

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

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.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.-പി4/810/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയ്യതി: 17/10/2023
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പൂതാടി 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 പൂതാടി 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 1,2 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന

ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.-പി4/810/2023 തീയ്യതി: 17/10/2023

വയനാട് ജില്ലയിലെ പൂതാടി 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.)

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

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 35 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ

മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ അഖില മോഹൻ കെ.എ.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	04-08-2023	18-08-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
04-08-2023	18-08-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ കെ ശശീന്ദ്രൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ അലിഅക്ബർ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ ഇന്ദു കെ നായർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ അനിൽ ജോസ് ഡൊമിനിക്ക്,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
മേഴ്സി സാബു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കെ.എ മിനി	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
സിന്ധു മോൾ കെ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2022	21-10-2022
സുധ എം.ജി	അസി.സെക്രട്ടറി	22-10-2022	31-03-2023
അശ്വതി ബാലകൃഷ്ണൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.സജി ജോസഫ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023
സുരേഷ് കെ കെ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2022	03-07-2023
രാമകൃഷ്ണൻ എം	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	04-07-2022	31-03-2023
ഡോ.പോൾ വി ജെ	മെഡിക്കൽഓഫീസർ.പി.എച്ച്.സി	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ബീന ജോസ് വി	മെഡിക്കൽഓഫീസർ. ഹോമിയോ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ.നിഷ കെ.ബി	മെഡിക്കൽഓഫീസർ.ആയൂർവ്വേദം	01-04-2022	31-03-2023
ബിനോയ് അഗസ്റ്റിൻ	വി.ഇ.ഓ	01-04-2022	30-06-2022
സജീന്ദ്ര കുമാർ	വി.ഇ.ഓ	01-07-2022	31-03-2023

സുഭാഷിണി കെ കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	31-03-2023
നവീൻ രാജ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	31-03-2023
സരിത	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	30-01-2023
അബ്ദുള്ള കെ പി	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	31-01-2023	31-03-2023
മുഹമ്മദ് സുഹൈൽ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-1-1
2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
3	ട്രഷറി/ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റമെന്റും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-2
4	വാർഷിക കണക്കിലെ തുക രജിസ്റ്ററുകളുമായി യോജിക്കുന്നില്ല	1-1-3
5	ആസ്തി വിവരം വ്യക്തമല്ല	1-1-4
6	സ്റ്റോക്കിന്റെ വർഷാന്ത്യ മൂല്യം പരിശോധിച്ചുറപ്പിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-5
7	രജിസ്റ്റർ/രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-1-6
8	പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-1-7
9	വാർഷിക കണക്കിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ	1-1-8
10	ബജറ്റ്	1-2-0
11	ബജറ്റ് മാന്വൽ-പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ച് വാർഷിക ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.	1-2-1
12	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
13	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR) പ്രകാരം	1-4
14	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
15	നിർവ്വഹണ ഉദ്യാഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ	1-6
16	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-	1-7

17	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
18	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
19	സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി / വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്,	1-10
20	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-11
21	ഗ്രാന്റ് തുകകൾ വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ചു	1-12
22	വാളവയൽ ഹോമിയോ ആശുപത്രി മെയിന്റനൻസ്- അടങ്കലിന് മുകളിൽ തുക നൽകി.	1-13
23	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കരാറുകാർക്ക് സമയം നീട്ടി നൽകൽ-പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല - ₹ 2,34,007.00 പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചു.	1-14
24	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കാൻ കാലതാമസം പിഴ ഈടാക്കിയില്ല - ₹ 22,254.00 പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചു.	1-15
25	പൈതൃക ഭവനം - സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല- ₹ 6,83,780.00 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
26	ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി- പദ്ധതിയുടെ ഫലപ്രാപ്തി മോണിറ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല	1-17
27	മാതമംഗലം അംഗൺവാടി ചുറ്റുമതിൽ നവീകരണം - അധികം തുക നൽകി	1-18
28	പൂതാടി ജി.യു.പി സ്കൂളിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ- ഡെലിവറി ചാർജ്ജ് നൽകി.	1-19
29	ഓണം അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക പലിശ സഹിതം തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്	1-20
30	പത്രപരസ്യചാർജ്ജിനത്തിൽ അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-21

31	വരൾച്ചബാധിത പ്രദേശങ്ങളിലെ കുടിവെള്ള വിതരണം- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ 18382.00 രൂപ ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് ഒടുക്കി.	1-22
32	വൈദ്യുതികരണം- കെ.എസ്.ഇ.ബി ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-23
33	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത് വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും നിലാവ് പദ്ധതി ഫലപ്രഥമായില്ല.	1-24
34	എസ്.എസ്.എ. പ്രവർത്തന രേഖകളും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കിയില്ല ചെലവ് തുക ₹ 9,00,000.00 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.	1-25
35	കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയ കെട്ടിട മുറിയിൽ നിന്ന് നാളിത് വരെ വാടക ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിട്ടില്ല.	1-26
36	ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ് നൽകിയതിലെ അപാകതകൾ - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 8663 രൂപയുടെ നഷ്ടം	1-27
37	കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-28
38	കൃത്യതയുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തൊഴിൽ നികുതി,ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നീ വരവിനങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.	1-29
39	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ	1-30
40	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിലും ഈടാക്കിയതിലുമുള്ള മറ്റ് അപാകതകൾ	1-31-1
41	കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-31-2
42	ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ	1-32

43	സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളും,അംഗൻവാടികളും,വൈദ്യുതീകരണം-അപാകതകൾ	1-33
44	ആട് വളർത്തൽ പദ്ധതി - മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-34
45	കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ റിപ്പയർ -ഗുണഭോക്താവിന് സേവനം ലഭ്യമായില്ല	1-35
46	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല	1-36
47	ടാക്സ് ഓഡിറ്റ്	1-37
ഭാഗം 2		
1	ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ് നൽകിയതിലെ അപാകതകൾ - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 8663 രൂപയുടെ നഷ്ടം	2-1
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 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 പ്രത്യാവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	Abstract Of Annual Financial Statements	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

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

2011- ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ (ജി.ഒഎം.എസ്.നം.83/11/എൽ.എസ്.ജി.ഡി അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളുൾപ്പെടെ അക്കൗണ്ടിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ, മു തുകകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട് ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ ക ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർ പൂതാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി (03/01 തീ. 23.06.2023) 30/06/2023 തീയതി ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള പൂതാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2023 അവസാനിച്ച വ പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31/03/2023 തീയതി വരെ ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കു സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം

Ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ പ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്ത്വങ്ങളും ഉണ്ടാ

എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടിംഗ് മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരു ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വി

Iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച റ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കു അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, പൂതാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023വർഷ സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തെക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: കൽപ്പറ്റ

തീയതി:17.10.2023 **സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ട അധികാരിയുടെ ഒപ്പ്**

1-1-2 ട്രഷറി/ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റും റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റുമെന്റും ലഭ്യമാക

1. താഴെ പറയുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്/റീകൺസിലിയേഷൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ബാങ്ക്/ട്രഷറിയുടെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം.	നീക്കി ബാക്കി(₹)(I
1	Nationalised Bank Account Of Own Revenue Fund	ഇല്ല	9,61,622.00
2	Sub Treasury Old	450250102	90,479.00
3	Treasury Nadavayal-CFLTC	799011400005977	0.00
4	Treasury Special Fund TPA	450450101	11.00

2. കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, കേണിച്ചിറ (A/C No.40211101020737) ന്റെ റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റുമെന്റു 31/03/2023- ന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പ്രകാരം നീക്കി ബാക്കി ₹ 7,46,914.49 ആണ്. എന്നാൽ. വാർഷിക ക നീക്കി ബാക്കി പൂജ്യം ആണുള്ളത്.

1-1-3 വാർഷിക കണക്കിലെ തുക രജിസ്റ്ററുകളുമായി യോജിക്കുന്നില്ല

1. വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളും അതാത് രജിസ്റ്ററിലെ സംക്ഷിപ്തമായി ചേർത്തിട്ടുള്ള തുകകളു പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	വിവരണം	വാർഷിക കണക്കിലെ തുക(₹)	രജിസ്റ്റർ
1	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക വരവ്	2,83,791.00	3,07,898.0
2	വസ്തു നികുതി കറന്റ് വരവ്	48,99,859.00	49,25,138.(
3	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്	2,96,835.00	3,17,683.0
4	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ബാക്കി	40,176.00	10,459.00
5	തൊഴിൽ നികുതി(ജീവനക്കാർ) വരവ്	13,40,630.00	14,20,230.(
6	തൊഴിൽ നികുതി(സ്ഥാപനങ്ങൾ) വരവ്(കറന്റ്)	1,03,407.00	48,750.00
7	തൊഴിൽ നികുതി(സ്ഥാപനങ്ങൾ) വരവ്(അരിയർ)	8,600.00	0.00
8	തൊഴിൽ നികുതി(Professionals) വരവ്(കറന്റ്)	41,750.00	0.00
9	തൊഴിൽ നികുതി(Professionals) വരവ്(കുടിശ്ശിക)	2,400.00	0.00
10	തൊഴിൽ നികുതി(Traders) ആകെ വരവ്	5,73,640.00	4,31,170.0
11	വാടക ആകെ വരവ്	3,77,481.00	4,15,706.0

മേൽ പട്ടികയിൽ, ക്രമ നം.5 മുതൽ 9 വരെ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വ്യത്യാ ചെയ്തതിനാലാണ് എന്നാണ് വിശദീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്.

2. 05/08/2023-ലെ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് പ്രകാരം(നം.AE/PDYAudit/2023) 2022-23 വർഷം ₹ 3,58,345.00 നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ, വാർഷിക കണക്കിലെ, Capital Work In Progress(B-11(B)) പൂജ്യമാണ് നൽകിയിരിക്കു

1-1-4 ആസ്തി വിവരം വ്യക്തമല്ല

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)152/11/എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം ഓ സെക്രട്ടറി സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ (ഭൂ ആസ്തി ഉ പ്രക്രിയ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ മൂല്യത്തിന്റെ (Land) അക്കൗ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം പൂർത്തിയായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത്ഫണ്ടിന്റെ

സാധിക്കുന്നില്ല. ആസ്തികളുടെ കാൽകുലേഷൻ ഷീറ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാല ഷെഡ്യൂളിൽ ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെയും ബി-3 ഷെഡ്യൂളിൽ ക്യാപ്പിറ്റൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.

