത്തിൽ എത്ര തുകയാണ് ഈ ആവശ്യത്തിലേക്കടക്കേ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.അധികം തുക അടച്ചുവെങ്കിൽ തിരികെ ഈടാക്കേ

1-26 പട്ടിക ജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ യുവജനങ്ങളുടെ ഗ്രൂപ്പു ബാന്റ് സെറ്റ്, ചെണ്ട തുടങ്ങിയ വാദ്യോപകരണങ്ങ

പ്രോജക്ടിന്റെ നം. - 173/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടിക വർഗ്ഗ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് വാദ്യോപകരണങ്ങൾ ന

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - 250000

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 15000

ആകെ - 265000

ചെലവ്

ബിൽ നം. 1/2019-20 തീയതി 18/01/2020 തുക 249052 രൂപ

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെക്ക് നം. തീയതി - 13108

ആകെ - 262160

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട , ഗ്രൂപ്പ്
പരിചയവും പ്രാവീണ്യമുള്ളവരുമാണെന്ന് കണ്ടെത്തുന്ന 10 മുതര
യുവജനങ്ങളുടെ ഗ്രൂപ്പുകൾക്കോ സമിതികൾക്കോ ബാന്റ് സെറ്റ് , ചെ
നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയത്. 5% ഗുണഭോക്തൃ വി
അടക്കണം.

പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചു. ടെണ്ടർ പ്രകാരം വിത

നാസിക് ഡോൾ ആകെ മതിപ്പ് ചെലവ് (100000)

ഹൈറ്റ് ഡോൾ 25 - 8എണ്ണം

ഹൈറ്റ് ബെൽറ്റ് - 8എണ്ണം

മുള സ്റ്റിക്ക് - 16എണ്ണം

പ്ലാസ്റ്റിക് സ്റ്റിക്ക് - 16 എണ്ണം

താഷാ (13*4) – 4എണ്ണം

താഷാ ബെൽറ്റ് - 4 എണ്ണം

താഷാ സ്റ്റിക്ക് - 8 എണ്ണം

മൊറോകോസ്റ്റ് - 2 എണ്ണം

ചെണ്ട അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ മതിപ്പ് ചെലവ് (200000)

ചെണ്ട ഇടത്തല - 5 എണ്ണം

ചെണ്ട വലത്തല - 5 എണ്ണം

ഇലത്താളം (ഓട്) - 1 എണ്ണം

കൊമ്പ് - 1 എണ്ണം

കുഴൽ - 1 എണ്ണം

ചെണ്ട കച്ച കോട്ടൻ - 90 മീറ്റർ

ചെണ്ട കോൽ പതിമുഖത്തിന്റെ കോൽ - 20 എണ്ണം

ലഭിച്ച ടെണ്ടറിന്റെ താരതമ്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് താഴെപ്പറയുന്നു

ക്രമ നം.	ഇനം	ആവശ്യമായ എണ്ണം	സുവർണ രാഗം മ്യൂസിക്കൽസ്, പുതിയ ബസ്സ് സ്റ്റാന്റിന് സമീപം, കൽപ്പറ്റ	ഏഷ്യൻ മാർക്കറ്റിംഗ്, വാഴക്കാട് പി.ഒ, മലപ്പുറം
1	ഹൈറ്റ് ഡോൾ 25"	8	3500	4990
2	ബെൽറ്റ്	8	120	600
3	മുള സ്റ്റിക്ക്	16	45	225
4	പ്ലാസ്റ്റിക് സ്റ്റിക്ക്	16	18	70
5	താഷാ (13*4)	4	1500	2650
6	താഷാ ബെൽറ്റ്	4	120	325
7	താഷാ സ്റ്റിക്ക്	8	12	40
8	മൊറോ കോസ്	2	650	700
9	ചെണ്ട ഇടംത്തല	5	9500	9990
10	ചെണ്ട വലംത്തല	5	9500	9990
11	ഇലത്താളം(ഓട്)	1	4200	3750
12	കൊമ്പ്	1	13000	14490
13	കുഴൽ	1	5800	5790
14	ചെണ്ട കച്ച (കോട്ടൻ)	90 മീറ്റർ	110	225
15	ചെണ്ട കോൽ (പതിമുഖം)	20 എണ്ണം	400	445

ശ്രീ. സബീർ അലി, ഗോൾഡൻ അംബ്രലാസ്, നെഗോസിയേഷ
സാധനങ്ങൾ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തി.

യംഗ്സ്റ്റാർ സ്വാശ്രയ കർഷക സംഘം , കൊടുമയിൽകുന്ന്, കമ്മന.പ
, സർവ്വോദയ എസ്.റ്റി കുടുംബശ്രീ, അഗ്രഹാരം കോളനി, പണ്ടിക്കട

08.03.2019) എന്നീ സംഘങ്ങൾക്കാണ് ഇത് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന നിഗമനങ്ങ

1. യംഗ്സ്റ്റാർ സ്വാശ്രയ കർഷക സംഘം പട്ടിക വർഗ്ഗ (ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. ഉപകരണങ്ങൾ നൽകിയ സംഘങ്ങളും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനു

3. അസി.സെക്രട്ടറ ഹാജരാക്കിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇതിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന് മുമ്പ് ലഭിച്ച സംഘങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം ഗുണദോഷങ്ങൾ വിലയിരുത്തിയതിന് ശേഷമാണ് തുടർ നടപ്പിലാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്.

4. തൻവർഷവും നൽകിയ സംഘങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്ത

5. ഈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഉത്രയധികം ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് വാദ്യോപ വരുമാനം ലഭിക്കുന്നത് വിലയിരുത്തപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

6. ഗ്രൂപ്പുകളുടെ വരവ് ചെലവ് (മുൻവർഷങ്ങളിൽ നൽകിയവ ഉൾപ്പെ മുമ്പാകെ ഹാജരാക്കുകയോ വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 നെല്ലുൽപ്പാദകബോണസ്- അക്കൌണ്ടിൽ ക്രെഡി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

നെല്ലുൽപ്പാദകബോണസ് നൽകുന്നതിനായി ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ (വിവിധകർഷകരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് നൽകുന്നതി പരിശോധിച്ചതിൽ എല്ലാ കർഷകരുടെയും അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ 13355 രൂപ കർഷകരുടെ അക്കൗണ്ടിലേ എൻക്വയറി.നം26./19-20 തീയതി 30.12.21 പ്രകാരം വിവരം നൽകിയിട്ടില്ല..തുകകൾ Transfer ചെയത് വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാ

1-28 കന്നുകുട്ടിപരിപാലനപദ്ധതി-സബ്സിഡി കൈപ്പറ്റ വിഹിതം തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 2019-20 വർഷം കന്നുകുട്ടി ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ (മൃഗസംരക്ഷണം) ക്ക് നൽകി.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-14/20

പ്രോജക്ട്-കന്നുകുട്ടിപരിപാലനപദ്ധതി

നിർവഹണം-വെറ്റിനറി സർജൻ

അടങ്കൽ- 16 ലക്ഷം(വികസനഫണ്ട്-400000,സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം- 400000,

ചെലവ്-ട്രഷറി ബിൽ 1/19-20/10.01.20 – 400000

പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി 64 കന്നുകുട്ടികൾക്ക് 31.12.19 മു തുടങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ചില ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇടക്ക് നിർത്തിയിട്ടുണ്ട്..ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം. 7/19-20 തീയതി 27.12.21പ്ര

മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.കാലിത്തീറ്റ കൈപ്പറ്റാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളു
തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി

പ്രോജക്ട് നം.- 76/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങൾക്കക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി ന

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി - 600000

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത് - 200000

ആകെ - 800000

ചെലവ്

1. ബിൽ നം. 2/19-20 തീയതി 23.03.2020 തുക 401732 രൂപ
2. ബിൽ നം. 5/19-20 തീയതി 29.02.2020 തുക 47968 രൂപ
3. ബിൽ നം. 6/19-20 തീയതി 29.02.2020 തുക 35976 രൂപ
4. ബിൽ നം. 7/19-20 തീയതി 29.02.2020 തുക 35860 രൂപ
5. ബിൽ നം. 9/19-20 തീയതി 12.03.2020 തുക 28464 രൂപ
6. ബിൽ നം. 10/19-20 തീയതി 12.03.2020 തുക 47968 രൂപ

ആകെ പ്ലാൻ ഫണ്ട് - 597968 രൂപ

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചത്

ചെക്ക് നം.81429തീ. 28.02.2020 - 174000

ചെക്ക് നം.81713തീ. 23.03.2020 - 25500

ആകെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 199500 (199500/ 750 = 266 ഗുണഭോക്താക്കളു

ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (597968+199500) - 797468

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 200 പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള
ശേഷിയുള്ള പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ത
സ്ഥാപനത്തിൽ അടക്കണം. നിലവിൽ ടാങ്ക് ഉള്ളവരോ, നേരത്തെ ലഭിച്ചവ

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ടാങ്കുകൾ വിതരണം നടത്തുന്ന
ടെറസിൽ സ്ഥാപിച്ചു നൽകുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത്. നാ
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	വിക്ടോറിയ പോളി ഫോം	ഓഷ്യൻ പോളിമേർസ്
രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക (രൂപയിൽ)	2540.68	2966.10

ഭരണ സമിതിയുടെ 10.01.2020ലെ 11/1 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം
കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം, 173/20 (യഥാർത്ഥ പ്രോജക്ട് 76/20 ആണ്) പട്ടി
വിതരണം എന്നീ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള
അടക്കുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ടാങ്ക് വിതരണം നടത്തുന്നതിന് അസി.സെക്ര

ഏറ്റവും കുറവ് തുകയുടെ ടെണ്ടർ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിക്ടോറിയ (ഏർപ്പെട്ടു. അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ 31.10.2019ലെ എ5-6673/2019 നമ്പർ കത്ത് (സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി. ആയതിൽ 265 വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക്കും വേണ്ടിയാണ്. വിതരണം നടത്തിയ ടാങ്കുകളുടെ ബില്ലുകള

ക്രമ നം	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തീയതി	ടാങ്കുകളു
1	VPF/4463/19-20	06.01.2020	30
2	VPF/4464/19-20	06.01.2020	24
3	VPF/4618/19-20	06.01.2020	28
4	VPF/4620/19-20	06.01.2020	30
5	VPF/4621/19-20	06.01.2020	22
6	VPF/5345/19-20	25.02.2020	16
7	VPF/5346/19-20	25.02.2020	16
8	VPF/5347/19-20	25.02.2020	12
9	VPF/5348/19-20	25.02.2020	10
10	VPF/5349/19-20	25.02.2020	16
11	VPF/5350/19-20	25.02.2020	16
12	VPF/5351/19-20	25.02.2020	12
13	VPF/5619/19-20	09.03.2020	16
14	VPF/5620/19-20	09.03.2020	16
	ആകെ		264

ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന നിഗമനങ്ങളിര

1. കരാറുകാരനുമായി ഏർപ്പെട്ട കരാറിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സെക്രട്ടറി ഒപ്പ വെച്ചിട്ടില്ല.

2. കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിനായി വാങ്ങിയ മുദ്രപത്രം 04.11.2019 തീയതിര വിതരണത്തിനുള്ള സപ്ലൈ ഓർഡർ വിവരങ്ങൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയി

3. സെക്യൂരിറ്റി (5%) അടച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല. 45270 രൂപ [(79 അടക്കേണ്ടതാണ്.

4.വിതരണം ചെയ്ത സാധനങ്ങളുടെ വാറണ്ടി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കരാറ്

5. ഒരേ വ്യക്തി തന്നെ രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരിൽ (ശ്രീ.ഫിലിപ്പ.എ, മു എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമ എന്ന നിലയിലും, ഓഷ്യൻ പോളിമേഴ്സ് എന നിലയിലും വ്യത്യസ്ത രീതിയിലുള്ള ഒപ്പ് പതിച്ച് ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തതായ് തെറ്റായ ഇടപെടലുകളാണ്. ഇത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പരിശോധിച്ചി നടത്തിയിട്ടുള്ളത് .

6. ടെണ്ടർ പ്രകാരം വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ വീടുകളുടെ ടെറസ്സിൽ സ്ഥാപിച്ച് നൽകേ

അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ 04.03.2020ലെ എ5-6673/20 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ടാങ 31എണ്ണം പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലും എത്തിച്ചു തരുന്നനതിനാണ് അ ഗുണഭോക്താക്കൾ സ്വന്തം നിലയിൽ ടാങ്കുൾ വീടുകളിൽ സ്ഥാപി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ് എന്നിവ അധികമായി ഗുണഭോഗക്താക സ്ഥാപനത്തിന് അധിക ലാഭം ലഭിക്കുന്നതിന് ഇടയാക്കുകയും ചെയ്തു.

7. സപ്ലൈ ഓർഡർ പ്രകാരം 265 ടാങ്കുകളാണ് പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക്കായ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം പ്രകാരം 266 പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെ

പ്രകാരം 264 എണ്ണം മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത്.

8. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരച്ചതിന് കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ട് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ടാങ്ക് വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ

9. കാരാർ ഉടമ്പടിയിലെ വ്യവസ്ഥ രണ്ട് പ്രകാരം ടെണ്ടർ നിരക്കിനേക്ക പ്രകാരം ഒരു ടാങ്കിലെ വില മേൽ സ്ഥാപനം രേഖപ്പെടുത്തിയത് 2540. ഏർപ്പെട്ടത്. എന്നാൽ ഇതിന് വിരുദ്ധമായി മേൽ തുകയോടൊപ്പം 18% ജി.എ 457.32 രൂപ അധികം നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഇങ്ങനെ കണക്കാക്കിയിൽ രൂപ അധികം നൽകി.
കൂടാതെ ലഭിക്കാത്ത 2 ടാങ്കുകളുടെ വില (266-264 = 2) 2998x2= 5996 രൂപയ അധികം 126729 രൂപ നൽകിയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ വിഴ്ചകൾ മാപ്പാക കരാർ ഉടമ്പടിയിലെയും ടെണ്ടറിലെയും വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമാണെന്നും പങ്കെടുത്ത് രണ്ട് വ്യത്യസ്ഥ ടെണ്ടറുകൾ സമർപ്പിച്ചത് വ്യത്യസ്ഥ സ്ഥാപന ബോധിപ്പിച്ചു. മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്കും തൃപ്തികരമായ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ടെണ്ടർ ഉടമ്പടിയിലോ, ടെണ്ടറിലോ അധികമായി ജി.എസ്. സാഹചര്യത്തിൽ അധികമായി 126728 (120732.48+5996) രൂപ നൽകിയത് നിര നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-30 പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങ നൽകി</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം.- 154/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്കക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി - 90000