1-1-5 സ്റ്റോക്കിന്റെ വർഷാന്ത്യ മൂല്യം പരിശോധിച്ചുറപ്പിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം ഓരോ മാസാന്ത്യത്തിലും തൻമാസ വിനിയോഗ വിവരം ശേഖരിക്കേണ്ടതും വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ സെക്രട്ടറി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.ബാ ബി-14 പ്രകാരം ക്ലോസിങ് സ്റ്റോക്ക് ഇല്ല. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ട സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ ലഭിക്കാത്തതിനാൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ വർഷാന്ത്യ മൂല്യം പരിശോധിച്ചുറപ്പിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-1-6 രജിസ്റ്റർ/രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

1. ബാലൻസ് ഷീറ്റ്, ഷെഡ്യൂൾ ബി. 12 – 420700101 – പ്രകാരം സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ എന്ന ഇനത്തിൽ ₹ 17,500.(ഇൻവെസ്റ്റ്മന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.നിക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുകകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ താഴെ പറയുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താവുന്ന രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	രജിസ്റ്ററിന്റെ പേര്
1	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ
2	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ
4	ലോൺ രജിസ്റ്റർ
5	ഇൻവെസ്റ്റ്മന്റ് രജിസ്റ്റർ

6	ഗ്രാന്റ് അപ്രോപ്രിയേഷൻ രജിസ്റ്റർ
7	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ
8	ടെണ്ടർ ഫോറം സെയിൽ രജിസ്റ്റർ

3. ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല.
4. അക്യൂമലേറ്റഡ് ഡിപ്രിയിസേഷൻ തുക(B-11(A)) പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള വർക്ക് ഷീറ്റ്/ഡാറ്റ ലഭ്യമാക ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള 5. Prior Period Expenditure -ന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വിവരണം	തുക(₹)
1	Programme Expenses	(-)1,20,000.00
2	Miscellaneous Expenses	(-)2,49,720.00

6. I-19 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള Prior Period Income -ന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുന്നതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വിവരണം	തുക(₹)
1	Property Tax	(-)4,212.00
3	Other Incomes	1,01,55,641.00

7. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കുവേണ്ടി വിഹിതമായി ലഭിച്ച തുകയിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-4 39,80,498.00ബാക്കിയുണ്ട് (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് - ₹ 15,13,587.00 & ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് - ₹ 24,66,911.00) പ്രോജക്ടുകൾക്കുള്ള ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലെ(നം.1665) നീക്കിയിരിപ്പ് പൂജ്യം ആണ്.ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്ന് സംയുക്ത പദ്ധതിയ്ക്കായി തൻവർഷം ലഭ്യമായ ര പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

8. RP 30 – ലുള്ള വരവ്, ചെലവ് പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രത്യേക ഉ ലഭ്യമാകുന്ന ഫണ്ടുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കി ബാക്കി എന്നിവ കാണിക്കുന്ന അപ്രോപ്രിയേഷന പലവക ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

9. വാർഷികകണക്ക് ഷെഡ്യൂൾ RP-5 പ്രകാരം Sale Of Tender Forms എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ ₹ 1,31,627.0 പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-7 പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യുൾ ബി-15 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലും,വാടകയിനത്തിലും കുടിശ്ശിക ഉണ്ട ,നികുതിയേതര കുടിശ്ശിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ കണക്കാക്കി ,സർക്കാർ ഉത്തരവ് 152/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ ര പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011(ചട്ടം58(4)എച്ച്) എന്നിവ പ്രകാരം ലഭ്യത സംശയാസ്പദമായ തു ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ടിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-8 വാർഷിക കണക്കിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ

1. 2022-2023 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾക്കുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് അറിയിച്ചിട്ടില്ല.

2. ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് ഫ്ലോയും പത്രികയിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്ക വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

3. അക്രൂവൽ ഇനങ്ങളായ തൊഴിൽ നികുതി - ട്രേഡേഴ്സ്, ഡി&ഒ ലൈസൻസ് തുടങ്ങിയവക്ക് കൃത്യ സൂക്ഷിക്കാതെ തൻവർഷത്തെ കളക്ഷൻ തുകയോടൊപ്പം മുൻവർഷം ലഭിച്ച അഡ്വാൻസ് തു രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയാണ് തുടർന്നു വരുന്നത്. ഇതുമൂലം തൻവർഷത്തിലെ യഥാർത്ഥ കുടിശ്ശിക ക ലഭ്യമാകുന്നില്ല.

4. സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഉദാ- വസ്തുനികുതി, തൊഴിൽനികുത ലെഡ്ജറിൽ വർഷാരംഭത്തിലും തുടർന്ന് എല്ലാ മാസവും ഡിമാന്റ് എൻട്രി ഇല്ല.

5. ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും തമ്മിൽ പ്രതിമാസം

നടത്തുന്നില്ല.
ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗ
നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ₹ 7,98,54,811.00 ആണ് തനത്
സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാധ്യത ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷ
ശുചിത്വ മിഷൻ തുടങ്ങിയ ഫണ്ടുകൾ പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. തനത് ഫ
പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകൾക്ക് എ.സി.ആർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകളുടെയും ഗ്രാമപ
ഫണ്ടിന്റെയും നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല. എന്നാൽ, തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളിൽ F
2,15,71717.00 മാത്രമേ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളു.

6. നൽകി മൂന്ന് മാസത്തിൽ കൂടുതൽ ആയിട്ടും പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ Stale Cheque ശീർഷകത്തിൽ
വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബാങ്കിന്റെ പേര്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.	Cheque Issued But Not Presented In To Bank
1	കേരള ബാങ്ക്	169512801000218	13,87,966.00
2	SBI സു. ബത്തേരി	37178320468	1,00,000.00

7. ചെക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു-ബാങ്കിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയില്ല.വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബാങ്കിന്റെ പേര്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.	Cheque Deposited But Not Cleared A
1	കേരള ബാങ്ക്	169512801000218	7,290.00
2	SBI സു. ബത്തേരി	37178320468	84,701.004

8. ബാങ്ക് നേരിട്ട് ഡെബിറ്റ് ചെയ്തു.വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബാങ്കിന്റെ പേര്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.	Directly Debited By Bank Au
1	SBI സു. ബത്തേരി	37178320468	3,877.00

1-2-0 ബജറ്റ്

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് 22-03-2022 ലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം
റിവൈസ്ഡ് ബഡ്ജറ്റ് 01.03.23 ലെ 4/1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള
ഇപ്രകാരമാണ്.

ഇനം	തുക (Budget)	Revised
മുൻബാക്കി	1249461.00	1249461
വരവ്	585045000.00	584045000
ആകെ	586294461.00	585294461
ചെലവ്	58,38,25,500.00	581683618
നീക്കിബാക്കി	2468961.00	3610843

1-2-1 ബജറ്റ് മാനുവൽ-പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തെ വാർഷിക ബജറ്റ് 22-3-2022 ന് പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സംബന്ധിച്ച് ബജറ്റ് മാനുവലിൽ പ്രതിപാദിച്ച പ്രധാന നടപടിക്രമങ്ങൾ അനുസരിച്ചും, കേരള പഞ്ചായത്ത് (1) പ്രകാരവും പഞ്ചായത്തുകൾ എല്ലാവർഷവും, തൊട്ടടുത്ത വർഷത്തേക്കുവേണ്ടി ഒരു വാർ തയ്യാറാക്കണം. ഈ വികസന രേഖ വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കണം. പദ്ധതി, പദ്ധതിയേതര ശുപാ ധനകാര്യ സ്റ്റാംറ്റിംഗ് കമ്മിറ്റി കരട് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കണം, വാർഷിക വികസന പദ്ധതി ത തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം പ്രമേയം മൂലം അംഗീകരിച്ച ബജറ്റ് അലോക്കേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി തയ്യാറാക്കൽ. കരട് ബജറ്റ്, അനുബന്ധ രേഖകൾ സഹിതം മാർച്ച് മാസത്തിലെ ആദ്യത്തെ ആഴ്ചയിൽത അദ്ധ്യക്ഷതയിൽ ചേരുന്ന പ്രത്യേക യോഗത്തിൽ സമർപ്പിച്ച് ചർച്ച ചെയ്യണം. ആവശ്യമായ ചർച്ചകൾ മുമ്പായി ബജറ്റ് പാസാക്കണം.സ.ഉ (ആർ.ടി) നം. 3291 /2016 /തസ്വഭവ തീയതി 02-12-16 പ്രകാരം ബജ

വിശദവിവരങ്ങളടങ്ങിയ ധനമാനേജ്മെന്റ് മാനുവലിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബജറ്റ് മ
പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചാണോ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് എന്നത് വ്യക്തമല്ല. ധനകാര്യ സ്റ്റാ
പരിശോധിച്ചതിൽ ബജറ്റ് പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നതിലപ്പുറം ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് സംബന്ധ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി മിനുട്ട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ച് നടന്ന ച
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ടിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച പരാമർശങ്ങളില്ല ഗ്രാമപഞ്
സ്ഥാപനമേധാവികളുടെ യോഗം സെക്രട്ടറി വിളിച്ചതായ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. നിർവഹണോദ്യോ
സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികളോടും ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട
ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഘടകസ്ഥാപനമേധാവികളുടെ യോഗം വിളിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.സെക്രട്ടറി ,വിവിധ
യോഗം ചേർന്ന് ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കി അതാത് വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സ്റ്റാന്
നൽകുകയും ഇവ അതാത് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ പരിശോധിച്ച് , ജനുവരി 15 ന് മുമ്പ് ബഡ്ജറ്റ് നിർ
ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകണമങ്കിലും അപ്രകാരം സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾക്ക് ഉദ്യോ
സമർപ്പിച്ചതായോ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഇവ പരിശോധിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയ്ക്ക്
സമർപ്പിച്ചിക്കുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. വിവിധ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ബഡ്ജറ്റ് പ്രോപ്പോസലും
ക്രോഡീകരണം നടത്തിയതായോ കാണുന്നില്ല. ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി അന്തിമപ്രൊപ്പോസൽ
രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, വികസന
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പരിശോധനയുടെയും, ചർച്ചകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും സ.ഉ (
തസ്വഭവ തീയതി 02-12-16 പ്രകാരം ബജറ്റ് രൂപീകരണത്തിന്റെ വിശദവിവരങ്ങളടങ്ങിയ ധനമാ
നടപടിക്രമങ്ങൾ അനുവർത്തിച്ച് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	30833345.00
വരവ്	85,973,853.00
ആകെ	116,807,198.00