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത് - 30000

ആകെ - 120000

ചെലവ്

1. ബിൽ നം. 3/19-20 തീയതി 23.03.2020 തുക 71952 രൂപ

2. ബിൽ നം. 4/19-20 തീയതി 29.02.2020 തുക 4480 രൂപ

3. ബിൽ നം. 8/19-20 തീയതി 12.03.2020 തുക 4496 രൂപ

ആകെ പ്ലാൻ ഫണ്ട് - 80928 രൂപ

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചത്

ചെക്ക് നം.81429തീ. 28.02.2020 - 25500

ചെക്ക് നം.81713തീ. 23.03.2020 - 1500

ആകെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 27000 (27000/ 750 = 36 ഗുണഭോക്താക്കള

ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (80928+27000) - 107928

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 30 പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ള ശേഷിയുള്ള പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധ

തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ അടക്കണം. നിലവിൽ ടാങ്ക് ഉള്ളവരോ, നേര
അർഹരല്ല.

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ടാങ്കുകൾ വിതരണം നടത്ത
ടാങ്കുകൾ ടെറസിൽ സ്ഥാപിച്ചു നൽകുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് ടെണ്ടർ ക
ടെണ്ടറുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	വിക്ടോറിയ പോളി ഫോം	ഓഷ്യൻ പോളിമേർസ്
രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക (രൂപയിൽ)	2540.68	2966.10

ഭരണ സമിതിയുടെ 10.01.2020ലെ 11/1 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം പോ
കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം, 173/20 (യഥാർത്ഥ പ്രോജക്ട് 76/20 ആണ്) ഹ
ടാങ്ക് വിതരണം എന്നീ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെ
വിഹിതം അടക്കുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ടാങ്ക് വിതരണം
ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഏറ്റവും കുറവ് തുകയുടെ ടെണ്ടർ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിക്ടേ
കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടു. അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ 31.10.2019ലെ എ5-6673/2019
നടത്തുന്നതിന് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി. ആയതിൽ 265 വാട്ടർ ടാങ്കുക
പട്ടിക ജാതി വിഭാഗങ്ങൾക്കും വേണ്ടിയാണ്. പട്ടിക ജാതി കുടുംബ
ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തീയതി	ടാങ്കുകളു
1	VPF/4619/19-20	16.01.2020	24
2	VPF/5352/19-20	25.02.2020	10
	ആകെ		34

ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന നിഗമനങ്ങ

1. കരാറുകാരനുമായി ഏർപ്പെട്ട കരാറിൽ തീയതി രേഖ
ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസി. സെക്രട്ടറി ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടില്ല.

2. കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിനായി വാങ്ങിയ മുദ്രപത്രം 04.11.2019 തീയതി
ടാങ്ക് വിതരണത്തിനുള്ള സപ്ലൈ ഓർഡർ വിവരങ്ങൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെ

3. സെക്യൂരിറ്റി (5%) അടച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല. 45270 രൂപ [(7974
അടക്കേണ്ടതാണ്.

4. വിതരണം ചെയ്ത സാധനങ്ങളുടെ വാറണ്ടി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

5. ഒരേ വ്യക്തി തന്നെ രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരിൽ (ശ്രീ.ഫിലി
പോളിഫോം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമ എന്ന നിലയിലും ഓഷ
മാനേജിംഗ് പാർട്ണർ എന്ന നിലയിലും വ്യത്യസ്ത രീതിയിലുള്ള ഒപ്പ് പത
ഇത് ടെണ്ടർ നടപടികളിൻമേലുള്ള തെറ്റായ ഇടപെടലുകളാണ്. ഇത് ന
ഓഷ്യൻ വാട്ടർ ടാങ്കുകളാണ് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത് .

6. ടെണ്ടർ പ്രകാരം വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ വീടുകളുടെ ടെറസ്സിൽ ന
പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ 04.03.2020ലെ എ5-6673/20 നമ്പർ കത്ത് പ്രക
പ്രദേശത്തും 31എണ്ണം പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലും എത്തിച്ചു തരു
ചെയ്യതിനാൽ, ഗുണഭോക്താക്കൾ സ്വന്തം നിലയിൽ ടാങ്കുൾ വീടു
കടത്തുകൂലി, സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ് എന്നിവ അധികമായി ഗ
ടെണ്ടർ ലഭിച്ച സ്ഥാപനത്തിന് അധിക ലാഭം ലഭിക്കുന്നതിന് ഇടയാക്കു

7. സപ്ലൈ ഓർഡർ പ്രകാരം 40 ടാങ്കുകളാണ് പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾ
പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം പ്രകാരം 36 പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃ
എന്നാൽ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 34 എണ്ണം മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത്.

8. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചതിന് കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി
കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ടാങ്ക് വിതരണം നടത്തിയതി

9. കാരാർ ഉടമ്പടിയിലെ വ്യവസ്ഥ രണ്ട് പ്രകാരം ടെണ്ടർ നിരക്കി
ടെണ്ടർ പ്രകാരം ഒരു ടാങ്കിലെ വില മേൽ സ്ഥാപനം രേഖപ്പെടുത
കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇതിന് വിരുദ്ധമായി മേൽ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് ഒരു ടാങ്കിന് 457.32 രൂപ അധി
കണക്കാക്കിയിൽ വിതരണം ചെയ്ത 34 ടാങ്കിന് 34x457.32 = 15549 രൂപ അധ

കൂടാതെ ലഭിക്കാത്ത 2 ടാങ്കുകളുടെ വില (36-34 = 2) 2998x2= 5996 രൂ
അധികം 21545 രൂപ നൽകിയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദീകര
എൻകവയറിക്ക് (നം. 4 തീയതി 22/12/21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
അധികം നൽകിയ 21545 രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അ

1-31 ശുചിത്വം ഐ.ഇ.സി പ്രവർത്തനങ്ങൾ - ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നം. 276/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ശുചിത്വം ഐ.ഇ.സി പ്രവർത്തനങ്ങൾ

അടങ്കൽ - കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 50000

ചെലവ് - ചെക്ക് നം.162139 തീയതി 18.01.2020 (സിണ്ടിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് ദ്വാര
47512200029177) - തുക 39000/-

ഹാജരാക്കിയ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യമായി ചേർ
വിവര വിജ്ഞാന വ്യാപനമാണ്. ഇതിന് വേണ്ടി നടത്തുന്ന പ്രവർ
ആവശ്യമായ ഉൾപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല. മേൽ നമ്പർ ചെക്ക് പ്രകാരം 390
പേരിൽ കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, കെല്ലൂർ ശാഖയിലെ 4048810001440
ചെയ്യുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക ശ്രീ.ഹ