ചെലവ്	64,254,015.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	52,553,183.00

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR) പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ		32865697.00	32865697.00	26235
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി		23,50,357.00	23,50,357.00	18,94,4
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി		22,639,709.00	22,639,709.00	21241
മെയിന്റനൻസ് റോഡ്		15918000.00	15918000.00	15118
മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്		102,74,000.00	102,74,000.00	655,70
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tide)		16931579.00	16931579.00	2744
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untide)		720,6000.00	720,6000.00	6112

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പ്രോ
287	20,05,68,923	180	12,42,98,532	ഇല്ല	107	

1-6 നിർവ്വഹണ ഉദ്യാഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവ
കൃഷി ഓഫീസർ	5	5	10866667	83
സീനി.വെറ്റിനറി സർജൻ	11	11	8949444	48
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC	8	6	3429163	24
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	3	3	840000	8
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	2	2	850000	8
ഫിഷറീസ്	1	1	192000	4
വി.ഇ.ഒ	18	14	63726763	40
ICDS സൂപ്പർവൈസർ	10	10	12040875	86
സെക്രട്ടറി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	50	37	24288584	17
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	156	71	59667589	27
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	2	5332400	53
എച്ച്.എം. ജി.യു,പി.എസ്	8	7	6371000	42
അസി.സെക്രട്ടറി	13	11	4014438	29
ആകെ	287	180	200568923	124

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്

ഭരണ ചെലവുകൾ	34703	4.662,469	4697172	237981
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		89,284,348		89,284,3
മെറ്റീരിയൽസ്		22133000		221330(

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Rp30, I&E പ്രകാരം തൊഴിലുറപ്പ് കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെ

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8320400	5677
വിധവാ പെൻഷൻ	17804000	11710
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	36953800	26037

വികലാംഗ പെൻഷൻ	4935000	3163
50 വയസ്സു കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	396800	248

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവേ തൃപ്തികരമാണ്. വിവിധ സെക്ഷന ഉത്തരവാദിത്തങ്ങളും നിർണയിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ജോലി വിഭജനരേഖ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഫീ ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം കൃത്യമായി നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ കൃത്യമായ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജീവനക്കാർക്ക് ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ വിഭജിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രതിമാസം വിളിച്ചുകൂട്ടി ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നുണ്ട്. മുൻകാല ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർ കൂടുതൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ബജറ്റ് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കുനുസൃതമായാണ് ബജ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ നടപടിക്രമ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതിനടത്തിപ്പിൽ ഓരോ മേഖലയിലും കൃത്യ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. പദ്ധതികളുടെ ആസൂത്രണത്തിലും നിർവ്വഹണത്തിലും മോണിറ്ററിംഗ് ശ പ്രൊജക്ട് ഫയലുകളിൽ വിശദമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കൊണ്ടുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഉൾ

ഓഡിറ്റിന്നാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ വിവിധ സെക്ഷനുകളിലെ ബന്ധപ്പെട്ട ജീവ സഹകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹ ഉദ്യോഗസ്ഥരും സമയബന്ധിതമായി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാ

പ്രവർത്തനങ്ങളും, പദ്ധതി നടത്തിപ്പും കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി / വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി /വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ 2022-പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടന്ന യോഗങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെകൊടുക്കുന്നു.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി				നടന്ന യോഗങ്ങളുടെ എണ്ണം
1	ധനകാര്യം			33
2	ക്ഷേമ കാര്യം			24
3	വികസന കാര്യം			25
4	ആരോഗ്യം വിദ്യാഭ്യാസം			27
	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്			
	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പേര്	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിലെ അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം	2022-23 ൽ യോഗം ചേർന്ന തീയതി	യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം
1	ദാരിദ്ര ലഘൂകരണം	9	10-6-2022	5

2	മൃഗസംരക്ഷണവും ക്ഷീര വികസനവും	15	10-6-2022	6
3	പൊതുമരാമത്ത്	14	10-06-2022	8
4	ജൈവ വൈവിദ്യ മാനേജ് മെന്റ്	11	10-06-2022	10
5	വിദ്യാഭ്യാസവും, കലയും, സംസ്കാരവും,യുവജനകാര്യവും.	13	10-06-2022	10
6	ആരോഗ്യം	13	10-6-2022	9
7	പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസനം	14	18-6-2022	10
8	പട്ടിക ജാതി വികസനം	9	10-6-2022	7
9	വനിത വികസനം	16	10-6-2022	15
10	സാമൂഹ്യ നീതി	15	10-6-2022	15
11	പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസനം	11	10-6-2022	4
12	കൃഷി	10	10-6-2022	5
13	പൊതുഭരണവും,	10	10-6-2022	6

	ധനകാര്യവും.			

ആസൂത്രണപ്രക്രിയയിൽ പ്രധാന പങ്ക് വഹിക്കുന്ന ഘടകങ്ങളിൽ സുപ്രധാനമായ സ്ഥാനമാണ് വ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾക്കുമുള്ളത്. അംഗീകരിച്ച പദ്ധതികളിൽ ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതി നി പരിഹരിക്കുക, ഓരോ മേഖലയിലുമുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായും ഫലപ്രദമായ പ്രൊജക്ടുകളുടെ പ്രവർത്തനകലണ്ടർ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും അതോടൊപ്പം മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനുള്ള, ഗ്രാമസഭകൾ വിളിച്ചുചേർക്കുക. പദ്ധതി നടത്തിപ്പ വിലയിരുത്തി പ്രശ്നങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് അവലോകന യോഗങ്ങൾ വിളിച്ചുചേർക്കുക തുടങ്ങി നിർവ്വഹിക്കാനുണ്ട്. അതെപ്പോലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്കാവട്ടെ പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന് പൊ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച് ആസൂത്രണ പ്രക്യയയിൽ ജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തുക. വിഷയമേഖ സ്ഥിതിവിവര കണക്കുകൾ ശേഖരിക്കുക. ക്രോഡീകരിക്കുക, അപഗ്രഥിക്കുക, വാർഷിക പദ്ധതി പ്രാരംഭപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി അവസ്ഥാരേഖ പരിഷ്കരിക്കുക, ഗ്രാമസഭാ, വാർഡ്സഭ, ഊരുകൂട്ടം എന്നി നേതൃത്വം വഹിക്കുക. വാർഷിക പദ്ധതി ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിനുശേഷം മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുക.

2022- 23 പദ്ധതി വർഷത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളുടെ മിനുട്സ് പര ഒരു യോഗം മാത്രമാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത് അതിൽ പോലും എല്ലാ അംഗങ്ങളും പങ്കെടുത്തിട്ടില്ല എന്നര വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിൽ നൽകുന്നത് എന്നതിന്റെ സൂചകമാണ്. 2022-23 വർ യോഗത്തിൽ സാമൂഹ്യ നീതി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ യോഗത്തിൽ മാത്രമാണ് എല്ലാ അംഗങ്ങളും പങ്കെ മിനിട്സിൽ ആകട്ടെ ഔപചാരികമായ യോഗ നടപടി വിവരങ്ങൾ ചേർത്തുവന്നിട്ടുണ്ട് എന്നതിലുപരി ഗ ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾ പൂർത്തികരിക്കുന്ന വിധത്തിലുള്ള യാതൊരു വിവരവും മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായ ചർച്ചകളോ, സംവാദങ്ങളോ, തീരുമാനങ്ങളോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആ നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ നിറവേറ്റുന്ന തലത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും സ്റ്റാന്റിംഗ് പ്രവൃത്തിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിൽ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്ന അംഗങ്ങൾ ഓരോ മേഖലയിലും പ്രാവീണ്യവും താ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിമാത്രം കമ്മറ്റികളിൽ അംഗങ്ങളായി ചേർക്കേണ്ടതാണ്. കഴിവതും മുഴുവൻ അ കൊണ്ട് യോഗം ചേരേണ്ടതാണ്. അജണ്ട കൃത്യമായി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്, ഓരോ അംഗത്തിന്റെയു ചർച്ചകൾ, തീരുമാനം എന്നിവ മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. മിനുട്സ് വ്യത്തിയായും, ചിട്ടയോ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലും. നിർവ്വഹണത്തിലും. മോണിറ്ററിംഗിലും സ്റ്റാന്റിംഗ് ഗ്രൂപ്പും ഉദ്ദേശലക്ഷ്യങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധ തലവന്റെ /ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയി ബാലൻസിന്റെ / നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-12 ഗ്രാന്റ് തുകകൾ വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ചു

ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗ്രാന്റ് തുകകളും അവ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്ക നീക്കിയിരിപ്പും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വിവരണം	വാർഷിക കണക്കിലെ(B-4) തുക(₹)	ട്രഷറി/ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	വാർഷിക നീക
1	Integrated Child Development Scheme	74,86,194.00	1) Kerala Bank 169512801000218 2)KGB 2084 3)TSB 799013000001024 ---------- ആകെ	
2	Integrated Child Protection Scheme	3,03,006		
3	Rural Housing For All	16,10,554.00		
4	Total Sanitation Campaign	13,75,033.00		
5	Epidemic Control Grant	11,21,176.00		
6	Literacy Scheme Grant	33,017.00		
7	Suchitwa Mission Grant	39,56,745.00		
8	Fund For Transferred Institutions	6,57,514.00		
9	Crematorium Grant	49,76,566.00		
10	Grants For Drinking Water Scheme	7,03,300.00		
11	MLA Fund	5,15,575.00		
12	Beneficiary Contributions	31,47,506.00		
13	Other Grants	2,99,53,222.00		

14	Awards	3,00,000.00		
15	Other Liabilities	5,02,001.00		
16	Donations	71,644.00		
17	Joint Venture Grant	39,80,498.00	TSB799011400001665	
ആകെ		**6,06,93,551. 00**	**ആകെ**	

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകളിലെ ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാധ്യത ആയി രേഖ പട്ടികയിൽ പറഞ്ഞ തുകകൾ പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. തനത് ഫണ്ടിൽ ന ഫണ്ടുകൾക്ക് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിന്റെയും നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല. സംയുക്ത വിഹിതമായി ലഭിച്ച തുകയിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ₹ 39,80,498.00ബാക്കിയുണ 15,13,587.00 & ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് - ₹ 24,66,911.00). എന്നാൽ, സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കുള്ള ട്രഷറി നീക്കിയിരിപ്പ് പൂജ്യം ആണ്.

തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളിൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ(B-15 ഫ പട്ടിക കാണുക) ആകെ ₹ 2,15,71717.00 മാത്രമേ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളു. ബി-4 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാധ്യതകൾക ഷെഡ്യൂളിലെ നീക്കി ബാക്കിയിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.എന്നാൽ, പ്രസ്തുത തുക സൂക്ഷിക്കുന്ന മേര അക്കൗണ്ടുകളിൽ അത്രയും തുക ഇല്ല. അതിനാൽ, ഗ്രാന്റ് തുക ആ ആവശ്യങ്ങൾക്കല്ലാതെ മറ്റു ആ ചെലവഴിക്കുന്നുണ്ടെന്നത് വ്യക്തമാണ്.

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം.4/22-23/07.08.2023) മറുപടി ല വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകര ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 വാളവയൽ ഹോമിയോ ആശുപത്രി മെയിന്റനൻസ്- അടങ്കലിന് മുകളി

പ്രൊജക്ട് നം.	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)

S0061/23	വാളവയൽ ഹോമിയോ ആശുപത്രി മെയിന്റനൻസ്	₹ 3,50,000.00 (MGNR)	₹ 3,50,000.00 (BRN No. 221808520047004262 64/20.08.22)

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ	2021/94773, ₹ 3,50,000.00
ടി.എസ് നം.	58568/21-22, ₹ 3,50,000.00
കരാർ നമ്പർ	AEE/PDY/47/22-23/10.01.2022
കരാറുകാരന്റെ പേര്	അനുരാഗ് രാജ്, കൃഷ്ണഗിരി
റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	₹ 4,11,775.54
റിവൈസ്ഡ് ടി.എസ് നം.	RE/58568/21-22/15.07.22, ₹ 4,11,775.54
എം.ബുക്ക് നം.	411/21(പേജ് നം.1 – 25) & 426/21(പേജ് നം.1 –)
ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത തീയതി	27/07/22

മേൽ പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം വാളവയൽ ഹോമിയോ ആശുപത്രിയുടെ Steel Work For Stair & Ro And Window Fixing തുടങ്ങിയ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാനാണ് കരാറുകാരന് സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്ത (

എന്നാൽ, 15/06/22- ലെ അസി.എഞ്ചിനീയർക്കുള്ള കരാറുകാരന്റെ കത്ത് പ്രകാരം, മേൽ പ്രവൃത്ത വർക്കുകൾ ചെയ്യാനുണ്ട് എന്നും, ആ പ്രവൃത്തികൾ ഇതേ കരാർ നിരക്കിൽ പൂർത്തീകരിക്കാം എന്നും ല അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സെക്രട്ടറിക്കുള്ള കത്തിൽ (നം.എ1-GEN/2022/28.06.22) ₹ 65,000.00 -ന്റെ അടങ്കലിനേക്കാൾ അധികം വരും എന്ന് പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.14/07/22-ലെ ഭരണ സമിതി തീരുമാന പ്രകാരം(നം (മുഴുവൻ മേൽക്കൂരയും ഇൻഡസ്ട്രിയൽ വർക്ക് ചെയ്യുന്നത്) ഇതേ കരാറുകാരനെ കൊണ്ട് ടിയാൻ നിരക്കിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് അധികം തുക (₹ 65000) അനുവദിക്കുന്നതിനായി, പുതിയ ഒരു പ്രോജക്ട് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ സ്ഥാപന മേധാവിയുടെയും വാർഡ് മെമ്പറുടെയും അപേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

മെമ്മോ ഓഫ് പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം നൽകിയ തുക താഴെ പറയുന്നു.

ആകെ ചെയ്ത പ്രവൃത്തി മൂല്യം	₹ 3,67,649.00(എം.ബുക്ക് പേജ് നം.11/426)
ജി.എസ്.ടി (12%) കൂട്ടുക	₹ 44,118.00
ആകെ	₹ 4,11,767.00

₹ 3,50,000.00, പ്രോജക്ട് നം. S0061/23 -ൽ നിന്നാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ബാക്കി ₹ 61,766.00 നൽകുന്നത് ആശുപത്രിക്ക് ചോർച്ച പരിഹരിക്കൽ(പ്രോജക്ട് നം. S0371/23, അടങ്കൽ - 65000 MGNR) എന്ന പ്രോ നൽകിയിരിക്കുന്നത് (BRN No.22180852004700/24.09.22).

അധിക പ്രവൃത്തികൾ ആവശ്യമുണ്ടെന്ന് ആദ്യം രേഖാമൂലം നൽകിയിരിക്കുന്നത് കരാറുകാരന എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് സൈറ്റ് പരിശോധിച്ചിട്ട് അല്ല എന്നാണ് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്ത മേധാവിയുടെയും വാർഡ് മെമ്പറുടെയും അപേക്ഷയോ, അസി.എഞ്ചിനീറുടെ പരിശോധന കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ചാണ് അടങ്കലിന് മുകളിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ടെണ്ടർ ചെയ്ത ആദ്യത്തെ പ്രോജക്ടിനേക്കാൾ അധികം തുക നൽകിയത് വിശദീകരിക്കേണ

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം.24/22-23/16.08.2023) മറുപ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കരാറുകാർക്ക് സമയം നീട്ടി നൽകൽ-പിഴ ഇ ₹ 2,34,007.00 പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചു.

മരാമത്തു പ്രവൃത്തി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടത് കരാറുകാരന്റെ ഉത്തരവാദിത പൂർണ്ണമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവുമൂലമോ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഈട അനുവദിക്കാവൂ. മുൻകൂട്ടികാണാൻ കഴിയാത്ത കാരണങ്ങളാൽ പ്രവൃത്തി നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട പൂർത്തിയാക്കാൻ കഴിയാത്തപക്ഷം പ്രസ്തുത തീയതിക്കു മുമ്പായി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീ അപേക്ഷ, കരാറുകാരൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും, പ്രസ്തുത അപേക്ഷയിൽ മേ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി വിലയിരുത്തി ആയത് സത്യസന്ധമാണെങ്കിൽ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽ 2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരളപൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥ 2112 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടത് കരാറുകാരുടെ ഉത്തരവാദ പൂർത്തീകരണത്തിന് സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയാൽ പിഴയീടാക്കാനും അതിന്റെ നിര വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുന്നത്, ഒറ്റതവണ ഒറിജിനൽ ശതമാനത്തിലും, പരമാവധി 50 ശതമാനത്തിലും അധികരിയ്ക്കാൻ പാടില്ലായെന്നും, പിഴയായി ആദ്യത്ത 1 ശതമാനവും തുടർന്ന് കരാർ തുകയുടെ 2 ശതമാനം വീതവും ഈടാക്കണമെന്നുമാണ നിർദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18-8-2018 ലെ എ സി 2/223/15ത സ ഭ നമ്പ കരാറുകാരൻ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാലുള്ള പിഴ ആദ്യത്തെ 3 മാസക്കാലയള ഒരു ശതമാനം നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള ഓരോ 3 മാസക്കാലയളവിന് 2 ശതമാനം നിരക്കിലും പിഴയീടാക് ചേർക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാർ കരാർപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പൂർത്തിയാക്കുകയോ , കാലാവധിക്കുള്ളിൽ സമയപരിധി നീട്ടാൻ അപേക്ഷ നൽകി ഭരണസമിതി അം ചെയ്തിട്ടില്ല. എന്നിട്ടും, കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കാതെ, ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം/ പേര്/അടങ്കൽ	കരാറുകാരൻ / കരാർ തുക(PAC)(₹)	എഗ്രിമെന്റ് /തിയതി	കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തിയാ ക്കേണ്ട തിയതി	എം.ബുക്ക് നമ്പർ	എം ബുക്ക് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാ ക്കിയ തിയതി	പൂർത്തിയാ-ക്കാനെടുത്ത കാലതാമസം	ഈടാക്കേ ണ്ടിയിരു പിഴ(₹)

1	0074/23 മണൽ വയൽ പണിയ കോളനി കിണർ നവീകരണം 2,75,000(വികസന ഫണ്ട് CFC)	രാജു.എൻ.കെ 3,00,000	AE/PDY /85/ 21-22/ 26.03.22	26.09.22	12/21-22	30.03.23 (പേജ് നം. 23)	6മാസം ദിവസം 4	9,000 (1% + 2% 3%)
2	0055/23 മാതമംഗലം അംഗൺവാടി ചുറ്റുമതിൽ നവീകരണം 5,00,000 (MGNR)	ശിവരാജൻ പി.ആർ 4,54,599	AE/PDY/ 73/ 21-22/ 01.02.22	30.04.22	4/21-22	25.02.23 (പേജ് നം. 44)	9മാസം ദിവസം 25	31,822 (1% + 2% = 1+6 =7%)
3	0056/23 പാപ്ലിശ്ശേരി വെള്ളിമല കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ് 8,00,000 (MGR)	അനിൽ ജോസ് 8,00,000	AE/PDY /88/ 21-22/ 31.03.22	30.09.22	7/21-22	14.03.23 (പേജ് നം. 30)	5മാസം ദിവസം 14	24,000 (1% + 2% = 1+2 =3%)

4	0050/23 ഓശാന ഭവൻ വണ്ടിക്കടവ് റോഡ് റീടാറിംഗ് 7,99,000 (MGR)	മത്തായി.എ.വി 7,47,755	AE/PDY /26/ 21-22/ 04.10.21	31.04.22	7/21-22	24.03.23 (പേജ് നം. 39)	10മാസം ദിവസം	24	52,343 (1% + 2% = 1+6 =7%)
5	0071/23 കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം അറ്റകുറ്റപണി 10,00,000 (MGNR)	ശിവരാജൻ കുപ്പാടി 8,68,214	AE/PDY/ 74/ 21-22/ 03.02.22	31.04.22	3/21-22	26.03.23 (പേജ് നം. 73)	10മാസം ദിവസം	26	60,769 (1% + 2% = 1+6 =7%)
6	0068/23 ചേമ്പുംകൊല്ലി കോളനി പൈതൃക	സോമരാജൻ 6,85,355	AE/PDY /85/ 21-22/ 31.03.22	31.04.22	6/21-22	13.01.23 (പേജ് നം. 22)	8മാസം ദിവസം	13	34,268 (1%+ 2% = 1+4 =5%)

	ഭവനം നിർമ്മാണം 7,00,000 (TSP 300000 + തനത് ഫണ്ട് 400000)							
7	0065/23 ജി.യു.പി.എസ് പൂതാടി ടോയിലറ്റ് നിർമ്മാണം 8,00,000 (വികസന ഫണ്ട് CFC)	ജോയ്.പി.പി 7,26,834.5	AE/PDY/ 94/ 21-22/ 22.04.22	22.10.22	2/21-22	25.03.23 (പേജ് നം. 78)	5മാസം 2ദിവസം	21,805 (1% + X1= 1+2 =3
ആകെ								2,34,007

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം.26/22-23/26.07.2023) മറുപടി ലഭ്യ പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രവൃത്തിയിൽ, അർഹമായ ഫൈൻ ഈടാക്കാതെ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയ നിർവ്വ നടപടി അംഗീകരിക്കാനാവില്ല പിഴ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കാൻ കാലതാമസം പിഴ ഈടാക്കിയ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചു.