മേൽ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടത്തിയ പ്രവർത
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ടെണ്ടർ/ക
സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ശ്രീ ഹാരിസ് ബാരിക്കൽ എന്നയ
വ്യക്തമല്ല. തുക നൽകുന്നതിന് നിയമപരമായ നടപടിക്രമങ്ങളൊ
അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകളി
നിരാകരിക്കുന്നു. തുക ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറിയി

1-32 വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ - രേഖകൾ ഹാ

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2019-20 തയ്യാറാക്കുകയും ആയതിൽ 9 പ്രോജക്ടുകൾ തൻവർഷം നടപ്പാക്കുക നിയമാനുസൃതം തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ നിർവ്വഹണ ഉ ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് പര്യാപ്തമായ രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുകയോ നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ രേഖകൾ ഭാഗികമായാണ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുളുടെ രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കുന്ന എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറോട് രേഖകൾ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും ഭാഗികമായി മാത്രമാണ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കി പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം (പദ്ധതി ചേർക്കുന്നു.

I

പ്രജക്റ്റ് നം	79/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് വ
അടങ്കൽ	വികസന ബ്ലോക്ക് പ ജില്ലാ പഞ ആകെ - 1(
ചെലവഴിച്ച തുക (ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	വികസന ബ്ലോക്ക് പ ജില്ലാ പഞ ആകെ - 6(

II

പ്രജക്റ്റ് നം	236/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - പൂർ പൂർത്തീകരണം
അടങ്കൽ	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
ചെലവഴിച്ച തുക (ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

III

പ്രജക്റ്റ് നം	237/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധ
അടങ്കൽ	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് മറ്റുള്ളവ - 74117357 ആകെ - 74120000
ചെലവഴിച്ച തുക (ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്

	മറ്റുള്ളവ - 19520000 ആകെ - 19520000

IV

പ്രജക്റ്റ് നം	238/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് - എസ്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹ മറ്റുള്ളവ - 1498998 ആകെ - 2207600
ചെലവഴിച്ച തുക (ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	വികസന ഫണ്ട് - എസ്. മറ്റുള്ളവ - 320000 ആകെ - 360000

V

പ്രജക്റ്റ് നം	239/20
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -
അടങ്കൽ	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹ മറ്റുള്ളവ - 19047670 ആകെ - 19110000
ചെലവഴിച്ച തുക (ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം)	മറ്റുള്ളവ - 4548800

മേൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ ബിൽ തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയും അനുബന്ധ വിവരങ്ങളും പ്രോജക്ടുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്ക സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഫയലുകൾ യഥാവിധി ഹാജരാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം 31,373,800 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (4548800+ 360000+ 19520 രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തപക്ഷം,തുക നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ ന

<u>1-33 ജലനിധിപദ്ധതിയുടെ നികുതികൾ അടച്ചതിന് ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

തൻവർഷം ജലനിധി പദ്ധതിയിലെ പ്രവൃത്തികളുടെ നികുതി തുകകൾ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമനമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക	
1	319001118/25.07.19	448408	വാറ്റ് അടക്കുന്നതിന് പിൻവലിച്ചത്
2	319001117/25.07.19	1250591	നിർമ്മാണതൊഴിലാളിക്ഷേമനിധി
3	319001119/25.07.19	101866	GST അടക്കുന്നതിന് പിൻവലിച്ചത്.

ഏതൊക്കെ പ്രവൃത്തികളുടെ നികുതി അടക്കുന്നതിനാണ് (അടച്ചതിന്റെ രശീത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ജലനിധി പദ്ധതി വിശദമായ റിപ്പോർട്ടും നികുതികൾ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങ പിൻവലിച്ച തുകകളുടെ വിവരങ്ങളും ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും **ഓഡിറ്റ് പ്രകാരം** ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ഹ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-34 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൊതു അപാകതകൾ

അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. 1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരള പ്രകാരം ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ച് 7ദിവസത്തിനകം , കരാറുകാരന് ടെണ്ടർ നൽകണമെന്നും, നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസം വരെ പിഴയില്ലാ തുകയുടെ 1 % പിഴയോടുകൂടിയും കരാർ ഒപ്പിടാമെന്നുമാണ് (നടപടികൾക്ക് ശേഷം വിവിധ കരാറുകാർക്ക് 2-9-2019 ൽ നൽകിയ ദിവസം വരെ അതായത് 25-9-2019 വരെ പിഴയില്ലാതെയും തുടർന്ന് 10ദി 10-10-2019 വരെ കരാർ ഒപ്പിടാമെന്നുമാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. 2-9-2019 (തുടർന്ന് 1 % പിഴയോടുകൂടി 10ദിവസം എന്നത്26-9-2019 ഉം ആണ് വര മുദ്രപേപ്പർ വാങ്ങിയ തിയതിവരെ സമയം നൽകിയതായിട്ടാണ് കാണു

2 നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷിക്കുന്ന ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രസീത തുകകൾ വരവായി ചേർക്കുന്നില്ല.

3 എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തിയതി (

4. ഇ എം ഡി രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5. വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചാ വിവരം ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിരതദ്രവ്യം വാങ്ങുന്നില്ല

1. 2012 ലെ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥ 2003 പ്രകാരം ര പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിന് പദ്ധതി തു കെട്ടിവയ്ക്കണമെന്നാണ് .എന്നാൽ 22-8-2019 ലെ മരാമത്ത് പ്രവൃ ചേർക്കുന്ന കരാറുകാർ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന പദ്ധതികളുടെ എ കെട്ടിവച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്ന ടെണ്ടർ നിയമാനുസൃതമുള്ള നിരതദ്രവ്യം കെട്ടിവയ്ക്കാതെ ടെണ്ടറിൽ പ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമനമ്പർ	കരാറുകാരന്റെ പേര്	കരാറുകാരൻ പങ്കെടുത്ത പദ്ധതി നമ്പർ	പദ്ധതികളുടെ ആകെ അടങ്കൽ തുക	ആവശ നിരത

1	സാജർ എ	38,82,83,,85,115,144, 147,186,188,189,190,248	40,98,500	1,02,463
2	പോൾ മാത്യൂ	42,43,45,46 ,48,51,52,65 ,66,96,97,98 ,99,100,101,102, 118,119,121, 171,175,176,180, 181,183,249,250, 255,257,270	93,00,000	2,32,500
3	സന്തോഷ് മാത്യൂ	53,109,113 ,123,126,128 ,129,131,133 ,135,138, 140,141,246	51,20,000	1,28,000
4	മുഹമ്മദ് കെ	82,83,85,115 ,144,147,186, 188,189,190,248	37,98,500	94,950
5	മുഹമമദ് എ	86,88,89, 90,91,104, 104,107,108	27,00,000	67,500
6	നൗഫൽ പി	149,157,159,162, 163,164,166	21,50,000	53,750

2 നിരതദ്രവ്യമായി കിട്ടുന്ന തുകകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്ത ടെണ്ടർ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ,തിരിച്ചുനൽകുന്നതിന് വിവരങ്ങൾ പൂർണ്ണമാണോയെന്നും വ്യക്തമല്ല.