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരളപൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥ സ്വീകരിച്ച് 7ദിവസത്തിനകം , കരാറുകാരന് ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായുള്ള സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകണമെന്ന ദിവസം വരെ പിഴയില്ലാതെയും തുടർന്ന് 10ദിവസം വരെ കരാർ തുകയുടെ 1 % പിഴയോടുകൂടിയും കരാർ ഒപ്പ് എന്നാൽ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി സമയപരിധി കഴിഞ്ഞ് കരാർ ഒപ്പിട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമുള വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം/ പേര്/ അടങ്കൽ	കരാറുകാരൻ / കരാർ തുക(PAC)(₹)	കരാർ നം./ തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരംപിഴയില്ലാതെ കരാർ ഒപ്പിടാവുന്ന തീയതി	കരാർ ഒപ്പിട്ട തിയതി	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ(₹)	അ ത
1	0052/23 കേണിച്ചിറ പള്ളിത്താഴെ റോഡ് റീടാറിംഗ് 6,00,000 (തനത് ഫണ്ട്)	ബിജു.പി.സി 6,00,000	AE/PDY/60/ 20-21/24.02.21	20/01/21	24/02/21	6,000 (1%)	5 നം.2

2	0055/23 മാതമംഗലം അംഗൺവാടി ചുറ്റുമതിൽ നവീകരണം 5,00,000.00 (MGNR)	ശിവരാജൻ പി.ആർ 4,54,599	AE/PDY/73/21-22/01.02.22	10/01/22	01/02/22	4,546 (1%)	3 2218
3	0065/23 ജിയുപിഎസ് പൂതാടി ടോയിലറ്റ് നിർമ്മാണം 8,00,000.00 (CFC)	ജോയ്.പി.പി 7,26,834.5	AE/PDY/94/21-22/22.04.22	06/02/22	22/04/22	7,268 (1%)	4, (2
4	0054/23 കോട്ടക്കൊല്ലി മിച്ചഭൂമി റോഡ് കോൺക്രീറ്റും ടാറിംഗും 4,00,000.00 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	ജോയ്.പി.പി 4,40,000	AE/PDY/42/21-22/01.01.22	26/11/21	01/01/22	4,440 (1%)	4, 2218

ആകെ						**22,254.00**	

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം.31/22-23/26.07.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ
സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ കരാർ വെക്കാതിരുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്ന് അർഹമായ ഫൈൻ ഈ
അംഗീകരിക്കാനാകില്ല. നഷ്ട തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിർണയിക്കുന്നു.

1-16 പൈതൃക ഭവനം - സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല- ₹ 6,83,780.00 തടസ്സ

പൂതാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷം താഴെ പറയുന്ന പൈതൃക ഭവ
പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം.	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)
1	S0068/23	ചേമ്പുംകൊല്ലി കോളനി പൈതൃക ഭവനം നിർമ്മാണം	3,00,000.00 (വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി) 4,00,000.00 (തനത് ഫണ്ട്) ആകെ - 7,00,000.00	3,00,000.00 (ബിൽ നം. 221808520047010941 30/29.01.23) 3,83,780.00 (ചെക്ക് നം. 6791080/01.02.23) ആകെ - 6,83,780.00

	നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ചേമ്പുകൊല്ലി കോളനിയിൽ, പൈതൃക ഭവനം/ദൈവപ്പുര നിർമ്മിക്കുന സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൈതൃക ഭവനം/ദൈവപ്പുര നിർമ്മിക്കുന്നതിന് അനുവദിച്ചുള്ള ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ് .

1-17 ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി- പദ്ധതിയുടെ ഫലപ്രാപ്തി മോണിറ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്ന

പ്രൊജക്ട് നം.	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ (₹)	ചെല
S0167/23	ഗോത്ര സാരഥി	28,46,000.00 (വികസനം ടി.എസ്.പി) 20,00,000.00(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ആകെ - 48,46,000.00	28,24,992.00 (വികസ 3,50,254.00(ബ്ലോക്ക് പഞ്ച ആകെ - 31,75,246.00
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ		ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	

വിദൂര കോളനികളിൽ നിന്നും പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർഥികളെ സ്കൂളിൽ എത്തിക സൗകര്യം ലഭ്യമാക്കുക എന്നതാണ് ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതിയിലൂടെ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. സംസ്ഥാനത സർക്കാർ എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിലെ 1 മുതൽ 7 വരെ ക്ലാസുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥിക പ്രയോജനം ലഭിക്കുന്നു. സർക്കാർ ഉത്തരവ്(G.O(Rt)No.853/2013/SCSTDD/24.062013) പ്രകാരം ഈ പദ്ധതി നടര സ്വീകരിക്കേണ്ട പ്രധാന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.ഈ പദ്ധതിയനുസരിച്ച് എൽ. പി തലത്തിൽ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികളുടെ വാസസ്ഥലവും സ്കൂളും തമ്മിര കൂടുതലും, യു.പി തലത്തിൽ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികളുടേത് 1 കിലോമീറ്ററിൽ കൂടുതലുമാണെങ്കിൽ സ്കൂൾ വ വകയോ, സൗജന്യ വാഹന സൗകര്യമില്ലെങ്കിൽ വാഹന സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തി നൽകേണ്ടതാണ്. പ്ര രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ഓരോ കോളനിയിൽ നിന്നും സ്കൂളിൽ പോയി വരുന്ന കുട്ടികൾ 5 എണ്ണമോ അതിൽ കുറ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷയും 5 മുതൽ 12 വരെയാണെങ്കിൽ ജീപ്പും, അതിൽ കൂടുതൽ വിദ്യ അനുയോജ്യമായ വാഹനവും ഏർപ്പെടുത്തി കൊടുക്കേണ്ടതാണ്.

3. ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ മോണിറ്ററിംഗിനായി ഓരോ സ്കൂളിലും താഴെ കൊട രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

എ. സ്കൂൾ പി.റ്റി.എ പ്രസിഡന്റ് - മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റി പ്രസിഡന്റ്

ബി. സ്ഥലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഡ് മെംബർ- അംഗം

സി. സ്കൂളിലെ ഏറ്റവും സീനിയറായ അദ്ധ്യാപകൻ - അംഗം

ഡി. പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട രണ്ട് സാമൂഹ്യ പ്രവർത്തകർ (ഒന്ന് സ്ത്രീ, ഒന്ന് പുരുഷൻ)

ഇ. സ്കൂൾ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ - കൺവീനർ

എഫ്. സ്ഥലത്തെ പട്ടിക വർഗ്ഗ പ്രമോട്ടർ -അംഗം

4. ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന എല്ലാ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികളെയും ഓരോ വർഷവു അടവു നടത്തി അപകട ഇൻഷൂറൻസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

5. ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായ പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പേര്, ക്ലാസ്, സ്കൂളി ഫൺ നമ്പർ, ജാതി എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്ന സ്ഥാപന മേധാവികൾ വിവരങ്ങൾ ഓഫീസർക്കും, ട്രൈബൽ ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർക്കും അയച്ചു കൊടുക്കേണ്ടതാണ്.

6. കേന്ദ്രസർക്കാർ, സംസ്ഥാനസർക്കാർ, പൊതുമേഖല സ്ഥാപനങ്ങൾ അർദ്ധ സർക്കാർ സ്ഥാപ ജീവനക്കാരായ പട്ടിക വർഗ്ഗകാരുടെ മക്കൾ ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്താൾ ആകാൻ പാടി

7. പട്ടികവർഗ്ഗ പ്രൊമോട്ടർ, കമ്മിറ്റഡ് സോഷ്യൽ വർക്കർമാർ എന്നിവർ എല്ലാമാസവും ഒന്നിലധ എത്തിചേർന്ന് പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ഹാജർ വിവരം ശേഖരിക്കേണ്ടതും. ഗോത്രസാര വാഹനസൗകര്യം ഉണ്ടായിട്ടും സ്കൂളിൽ എത്താത്ത പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികളെ കണ്ടെത്തി സ്കൂളിൽ എ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾ നേടുന്നതിന് എത്രത്തോളം സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധ സംബന്ധിച്ചുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമാണോ തുടങ്ങിയവ പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ റ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള ലക്ഷ്യങ്ങൾ നേടുന്നതിന് എത്രത്തോളം സഹായിച്ചുവെന്ന് ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യ

ചർച്ച ചെയ്തതായും കാണുന്നില്ല. മാത്രവുമല്ല, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ ഈ റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരം പ്രോജക്ടുകൾക്ക് എത്ര തീരുമാനിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി 2022-23 വർഷത്തോടെ പട്ടിക ജാതി വക നടപ്പാക്കുന്നതിനാൽ ഇതുവരെ നടത്തിയ പദ്ധതിയുടെ ഫലപ്രാപ്തി സംബന്ധിച്ച് വിലയിരുത്തൽ നടത്തേ

വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ (നം.29/22- മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-18 മാതമംഗലം അംഗൺവാടി ചുറ്റുമതിൽ നവീകരണം - അധികം തുക നത

പ്രൊജക്ട് നം.	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)
S0055/23	മാതമംഗലം അംഗൺവാടി ചുറ്റുമതിൽ നവീകരണം	5,00,000.00 (MGNR)	3,59,847.00 (BRN No.221808
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ		അസി. എഞ്ചിനീയർ	
എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ		2021/94594	
കരാർ നമ്പർ		AEE/PDY/73/21-22/01.02.2022	
കരാറുകാരന്റെ പേര്		ശിവരാജൻ.പി.ആർ	
എം.ബുക്ക് നം.		4/21-22(പേജ് നം.1 - 59)	

മേൽ പദ്ധതിയുടെ എം ബുക്ക് പേജ് നം.55 പ്രകാരം 2475 രൂപ നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വേണ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ, എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരവും PACപ്രകാരവും 1118 രൂപ മാത്രമാണ് നെയിം ബോർഡ് സ്ഥ നൽകേണ്ടത്. 1520 രൂപ കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നൽകിയത് - 2475 + 12% GST = 2772.
നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ്/PACപ്രകാരം നൽകേണ്ടത് - 1118 + 12% GST = 1252
അധികം നൽകിയത് - 2772-1252 = 1520

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകപയറിക്ക് (നം.42/22-23/16.08.2023) മറുപടി ലഭ്യമ നൽകിയ 1520/- രൂപ തിരികെ അടവാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പൂതാടി ജി.യു.പി സ്കൂളിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ- ഡെലിവറി ചാർജ്ജ് നൽകി.