3 ട്രഷറി ചെലാൻ രസീത് ആയോ,ദേശസാൽകൃത/ഷെഡ്യൂൾ ഉദ്യോഗസ്ഥന് മാറാവുന്നവിധത്തിലുള്ള ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് അല്ലെങ്കി

പേരിൽ പ്ളഡ്ജ് ചെയ്ത ഡെപ്പോസിറ്റ് ,ക്യാഷ് തുടങ്ങിയവയു
പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും ,വിവിധ സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന
നിരതദ്രവ്യമായി വാങ്ങുന്നതായിട്ടാണ് കാണുന്നത്.എന്നാൽ ല
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ ശരിയായ വിധത്തിൽ പ്ളഡ്ജ്
പേരിലെടുത്തതും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ പ്ളഡ്ജ് ചെയ്യ

4 രജിസ്റ്ററിൽ കുറെ നമ്പറുകളും തിയതിയും ചേർക്കുന്നുണ
,ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് തുടങ്ങിയവയിൽ ഏതിനമാണേന്നോ, ഇത്
രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 റോഡ് പ്രവൃത്തി -വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല ,35309 (തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

24-7-2018 ൽ ടെണ്ടർ വിളിച്ച നാലുലക്ഷം രൂപ അടങ്കലുള്ള പ്രോ.ന
എന്ന പ്രവൃത്തി ശ്രീ മുഹമ്മദ് ബഷീർ എന്ന കരാറുകാരൻ എ
എഗ്രിമെന്റുവച്ച്,18-2-2019 ൽ പൂർത്തിയാക്കിയതായും എം ബുക്കി
ഒരാഴ്ചപോലും തികയുന്നതിന് മുമ്പ് റോഡ് പൊളിയുന്നതായി ആക്ഷേ
നടപടി സ്വീകരിച്ചതിന് ശേഷം മാത്രമേ ബിൽ തുക മാറി നത
പതിനൊന്നാം വാർഡുമെമ്പർ 28-2-2019 ൽ കത്തു നൽകി. എന്നാൽ ഈ
തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി ഫയലിലും, എം ബുക്കിലും രേഖ
നമ്പർ 111/18-19 പ്രകാരം 364598/- രൂപയും,29-6-2019 ൽ ബിൽ നമ്പർ 19/19-
130/18-19) നൽകി.

ഈ പരാതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എന്തു നടപടി സ്വീകരി
എന്നും, ഈ റോഡിന്റെ വാറണ്ടി പീരീയഡ് എന്നുവരെയാ
എന്താണെന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി വിശദീക
ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ അവസാന ബിൽ തുകയായ 35309 രൂപയുടെ ചെ

1-37 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കാൻ കാല

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരള
പ്രകാരം ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ച് 7ദിവസത്തിനകം , കരാറുകാരന് ടെണ്ടർ
നൽകണമെന്നും, നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസം വരെ പിഴയില്ലാ
തുകയുടെ 1 % പിഴയോടുകൂടിയും കരാർ ഒപ്പിടാമെന്നുമാണ് വ്യവസ്ഥ
കഴിഞ്ഞ് കരാർ ഒപ്പിട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമുള്ള
ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്, അടങ്കൽ തുക	കരാറുകാരൻ, നിരക്ക്	ടെണ്ടർ തിയതി	പിഴയില്ലാതെ കരാർ ഒപ്പിടാവുന്ന തിയതി	കരാർ ഒപ്പിട്ട തിയത
66/20,കാലവർഷക്കെടുതി അയിലമൂല വായനശാല റിപ്പയർ 1,00,000/-	ജോർജ് പി എ. എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്	22-8-2019	25-9-2019	78/19-2(/29-10-2019

47/20 എടച്ചേരി നാലുസെന്റ് കോളനി സാംസ്കാരികനിലയം പൂർത്തീകരണം 1,00,000	ജെയ്സൺ ജോയി എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്	21-10-2020	14-11-2019	125/19-2 /22-1-2020
188/20 പുളിഞ്ഞാമ്പറ്റ അത്യോറ റോഡ് ടാറിംഗ് 4,00,000	മുഹമ്മദ് കെ 3,57,000	22-8-2019	25-9-2019	70/19-2(*27/9/201*
256/20 ആലമുക്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഡ്രൈനേജ് 4,00,000	നൗഫൽ പി 3,57,136	21-10-2019	14-11-2019	112/19-20/4-12-2019
ആകെ				

നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ കരാർ ഒപ്പിടാതിരുന്ന മേൽ പ‹ നിയമാനുസൃതമുള്ള പിഴ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-38 പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കാലതാമസം-പിഴ

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ ‹ 2112,2112-1 എന്നിവ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയ ഉത്തരവാദിത്വമാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് സമയം ദ‹ അതിന്റെ നിരക്കുകളും മാന്വലിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇത‹ ഒറ്റതവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25 ശതമാനത്തിലും, പരമാവ‹ പാടില്ലായെന്നും, പിഴയായി ആദ്യതവണ കരാർ തുകയുടെ 1 ശതമാന‹ വീതവും ഈടാക്കണമെന്നുമാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീഷ‹ സി 2/223/15ത സ്വ ഭ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ‹ പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാലുള്ള പിഴ ആദ്യത്തെ 3 മാസക്കാലയളവി‹ ഓരോ 3 മാസക്കാലയളവിന് 2 ശതമാനം നിര‹ വ്യവസ്ഥകൾകരാറുകാരുമായി ഉണ്ടാക്കുന്ന ഉടമ്പടികളി‹ ഉൾക്കൊള്ളിക്കാറുണ്ടെങ്കിലും. താഴെ ചേർത്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക‹ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുകയോ , കാലാവധ‹ നൽകി ഭരണസമിതി അംഗീകാരം വാങ്ങുകയോ ചെയ്യാതെ ,കാല‹ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഈ കരാറുകാരനിൽ നിന‹ അവസാന ബിൽതുക നൽകിയതായി കാണുന്നു. .വിശദാംശങ്ങൾ താ‹

പ്രൊജക്ട് നം,പേര്/ അടങ്കൽ തുക	കരാറുകാരൻ ടെണ്ടർ നിരക്ക്(PAC)	എഗ്രിമെന്റ്/ തിയതി	കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തിയതി	എം ബുക്ക്പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കിയ തിയതി
വിവിധ കിണറിന് മൂടി	വി അബ്ദുൽസത്താർ 116221.64	88/17-18/ 19-12-2017	3 മാസം 18-3-2018	26-3-2019

പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കാത്ത മേൽ പരാമർശി
പറഞ്ഞ നിയമപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

2-1 പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ചട്ടവി

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം 17
പൊളിച്ച് നീക്കിയത് പരിഗണിച്ച് ഒഴിവാക്കി. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്
24(3) പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം
ചെയ്യുകയാണെങ്കിൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച് കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ സെക്ര
പൊളിച്ച്കളയുകയോ നശിപ്പിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന അർദ്ധവർഷ
ചെയ്തിട്ടില്ലായിരുന്നെങ്കിൽ ചുമത്തപ്പെടാമായിരുന്ന വസ്തു നികുതി ന
ശ്രീ മമ്മുഹാജി കാളിയാർ വീട് പീച്ചെകോട് എന്നിവർ ടിയാന്റെ പേര്
കെട്ടിടങ്ങൾ കാലപ്പഴക്കത്താൽ ചോർന്നൊലിക്കുന്നതിനാൽ പൊ
ആയതിനാൽ മേൽകെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതി ഒഴിവാക്കണമെന്നും 24/
അപേക്ഷ പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നതും കെട്ടിടം പൊളിച്ച് നീക്ക്
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാൽ മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുത
എന്ന ഇതെ നമ്പർ ഫയൽ നമ്പർ ഉപയോഗിച്ച് സഞ്ചയസോഫ്റ്റ്വെ
കെ എന്നിവർ ഡിജിറ്റൽ സൈൻ ചെയ്ത് ഒഴിവാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതി 2019 ആദ്യ അർദ്ധ വർ
പഞ്ചായത്തിന് നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട് വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ

കെട്ടിട ഉടമ	അപേക്ഷയും അപേക്ഷ ലഭിച്ച തീയ്യതിയും	കെട്ടിട നം.	വാർഷിക കെട്ടിട നികുതി	നികുതിയിള നൽകിയ കാലയളവ്
മമ്മു കാളിയാർ,പീച്ചംകോട്, നല്ലൂർനാട്,670645,,	ബി4-6716/2019 / 24/10/2019	12/546 12/547 12/548 12/549 12/550	265 239 234 787 614	2019-20 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷ

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 27/12/2021ാ
അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല, നികുതിയിനത്തിലുള്ള
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

3-1 പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി

പ്രോജക്റ്റ് നം.- 76/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങൾക്കക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നല

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി - 600000

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത് - 200000

ആകെ - 800000

ചെലവ്

1. ബിൽ നം. 2/19-20 തീയതി 23.03.2020 തുക 401732 രൂപ
2. ബിൽ നം. 5/19-20 തീയതി 29.02.2020 തുക 47968 രൂപ
3. ബിൽ നം. 6/19-20 തീയതി 29.02.2020 തുക 35976 രൂപ
4. ബിൽ നം. 7/19-20 തീയതി 29.02.2020 തുക 35860 രൂപ
5. ബിൽ നം. 9/19-20 തീയതി 12.03.2020 തുക 28464 രൂപ
6. ബിൽ നം. 10/19-20 തീയതി 12.03.2020 തുക 47968 രൂപ

ആകെ പ്ലാൻ ഫണ്ട് - 597968 രൂപ

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചത്

ചെക്ക് നം.81429തീ. 28.02.2020 - 174000

ചെക്ക് നം.81713തീ. 23.03.2020 - 25500

ആകെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 199500 (199500/ 750 = 266 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ

ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (597968+199500) - 797468

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 200 പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങൾക്ക കുടിവെള്ളം ശേഖര
ശേഷിയുള്ള പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങഇ നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി തയ്യാ
സ്ഥാപനത്തിൽ അടക്കണം. നിലവിൽ ടാങ്ക് ഉള്ളവരെയോ നേരത്തെ ലഭിച്ച

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ടാങ്കുകൾ വിതരണം നടത്തുന്നതിന്
ടെറസിൽ സ്ഥാപിച്ചു നൽകുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത്. നാല്
വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	വിക്ടോറിയ പോളി ഫോം	ഓഷ്യൻ പോളിമേർസ്

രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക (രൂപയിൽ)	2540.68	2966.10

ഭരണ സമിതിയുടെ 10.01.2020ലെ 11/1 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം പോജക്ട് നം.1 ടാങ്ക് വിതരണം, 173/20 (യഥാർത്ഥ പ്രോജക്ട് 76/20 ആണ്) പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളവരിൽ നിന്നും ആദ്യ ഗുണഭോക്താവിന് ടാങ്ക് വിതരണം നടത്തുന്നതിന് അസി.സെക്രട്ടറിയെ ചു

ഏറ്റവും കുറവ് തുകയുടെ ടെണ്ടർ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിക്ടോറിയ പോളിഫേ അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ 31.10.2019ലെ എ5-6673/2019 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 305 ട ഓർഡർ നൽകി. ആയതിൽ 265 വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബങ്ങൾ വേണ്ടിയാണ്. വിതരണം നടത്തിയ ടാങ്കുകളുടെ ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങ

ക്രമ നം	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തീയതി	ടാങ്കുകളു
1	VPF/4463/19-20	06.01.2020	30
2	VPF/4464/19-20	06.01.2020	24
3	VPF/4618/19-20	06.01.2020	28
4	VPF/4620/19-20	06.01.2020	30
5	VPF/4621/19-20	06.01.2020	22
6	VPF/5345/19-20	25.02.2020	16
7	VPF/5346/19-20	25.02.2020	16
8	VPF/5347/19-20	25.02.2020	12
9	VPF/5348/19-20	25.02.2020	10
10	VPF/5349/19-20	25.02.2020	16
11	VPF/5350/19-20	25.02.2020	16
12	VPF/5351/19-20	25.02.2020	12
13	VPF/5619/19-20	09.03.2020	16
14	VPF/5620/19-20	09.03.2020	16
	ആകെ		264

ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന നിഗമനങ്ങളിൽ

1.കരാറുകാരനുമായി ഏർപ്പെട്ട കരാറിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ക സെക്രട്ടറി ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടില്ല.

2. കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിനായി വാങ്ങിയ മുദ്രപത്രം 04.11.2019 തീയതിയിലേ വിതരണത്തിനുള്ള സപ്ലൈ ഓർഡർ വിവരങ്ങൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയി

3. സെക്യൂരിറ്റി (5%) അടച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല. 45270 രൂപ [(797468+107928)X5/ അടക്കേണ്ടതാണ്.

4.വിതരണം ചെയ്ത സാധനങ്ങളുടെ വാറണ്ടി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കരാറി

5.ഒരേ വ്യക്തി തന്നെ രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരിൽ കരാറിൽ (ശ്രീ.ഫി പോളിഫോം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമ എന്ന നിലയിലും ഓഷ്യൻ പാർട്ണർ എന്ന നിലയിലും വ്യത്യസ്ത രീതിയിലുള്ള ഒപ്പ് പതിച്ച് ടെണ്ടറി നടപടികളിൻമേലുള്ള തെറ്റായ ഇടപെടലുകളാണ്. ഇത് നിർവ്വഹണ ഉദ ടാങ്കുകളാണ് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത് .

6. ടെണ്ടർ പ്രകാരം വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ വീടുകളുടെ ടെറസ്സിൽ സ്ഥാപിച്ച് നൽ

അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ 04.03.2020ലെ എ5-6673/20 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ടാങ്കു 31എണ്ണം പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലും എത്തിച്ചു തരുന്നനതിനാണ് അ ഗുണഭോക്താക്കൾ സ്വന്തം നിലയിൽ ടാങ്കുൾ വീടുകളിൽ സ്ഥാപി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ് എന്നിവ അധികമായി ഗുണഭോഗക്താം സ്ഥാപനത്തിന് അധിക ലാഭം ലഭിക്കുന്നതിന് ഇടയാക്കുകയും ചെയ്തു.

7. സപ്ലൈ ഓർഡർ പ്രകാരം 265 ടാങ്കുകളാണ് പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക്കായ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം പ്രകാരം 266 പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെ പ്രകാരം 264 എണ്ണം മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത്.

8. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരച്ചതിന് കളക്ഷരജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. അ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ടാങ്ക് വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ

9.കാരാർ ഉടമ്പടിയിലെ വ്യവസ്ഥ രണ്ട് പ്രകാരം ടെണ്ടർ നിരക്കിനേക്കാൾ അ ഒരു ടാങ്കിലെ വില മേൽ സ്ഥാപനം രേഖപ്പെടുത്തിയത് 2540.68 ആണ്. ഇ എന്നാൽ ഇതിന് വിരുദ്ധമായി മേൽ തുകയോടൊപ്പം 18% ജി.എസ്.ടി കൂടി ന രൂപ അധികം നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഇങ്ങനെ കണക്കാക്കിയിൽ വിത അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
കൂടാതെ ലഭിക്കാത്ത 2 ടാങ്കുകളുടെ വില (266-264 = 2) 2998*2 5996 രൂപ അധ 126729 രൂപ നൽകിയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ വിഴ്ചകൾ മാപ്പാക്കണമെന്നും ഉടമ്പടിയിലെയും ടെണ്ടറിലെയും വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമാണെന്നും ബേ പങ്കെടുത്ത് രണ്ട് വ്യത്യസ്ഥ ടെണ്ടറുകൾ സമർപ്പിച്ചത് വ്യത്യസ്ഥ സ്ഥാപന ബോധിപ്പിച്ചു. മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്കും തൃപ്തികരമായ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ടെണ്ടർ ഉടമ്പടിയിലോ, ടെണ്ടറിലോ അധികമായി ജി.എസ്.ട സാഹചര്യത്തിൽ അധികമായി 126728 (120732.48+5996) രൂപ നൽകിയത് നിര നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്കക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങ നൽകി

പ്രോജക്ട് നം.- 154/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്കക് വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങ

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി - 90000

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത് - 30000

ആകെ - 120000

ചെലവ്

1. ബിൽ നം. 3/19-20 തീയതി 23.03.2020 തുക 71952 രൂപ

2. ബിൽ നം. 4/19-20 തീയതി 29.02.2020 തുക 4480 രൂപ

3. ബിൽ നം. 8/19-20 തീയതി 12.03.2020 തുക 4496 രൂപ

ആകെ പ്ലാൻ ഫണ്ട് - 80928 രൂപ

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചത്

ചെക്ക് നം.81429തീ. 28.02.2020 - 25500

ചെക്ക് നം.81713തീ. 23.03.2020 - 1500

ആകെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 27000 (27000/ 750 = 36 ഗുണഭോക്താക്കള

ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് (80928+27000) - 107928

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 30 പട്ടിക ജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക കുടിവെള്ളം ശേഷിയുള്ള പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങഇ നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധ തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ അടക്കണം. നിലവിൽ ടാങ്ക് ഉള്ളവരെയോ നേ അർഹരല്ല.

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ടാങ്കുകൾ വിതരണം നടത്ത ടാങ്കുകൾ ടെറസിൽ സ്ഥാപിച്ചു നൽകുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് ടെണ്ടർ ക ടെണ്ടറുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	വിക്ടോറിയ പോളി ഫോം	ഓഷ്യൻ പോളിമേർസ്
രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക (രൂപയിൽ)	2540.68	2966.10

ഭരണ സമിതിയുടെ 10.01.2020ലെ 11/1 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം പോ കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം, 173/20 (യഥാർത്ഥ പ്രോജക്ട് 76/20 ആണ്) ഗ ടാങ്ക് വിതരണം എന്നീ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെ വിഹിതം അടക്കുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ടാങ്ക് വിതരണം ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഏറ്റവും കുറവ് തുകയുടെ ടെണ്ടർ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിക്ടോറിയ പേ ഏർപ്പെട്ടു. അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ 31.10.2019ലെ എ5-6673/2019 നമ്പർ നടത്തുന്നതിന് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി. ആയതിൽ 265 വാട്ടർ ടാങ്കുക പട്ടിക ജാതി വിഭാഗങ്ങൾക്കും വേണ്ടിയാണ്. പട്ടിക ജാതി കുടുംബ ബില്ലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തീയതി	ടാങ്കുകളു
1	VPF/4619/19-20	16.01.2020	24
2	VPF/5352/19-20	25.02.2020	10
	ആകെ		34

ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന നിഗമനങ്ങ

1.കരാറുകാരനുമായി ഏർപ്പെട്ട കരാറിൽ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി അസി. സെക്രട്ടറി ഒപ്പ വെച്ചിട്ടില്ല.

2. കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നതിനായി വാങ്ങിയ മുദ്രപത്രം 04.11.2019 തീയതി ടാങ്ക് വിതരണത്തിനുള്ള സപ്ലൈ ഓർഡർ വിവരങ്ങൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെ

3. സെക്യൂരിറ്റി (5%) അടച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ല. 45270 രൂപ [(797468+1079 അടക്കേണ്ടതാണ്.

4.വിതരണം ചെയ്ത സാധനങ്ങളുടെ വാറണ്ടി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ക

5.ഒരേ വ്യക്തി തന്നെ രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരിൽ കരാറിൽ (ശ്രീ.ഫ
വിക്ടോറിയ പോളിഫോം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമ എന്ന നിലയില
സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജിംഗ് പാർട്ണർ എന്ന നിലയിലും വ്യത്യസ്ഥ രീതി
പങ്കെടുത്തതായി കാണുന്നു. ഇത് ടെണ്ടർ നടപടികളിൻമേലുള്ള തെറ്റാ
ഉദ്യോഗസ്ഥർ പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല. ഓഷ്യൻ വാട്ടർ ടാങ്കുകളാണ് വിതരണ

6. ടെണ്ടർ പ്രകാരം വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ വീടുകളുടെ ടെറസ്സിൽ സ്ഥാപിച്ച് ന
പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ 04.03.2020ലെ എ5-6673/20 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ടാ
പ്രദേശത്തും 31എണ്ണം പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലും എത്തിച്ചു തരുന്നനതി
ചെയ്തതിനാൽ, ഗുണഭോക്താക്കൾ സ്വന്തം നിലയിൽ ടാങ്കുൾ വീടുകളി
കടത്തുകൂലി, സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവ് എന്നിവ അധികമായി ഗു
ടെണ്ടർ ലഭിച്ച സ്ഥാപനത്തിന് അധിക ലാഭം ലഭിക്കുന്നതിന് ഇടയാക്കു

7. സപ്ലൈ ഓർഡർ പ്രകാരം 40 ടാങ്കുകളാണ് പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക
പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം പ്രകാരം 36 പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹ
ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 34 എണ്ണം മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത്.

8. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരച്ചതിന് കളക്ഷരജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടി
കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ടാങ്ക് വിതരണം നടത്തിയതി

9.കാരാർ ഉടമ്പടിയിലെ വ്യവസ്ഥ രണ്ട് പ്രകാരം ടെണ്ടർ നിരക്കിനേക്കാ
പ്രകാരം ഒരു ടാങ്കിലെ വില മേൽ സ്ഥാപനം രേഖപ്പെടുത്തിയത് 2540.68
ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇതിന് വിരുദ്ധമായി മേൽ തുകയോടൊപ്പം
ഒരു ടാങ്കിന് 457.32 രൂപ അധികം നൽകി. ഇങ്ങനെ കണക്കാക്കിയിൽ വ
രൂപ അധികം നൽകി.

കൂടാതെ ലഭിക്കാത്ത 2 ടാങ്കുകളുടെ വില (36-34 = 2) 2998*2 5996 രൂപ അധ
രൂപ നൽകിയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന
(നം.4 തീയതി 22/12/21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 21545 രൂപയുടെ ചെ
21545 രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>3-3 ശുചിത്വം ഐ.ഇ.സി പ്രവർത്തനങ്ങൾ - തുക ചെല</u>

പ്രോജക്ട് നം. 276/20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ശുചിത്വം ഐ.ഇ.സി പ്രവർത്തനങ്ങൾ

അടങ്കൽ - കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 50000

ചെലവ് - ചെക്ക് നം.162139 തീയതി 18.01.2020 (സിണ്ടിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് ദ്വാരക
47512200029177) - തുക 39000/-

ജരാക്കിയ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യമായി ചേർത്തിരിക
വിജ്ഞാന വ്യാപനമാണ്. ഇതിന് വേണ്ടി നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ എ
ഉൾപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല. മേൽ നമ്പർ ചെക്ക് പ്രകാരം 39000/- രൂപ പ
കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് കെല്ലൂർ ശാഖയിലെ 40488100014401 നമ്പർ അക
കത്ത് നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക ശ്രീ.ഹാരിസ് എന്നയാ

മേൽ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്തെല്ലാ
പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ തുടങ്ങി യാതൊരു
ശ്രീ ഹാരിസ് ബാരിക്കൽ എന്നയാൾക്ക് തുക നൽകിയത് എന്തിന
നിയമപരമായ നടപടിക്രമങ്ങളൊന്നും സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നി
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകളില്ലാത്തതിനാൽ 39000 രൂപയുടെ ചെലവ്
നിന്നും ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2019-20	28/12/2021 മുതൽ 31/12/2021 വരെ

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	19614	നെൽകൃഷി വികസനം	1
വയനാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	393538	നെൽകൃഷി വികസനം	3
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1774799	പാലുൽപ്പാദക ബോണസ്	1
വയനാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	492393	പാലുൽപ്പാദക ബോണസ്	4

മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	200000	ക്ലിനിക്ക്	2
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	2780000	ലൈഫ് മിഷൻ വിഹിതം	2
വയനാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	4680000	ലൈഫ് മിഷൻ വിഹിതം	4
മാനന്തവാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	1500000	ലൈഫ് മിഷൻ വിഹിതം	1
വയനാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	2000000	ലൈഫ് മിഷൻ വിഹിതം	2

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

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

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	[illegible]
ഭൂഗർഭ ജല വകുപ്പ്	സ്കൂളുകൾക്ക് കിണർ	51900519 / 6.11.2019	3870	
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ	39/19-20/ 18.1.2020	98643	
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി മിഷൻ	കമ്പ്യൂട്ടർ വൽക്കരണം	51900779/ 29.2.2020	293407	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം	കൺവീനറുടെ പേര്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൗച്ചർ നം/ ചെക്ക് നം	ത
	ഇല്ല			

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാ
തിരിച്ചടവായി 300,000 രൂപയും കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി വായ്പ തിരിച്ച
20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി വായ്പയിനത്തി
തിരിച്ചടവ് സംബന്ധിച്ച് വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുക
ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി വായ്പയിനത്തിൽ 53,875,4
സംബന്ധിച്ച രേഖകളൊന്നും തന്നെ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

	വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥി നിക്ഷേപം
	തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക
	ആകെ
	തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക
	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് അക്കൗണ്ടിലെ ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി 10 പ്രകാരം ഓ
ലഭിച്ചതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖകളൊന്നും ഹാ

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയ
2000 01	3.4	2005-06	2.8.4.1	കേസ് നടത്തി അപാക
2005-06	3.8	2008-09	3.9.5	ജോലി കൂലി ഭക്ഷണ പരിപാ

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ഇല്ല).	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	ഭേ വ
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				ഉ ത
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
				ഇല്ല					

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ഇല്ല).	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	ഭേ വ
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				ഉ ത
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

1

(ബി). <*പഞ്ചായത്ത് *>ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവര

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്ത
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	2139		വിനേ
3-1		126728	ശ്രീ.ന

3-2		21545	ശ്രീ.സ
3-3		39000	രജീഷ്
ആകെ	2139	187273	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദി ആളുടെ പേ ഉദ്യോഗപ്പേ
1-21	190000	സിദ്ദീഖ്. ഒ സെക്രട്ടറി ചാർജ്ജ്
1-22	363500	ജയരാജൻ.എ സെക്രട്ട
1-32	31373800	രജീഷ്.വി.വ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റ ഓഫീസ
1-33	1800865	ജയരാജൻ.എ സെക്രട്ട
1-36	35309	ജയരാജൻ.എ സെക്രട്ട
ആകെ	33,763,474	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കു

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തര മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ജയരാജൻ.എൻ.എ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	
വിനോദ് കുമാർ.കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്, കണ്ണൂർ	

		(
സിദ്ദീഖ്.വൈ, അസി.സെക്രട്ടറി	അസി.സെക്രട്ടറി പവിത്രേശ്വരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്, കൊല്ലം	(
രജീഷ്.വി.എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.	(

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പു കത്തിടപാടി
1997-98	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി4-11/2000 തീ : 26.06.2019
2000-01 (പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.4-473/03 /10/6/2005
2000-01	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-611/04/ 26.06.2019
2001-02 (പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-380/ 07/ 03/06/2007
2001-02	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-474/03 /26.06.2019
2002-03	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-395/07/ 26.06.2019
2003-04	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-764/2007/26.06.2019
2004-05	എൽ .എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-861/07/26.06.2019
2006-07	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-485/09/26.06.2019
2007-08	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.2-416 /14/21.07.2014
2008-09	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-488/09 /26.06.2019
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-701/2012/ 06.03.2013
2011-12, 2012-13	എൽ.എഫ്.എ.ഡബ്ല്യു.പി.2-84/14(1)/20.04.2015
2013-14	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-694/15/20/1
2014-15	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-478/16/20/0
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-9/17/13/7/2
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-366/17/11.0
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-88/19/14.06.
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി. പി2-779(B)/2019 /9-1-2020

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്