പ്രൊജക്ട് നം.	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ്
S0083/23	പൂതാടി ജി.യു.പി സ്കൂളിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	1,00,000.00 (വികസനം ജനറൽ)	1,00,000.00 (BRN No. 221808520
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ		ഹെഡ് മാസ്റ	

മേൽ പദ്ധതിയിൽ , സ്കൂളിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ ആർട്ട്കോയിൽ(ARTCO Ltd, Kozhikode) നേരിട്ടാണ് ആർട്ട്കോയുടെ ഇൻവോയിസിൽ (നം.KKD250/25.03.23) ഡെലിവറി ചാർജ്ജിനത്തിൽ 3,063/- രൂപ നൽകിയ

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയി ആർട്ട്കോയിൽ നിന്നും തുക തിരികെ അടവാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചു. അപാകതകൾ പരിഹര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. .ഡെലിവറി ചാർജ്ജായി നൽകിയ 3063/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി അ

1-20 ഓണം അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക പലിശ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2011-12, 2017-18, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ അ കൈപ്പറ്റിയ ജീവനക്കാരിൽ ചിലരുടെ തുക പൂർണ്ണമായും തിരികെ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്-തസ്തിക	അനുവദിച്ച അഡ്വാൻസ് തുക കാലയളവ്	തിരികെ ഈടാക്കിയ തുക	ത ബ
1	ബിന്ദു. എ.വി (FTS)	8500.00 (2011-12)	5100.00	34
2	സിബിവർഗ്ഗീസ് (Secretary)	15000.00 (2017-18)	9000.00	60
3	സുധീഷ്.കെ.എസ് (Clerk)	15000.00 (2017-18)	9000.00	60
4	Shitha Vijayan (OA)	15000.00 (2020-21)	3000.00	12
	ആകെ	53500.00	26100.00	27

ഈ വ്യക്തികളിൽ നിന്നും അഡ്വാൻസ് തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കാൻ അ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പ് (നം.35 /2022-23 തീയതി 17-8-2023) ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അ
ജീവനക്കാർക്ക് നൽകിയ തുക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും, മേൽ ല
സുധീഷ്. കെ.എസ് എന്നവർ മരണപ്പെട്ടുപോയി എന്നുമാണ്. സുധീഷ്. കെ.എസ്.ഒഴികെയുള്ള ജീവന
തുക കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡിലെ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നത് അനുസരിച്ച് പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി ഒട

1-21 പത്രപരസ്യചാർജ്ജിനത്തിൽ അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായി ടെണ്ടർ, ക്വട്ടേഷൻ പരസ്യപ്പെടുത്തുന്നത് വർഷത്തിലും വിവിധ പത്രങ്ങളിൽ പത്രപരസ്യം നൽകിവരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഈവിധം പത്രസ്ഥാ പരസ്യ ചാർജ്ജിൽ അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഇൻഫർമേഷൻ &പബ്ലി ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഉത്തരവ് നംബർ ജി.ഒ.(ആർ.ടി) 288/14/I&PRD, തിരുവനന്തപുരം, തീയതി, 10-09-2014 ഖണ്ഡ Of 15% Will Be Allowed On All Advertisement Issued For Publication By Various Government Department /Universities/Autonomou Etc. Either Through This Department Or Directlyഎന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ വൗച്ചറുകളിലായി പ നൽകിയ ബിൽ തുകയുടെ ഉദാഹരണം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പത്രത്തിന്റെ പേര്	ഇൻവോയിസ് നംബർ തീയതി	നൽകിയ തുക	ബിൽ നംബർ തീയതി	അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട്
രാഷ്ട്രദീപിക	2D2207005 Dt 1-7-22	2016.00	22180852004300405026 Dt 6-8-22	302.00
മാതൃഭൂമി	321000033321 Dt 1-7-22	3276.00	Do-	491.00
മാതൃഭൂമി	321000035136 Dt 6-7-22	4032.00	Do-	605.00
മാതൃഭൂമി	321000027182 Dt 16-6-22	4032.00	Do-	605.00
മാതൃഭൂമി	3210000006087 Dt 19-4-22	4032.00	Do-	605.00

മാതൃഭൂമി	321000046037 Dt 6-8-22	4032.00	22180852004300423177 Dt 17-8-22	605.00
മാതൃഭൂമി	321000072514 Dt 20-10-22	4032.00	22180852004300775469 Dt 15-11-22	605.00
മാതൃഭൂമി	321000113867 Dt 16-2-23	4032.00	22180852004301270481 Dt 1-3-23	605.00
മാതൃഭൂമി	321000101186 Dt 16-1-23	5376.00	Do-	806.00
മാതൃഭൂമി	321000091996 Dt 15-12-22	5376.00	Do-	806.00
മാതൃഭൂമി	321000106897 Dt 28-1-23	4032.00	Do-	605.00
രാഷ്ട്രദീപിക	2D22110116 Dt 21-11-22	2016.00	415/27-3-23	302.00
രാഷ്ട്രദീപിക	2D22110026 Dt 6-11-22	1277.00	Do-	192.00
രാഷ്ട്രദീപിക	321000124555 Dt 18-3-23	4032.00	Do-	605.00
മാതൃഭൂമി	321000002290 Dt 8-4-22	5376.00	22200189 Dt13-6-22	806.00
മലയാള മനോരമ	KD0432000316 Dt 2-7-22	4070.00	22200392 Dt 24-8-22	611.00
മാതൃഭൂമി	321000033775 Dt 2-7-22	3276.00	2200403 Dt 24-8-22	491.00
മലയാള മനോരമ	KE0434015977 Dt 25-8-22	2883.00	22200505 Dt 22-9-22	432.00
മാതൃഭൂമി	3210000052249 Dt 25-8-22	5376.00	22200505 Dt 22-9-22	806.00

മാതൃഭൂമി	3210000042036 Dt 27-7-22	4032,00	22200500 Dt 22-9-22	605.00
മലയാള മനോരമ	KH0440016459 Dt 25-11-22	2883.00	22200911 Dt 10-2-23	432.00
മലയാള മനോരമ	KH0440016467 Dt 10-11-22	8497.00	22200912 Dt 10-2-23	1275.00
മലയാള മനോരമ	KK0444007350 Dt 11-1-23	6069.00	22200919 10-2-23	910.00
			Total	14221.00

മേൽ പട്ടികയിലെ ബില്ലിൽ നിന്നുമാത്രം 14221.00 രൂപയുടെ ഇളവിന് അർഹതയുണ്ട്.മേൽ പട്ടികയിൽ പ
വിവിധ പ്രൊജക്ടിലും, തനത് ഫണ്ട് ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ട മുഴുവൻ പത്ര പരസ്യ ബില്ലുകളും വൗച്ചറുകള
ചാർജ്ജിനത്തിൽ വിവിധ പത്രസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് തുക ഈടാക്കി ലഭി
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വരൾച്ചബാധിത പ്രദേശങ്ങളിലെ കുടിവെള്ള വിതരണം- നടപടിക്രമങ്ങ പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. കരാറുകാരന് അധികം നൽകി ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് ഒടുക്കി.

പ്രൊജക്ട് നംബർ	എസ്.ഒ.38/22-23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	കുടിവെള്ള വിതരണം
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹ 7,00,000.00
ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് തുക	₹ 5,84,373.00
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം,	25 /08-07-2022
കരാറുകാരൻ	ശ്രി,മിഥുൻ. കെ.എസ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ളക്ഷാമം രൂക്ഷമായ വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള വിതരണ
പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ (സാധാ) നം. 652 /2022 /LSGD തീയതി, തിരുവനന്തപുരം, 16-03-2022.ഉത്ത
പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിന് തനത് ഫണ്ട് /പ്ലാൻ ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കാൻ അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
ടാങ്കറുകളിൽ കുടിവെള്ളത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിവേണം വെള്ളം വിതരണം ചെ
ലോഗും വാഹനത്തിന്റെ ലോഗും ക്രോസ്സ് ചെക്ക് ചെയ്ത് സുതാര്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയ ശേഷം
സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിമാർക്ക് ഈയിനത്തിൽ ചെലവ് തുക വിനിയോഗിക്കാവുന്നതാണ്. ഇത്
വിതരണത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയുണ്ടായി. ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചവരിൽ നിന്നും
എന്നവരുടെ കിലോമീറ്ററിന് 351 രൂപ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടറാണ്. അംഗീകരിച്ചതായി കാണുന്നത
പരസ്യത്തിലെ നിബന്ധന 4 പ്രകാരം സിൽഡ് കപ്പാസിറ്റിനിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം നടത്തുന്ന
ടാങ്കറിന്റെ കപ്പാസിറ്റിയും ഒരു ലിറ്റർ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നിരക്കും
നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്.

കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് കരാറുകാരൻ സമർപ്പിച്ച ജി.പി.എസ് ലോഗ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 24-04-2022
കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തുന്നതിന് 1663.59 കിലോമീറ്റർ വാഹനം സഞ്ചരിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ജി.പി.എ
ഈ കിലോമീറ്റർ പരിശോധിച്ച് വിവിധ ദിവസങ്ങളിലെ കിലോമീറ്ററിൽ തിരുത്തൽ വരുത്തി 1
കുടിവെള്ള വിതരണത്തിന് വാഹനം ആകെ സഞ്ചരിച്ചതായി കണകാക്കി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ
കരാറുകാരന് നൽകേണ്ട തുക 1612.51 X 351 =5,65,991.00രൂപയാണ് എന്നാൽ കരാറുകാരന് നൽകിയ തു
18382.00ഇതുപ്രകാരം അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
കരാറുകാരൻ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച ദിവസേനയുള്ള ലോഗ് റി
അധികൃതമാക്കിയിട്ടില്ല. വിതരണം ചെയ്ത വെള്ളം ജലനിധി അതിരാറ്റ് കുന്ന് പ്ലാന്റിൽ നിന്നാണ്
കരാറുകാരൻ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വെള്ളത്തിന്റെ അളവ് സംബന്ധിച്ച് പ്ലാന്റിൽ
വെള്ളത്തിന്റെ ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ എന്നിവ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ ജി.പി.എസ് സേവനം ലഭിക്കുന്നില്ല എന്ന് കരാറുകാരൻ
എന്നാൽ 26-4-2022 മുതൽ 31-5-2022 വരെയുള്ള എല്ലാദിവസത്തേയും ലോഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെ
സാഹചര്യത്തിൽ ജി.പി.എസ്. ലോഗ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമല്ല. വെള്ളം വിതരണ
മെംബർ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും .പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോ
കുടിവെള്ള വിതരണം സംബന്ധിച്ച് രണ്ടാഴ്ചകൂടുമ്പോൾ ജീല്ലാ കലക്ടർക്ക് അയക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച
ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ നമ്പർ 9 /2022- 2023 തീയ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് 17-8-2023 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറപടി പ്രകാരം കരാറുകാരന് അധ

രൂപ ഒടുക്കി ആയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ര ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വിവരങ്ങൾ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വൈദ്യുതികരണം- കെ.എസ്.ഇ.ബി ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ വി വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രൊജക്ട് നംബർ	So 94/23	So 134/23	So 142/23	So 306 /23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	മുത്താരം കുന്ന് കിണറിന് മോട്ടോർ- വൈദ്യുതി ലൈൻ- വലിക്കൽ	മുത്താരം കുന്ന് - കുടിവെള്ള പദ്ധതി ത്രി ഫേസ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കലും, വൈദ്യുതി- കണക്ഷനും	ആനിക്കാംതടം കുടിവെള്ള പദ്ധതി- വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കൽ	കല്ലുവെ വൈദ്യു ലൈൻ
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹ 27,660.00	₹ 2,50,000.00	₹50,000.00	₹ 58398.0
ഫണ്ട്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ	പ്ലാൻ ഫണ്ട് ജനറൽ/തനത് ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്	പ്ലാൻ ഫ
ചെലവ് തുക	₹ 7380.00	₹ 2,37,979.00	₹38792.00	₹ 58398.0
ബിൽ നം.	XVFC/ 2022-23 /P 15 Dt 26-10-22	1)Bill – 2022231808B0001150781 ₹1,53,603 Dtd 31.08.2022 2) Bill – 22180852004300409123 ₹84376 Dtd 11-8-22 ആകെ – ₹2,37,979	218 /23-1-23	2218085
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ട

മേൽ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി യഥാക്രമം എക്സി.എഞ്ചിനിയർ കെ.എസ്.ഇ.ബി, മീനങ്ങാടി, ഇലക്ട്രിക്കൽ ബത്തേരി എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തികരണം സംബന്ധിച്ച് ബന്ധ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ളവയുടെ ആവശ്യത്തിനാണ് വൈദ്യൂതി പ്രവൃത്തിക്ക് തുക ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയത് സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതും അനി പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി ആവശ്യപ്പെടുന്ന തുക യഥാസമയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാ സംബന്ധിച്ച തുടർ നടപടി ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയും ആവശ്യമായ ഘട്ടത പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ടതും പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കാനുള്ള നിയമപര നടത്തേണ്ടതുമാണ്. മേൽ പ്രസ്താവിച്ച മൂന്നു പ്രവൃത്തികളുടെയും പൂർത്തികരിണം സംബന്ധിച്ച ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക ₹3,4 വയ്ക്കുന്നു. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത് വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും നിലാവ് പദ്ധതി ഫലപ്രഥമാ

പ്രോജക്ട് നം,	So 141 /23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	നിലാവ് പദ്ധതി അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് ബാക്കി തുക അട
എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	₹ 2,97,084.00
ഫണ്ട്	₹ 2,72,255.00 പ്ലാൻ ഫണ്ട് ₹ 24829.00 തനത് ഫണ്ട്
ബിൽ നം. തീയതി	22180852004300683242 Dt 22-10-22-₹ 2,72,255.00 ₹ 24,829.00 Direct Transfer To The Account Of Assistant Engineer KSEB Meenangadi Account No.67371927615 Dt 27-10-2022
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി.

തദ്ദേശ സ്ഥാപന പരിധിയിൽ തെരുവിളക്ക് പൂർണ്ണമായും L.E.D യിലേക്ക് മാറ്റുന്ന പദ്ധതിയാണ് നിലാവ് പ പരിസ്ഥിതി ആഘാത ലഘൂകരണവും വൈദ്യൂതി വിതരണത്തിലെ ഊർജ്ജ നഷ്ടവും തദ്ദേശസ്വയംഭര ഇനത്തിൽ നൽകിവരുന്ന അധിക ചെലവും ഒഴിവാക്കാൻ സഹായിക്കുന്ന ഈ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വ വൈദ്യുതി ബോർഡിനേയാണ് സ്പെഷ്യൽ പർപ്പസ് വെഹിക്കിൾ ആയി ചുമതലപ്പെടുത സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആവശ്യത്തിനനുസരിച്ച് എൽ.ഇ.ഡി ബൾബുകൾ വാങ്ങി പോസ്റ്റുകളിൽ സ്ഥാ

പരിപാലന ചുമതല തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ്. പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2021-22, 20
വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ ആകെ ₹ 23,97,054 രൂപ നിലാവ് പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഒ
ഇതിനായി 2021-22 വർഷത്തിൽ ഒടുക്കിയ ₹ 2100000 രൂപ കഴിച്ചുള്ള ₹ 297084 രൂപയാണ് തൻ വർഷത്തെ
ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. നിലാവ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വന പ്രദേശത്തോട് ചേർന്നുള്ള 12 വാർഡുകളിര
സ്ട്രിറ്റ് മെയിൻ വലിച്ച് എൽ. ഇ. ഡി ബൾബുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെ
കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് കീഴിലുള്ള ഒരു കിലോമീറ്റർ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കുന്നതിനുള്ള പണി പൂർത്തീക
ബൾബുകളാണ് ഈ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സെലക്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ടായിരുന്നത്. ആയതിൽ 56 എണ്ണം മാ
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്.ബാക്കിയുള്ള 444 ബൾബുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ഒരു നടപടിയും ഉണ്ടായിട്ടില്
ചേർന്നുകിടക്കുന്ന പ്രദേശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആയതിനാലാണ് നിലാവ് പദ്ധര
ബൾബുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈ പ
കെ.എസ്.ഇ.ബി അധികൃതുമായി ബന്ധപ്പെടുന്നുണ്ട് എങ്കിലും പദ്ധതി പൂർണ്ണമായും ഫലപ്രാപ്തിയിൽ എ
സർക്കാർ ഊർജ്ജ സംരക്ഷണത്തിന്റെയും, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ വൈദ്യു
വരുത്തേണ്ടതിനുമായി ഉദ്ദേശിച്ച് നടപ്പാക്കിയ നിലാവ് പദ്ധതിക്ക് ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾ പൂർത്തികരിക്കാന
ഈ പ്രോജക്ടിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത വിധം സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിച്ച് ബൾബുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന
അധികൃതർ കെ.എസ്.ഇ.ബി അധികൃതരുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പദ്ധതി ഫലപ്രഥമാക്കുന്നതിനാവശ്യമ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 എസ്.എസ്.എ. പ്രവർത്തന രേഖകളും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യ
ചെലവ് തുക ₹ 9,00,000.00 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നംബർ	So 96/23	So 97/23	So 98/23
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.എസ്.എ.വിഹിതം നൽകൽ	എസ്.എസ്.എ.വിഹിതം നൽകൽ. ടി.എസ്.പി.	എസ്.എസ്.എ.വിഹിതം നര
എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	₹5,00,000,00	₹3,00,000.00	₹ 1,00,000.00
ഫണ്ട്	പ്ലാൻ ഫണ്ട്	ടി.എസ്.പി	എസ്.സി.പി
ചെലവ് തുക	₹5,00,000,00	₹3,00,000.00	₹ 1,00,000.00
ബിൽ നം.	22180852004300423206	22180852004300423215	22142323080852004300

	Dt. 17-8-2022	Dt 17-8-2022	Dt 17-8-2022
നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി

ആഗോള നിലവാരത്തിലുള്ള അടിസ്ഥാന വിദ്യാഭ്യാസത്തിലൂന്നിയ ഭാരത സർക്കാർ പദ്ധതിയായ സ
2000-2001 കാലം മുതൽ നടപ്പാക്കി വരുന്നുണ്ട്. വ്യക്തമായ ചട്ടകൂടുള്ള ആഗോള അടിസ്ഥാന വ
രാജ്യത്തുടനീളം ഗുണനിലവാരമുള്ള വിദ്യാഭ്യാസ രീതികൾ തയ്യാറാക്കുക, അടിസ്ഥാന വിദ്യാഭ്യാസ
നീതി ഉറപ്പിക്കുക, കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാറുകളുടെ കൂട്ടായ പ്രവർത്തനം വിദ്യാഭ്യാസത്തിൽ ഉറപ്പ
ഭരണകൂടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വിദ്യാഭ്യാസ നയങ്ങളെയും ലക്ഷ്യങ്ങളെയും പരിപോഷിപ്പിക്കുക. ഈ
അഭയാന്റെ പ്രത്യേകതകളിൽ ചിലതാണ്. സന്തോഷജനകമായ ജീവിതത്തിനായി വിദ്യാഭ്യാസത്ത്
സാമൂഹീക ലിംഗ വിവേചനങ്ങൾ തുടച്ചു നീക്കി ഏവർക്കും അടിസ്ഥാന വിദ്യാഭ്യാസം, സ്കൂള
സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിക്കുക, സ്കൂളുകളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുകയും നിലവിലുള്ളവ
ചെയ്യുക. എന്നതാണ് സർവ്വ ശിക്ഷാ അഭിയാന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യങ്ങൾ. ബി.ആർ.സി യുടെ കീഴിലു
ഓഫീസർ മുഖ്യ സംഘാടകനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിലെ ക്ലസ്റ്റർ റിസോഴ്സ് സെന്റർ ഗ്രാമപഞ്ചായത
എസ്.എ യുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നു. സർവ്വശിക്ഷാ അഭിയാൻ പ്രൊജക്ട് പ്രവർത്തനങ്ങ
വർഷത്തിലും നിർബന്ധിത വകയിരുത്തൽ നടത്തുന്നുണ്ട്. ബി.ആർ. സി ലഭ്യമാക്കുന്ന ആനവൽ വർക്ക്
നിശ്ചയിക്കുന്ന ബജറ്റ് തുകയുടെ 40% മാണ് തദ്ദേശ സ്ഥാപന വിഹിതമായി എസ്.എസ്.എ ആവശ്യ
വർക്ക് പ്ലാനിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ എസ്.എസ്.എ എന്തൊക്കെ പ്രവർത്തനമാണ് നട
ആയതിന്റെ മാനദണ്ഡം എന്താണ് എന്ന് വിദ്യാഭ്യാസ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പങ്കാളിത്തത്തോടെ
തയ്യാറാക്കുന്ന പ്രൊജക്ട് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപന ഭരണ സമിതി അംഗീകരിക്കുകയും , അംഗീകരിച്ച
പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും വേണം. വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനിവലാരം വർദ്ധിപ്പിക്കുക, പഠന
കുട്ടികളുടെ സർഗാത്മകശേഷികൾ വികസിപ്പിക്കുക. അദ്ധ്യപക പരിശീലനം ഉൾപ്പെടെയുള്ളവ എ
വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ പ്രസ്താവിച്ച നടപടിക്രമങ്ങളും ലക്ഷ്യങ്ങളും എസ്.എസ്.എ നടപ്പാക്ക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിലെ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിലൂടെ ലഭിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നത് സംബ
തയ്യാറാക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകളിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുമാ
തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളൊന്നും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. 2022-23 ൽ ഗ്രാ
എസ്.സി.പി. ടി.എസ്.പി ഫണ്ട് ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ആകെ ₹9,00,000.00 രൂപ എസ്.എസ്.എ ക്ക് നൽക
തുകയുടെ വിനിയോഗ രേഖകൾ, വാർഷിക വർക്ക് പ്ലാൻ& ബഡ്ജറ്റ്, എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിവ
ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പ് നമ്പർ 16 /2022- 2023 തീയതി :14/08/2023 ന് ലഭ്യമാക്കി
എസ്.സി4-6254 /23 തീയതി.14-08-2023) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാ

രേഖകളുടെയും ആഭാവത്തിൽ ഈയിനത്തിലെ ചെലവ് ₹9,00,000.00 രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയ കെട്ടിട മുറിയിൽ നിന്ന് നാളിത് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിട്ടില്ല.

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലെക്സിലെ വിവിധ മുറികൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ കെട്ടിടത്തിലെ 9ാം നമ്പർ റൂം (വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) കെ.എസ് നൽകിയതായി കാണുന്നു. മേൽ റൂമിന്റെ വാടക നാളിത് വരെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ കെട്ടിടത്തിന് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും ഡിമന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച ഫയലും, മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് വാടക ഈടാക്കുന്നതിന് എ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ മേൽ വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് 05.08.2023 തീയതിയിലെ ഓഡ 3/2023-24 വഴി ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. മേൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി 04.02.2019 തീയതി പ്രകാരമാണ് മേൽ കെട്ടിടം കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് വിട്ട് നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നും കരാർ വെക്കാൻ അ ബോർഡിന് കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രതികരണം ഉണ്ടായിട്ടില്ലെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കരാർ വൈദ്യുത ബോർഡിന് കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രതികരണം ഉണ്ടായിട്ടില്ല എന്നും വിശദീകരണം വെക്കുന്നതിനും,വാടക അടവാക്കുന്നതിനും കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് കത്ത് നൽകിയതിന്റെ രേഖകളും ഹാ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വാടകകരാർ പോലും തയ്യാറാക്കാതെയും വാടക നിശ്ചയിക്കാതെ കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് വിട്ട് നൽകിയതായാണ് മനസ്സിലാക്കുന്നത്. ആയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. മുൻ ഓഡിറ്റ് റി വിഷയം സംബന്ധിച്ച് പരാമർശം നടത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. നാളിത് വരെ മേൽ കടമുറിയിൽ നിന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായിട്ടില്ല. വാടക നിശ്ചയിച്ച് നൽകാനും വാടക ഈടാക്കാനും യു സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-27 ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ് നൽകിയതിലെ അപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 8663 രൂപയുടെ നഷ്ടം

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയത പരിശോധനയിൽ അനർഹമായി കെട്ടിട ഉടമകൾക്ക് നികുതിയിളവ് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന നികുതിയും സർചാർജ്ജും) 21(1) ാം ചട്ട പ്രകാരം ഏ അർദ്ധവർഷത്തിൽ അറുപത് ദിവസത്തേക്കോ അതിൽ കൂടുതലോ ആയ കാലത്തേക്ക് തുടർച്ചയ

ഉപയോഗിക്കാതെ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുകയാണെങ്കിൽ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന ദിവസങ്ങൾക്കാനുപാ നികുതിയുടെ പകുതിയിൽ കവിയാത്ത തുക സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് ഇളവ് ചെയ്ത് നൽകാവുന്നതാണ്.

ചട്ടം 21(2എ) പ്രകാരം കെട്ടിട ഉടമയോ അയാളുടെ ഏജന്റോ മേൽ കെട്ടിടം ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുകയാണെ ദിവസം മുതൽ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുമെന്നോ സെക്രട്ടറിയെ നോട്ടീസ് മുഖേന അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. മേ പക്ഷം നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്.നികുതി ഇളവ് ചെയ്ത് ലഭിക്കേണ്ട കാ സെക്രട്ടറിക്ക് നികുതിയിളവിനായി അപേക്ഷ നൽകിയ തീയതി , കെട്ടിടം ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന തീയത അവസാനം വരുന്നു, ആ തീയതി മുതൽക്കാണ്. എന്നാൽ മേൽ നിയമത്തിന് വിരുദ്ധമായി താഴെപ നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നതായി കാണുന്നു.

ക്രമ. നം	കെട്ടിട നം	ഉടമയുടെ പേര്	നികുതിയിള-വിനായി നൽകിയ നോട്ടീസിന്റെ നമ്പറും തീയതിയും	നികുതിയി-ളവ് നൽ കിയ കാലഘട്ടം	നികുതിയി-ളവായി നൽകിയ തുക	നികുതി-യിളവ് നൽകേണ്ട കാലഘട്ടം	നികുതി-യിളവ് നൽകേണ്ടി-യിരുന്ന തുക	ഗ്രാമപഞ്ച യത്തിനു-ണ്ടായ നഷ്ടം
1	4/186 /G	അസീസ് പുറമഠ-ത്തിൽ	6201/2022/ 15.09.2022	01/04/2022-30/09/2022	226	നികുതി യിളവിന് അർഹ തയില്ല	0	226
2	4/186 /H				226		0	226
3	4/186 /I				113		0	113
4	4/186 /J				326		0	326
5	4/186 /D				484		0	484
6	13/313 /D	റെജിമോൻ വെളുത്തേ-ടത്ത് പറമ്പിൽ	2836/2022 / 21.04.2022	01/04/2022-30/09/2022	573	21/04/2022 -30/09/2022	510	63

7	16/600 / A10	ബിജോ പി ജോസ്, ജോസ് പി.കെ പുതുക്കാട്ട്	5803/2022 / 26.08.2022	01/04/2022-30/09/2022	485	നികുതിയിളവിന് അർഹതയില്ല	0	485
8	16/600 / A3				501		0	501
9	16/600 / A4				547		0	547
10	16/600 / A5				547		0	547
11	16/600 / A6				501		0	501
12	16/600 / A7				531		0	531
13	16/600 / A8				394		0	394
14	16/600 / A9				440		0	440
15	16/600 / Y				576		0	576
16	16/593 /D	ജോസഫ് മാത്യു ആണ്ടുകുന്നേൽ	4507/2022 / 05.07.2022	01/04/2022 -30/09/2022	432	05/07/2022 -30/09/2022	208	224
17	16/593 /E				552		265	287
18	16/593 /G				660		317	343
19	16/593 /H				660		317	343
20	16/593 /I				659		317	342
21	16/593 /J				817		393	424

22	**16/593 /L**				**1368**	**658**	**710**
ആകെ					**11618**	**2985**	**8633**

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന് ക്രമവിരുദ്ധമായി നികുതിയിളവ് നൽകിയത് സംബ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 07.08.2023 തീയതിയിലെ 6/2022-23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.അനർഹമായി നൽകിയിട്ടുള്ള നികുതയിളവ് റദ്ദ് ചെയ്ത് കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നി അറിയിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടം ഉത്തരവാദികളിര അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ചില കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ അർഹതയില്ലാതിരുന്നിട്ടും 0 രൂപയാണ് സഞ്ചയസോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നികുതിയായി നിലവിലുള്ളത്. മേ പ്രകാരമുള്ള നികുതി 0 രൂപയായി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ നിലവിലു തന്നെ തുടരുകയാണ്. കൂടാതെ നാളിതുവരേ കെട്ടിടഉടമകളിൽ നിന്ന് നികുതി ഡിമാന്റില്ലാത്ത രൂപയായതിനാൽ) നികുതിയൊന്നും ഈടാക്കിയതായും കാണുന്നില്ല. ഉദാഹരണമായി ഗ്രാമപ വാർഡിലെ അസ്സസ്മെന്റ് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചിതിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

സി.നം	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം	കെട്ടിടത്ത വിസ്തീർണ
1	1/6	ചന്തു കേളു, ചെഞ്ചടി,നടവയൽ	പാർപ്പിടാവശ്യം	66
2	1/8	കൃഷ്ണൻ, ചെഞ്ചടി,നടവയൽ	പാർപ്പിടാവശ്യം	66

3	1/9	ബാലൻ,ചെഞ്ചടി	പാർപ്പിടാവശ്യം	62
4	1/79	ചിന്നമ്മ,വാഴപ്പിള്ളിൽ,ചെഞ്ചടി,നടവയൽ,	പാർപ്പിടാവശ്യം	64
5	1/273	ബിജു സെബാസ്റ്റ്യൻ, കല്ലോലിക്കാലായിൽ,നെയ്ക്കുപ്പ,നടവയൽ	പാർപ്പിടാവശ്യം	70
6	1/310	വൈദ്യനാഥൻ ബാംഗളൂർരാധിക, ബാംഗളൂർ	പാർപ്പിടാവശ്യം	100
7	1/313	പൌലോസ്, ചാമക്കാലായിൽ,,നടവയൽ,	പാർപ്പിടാവശ്യം	85
8	1/334	ഷേർമിലി ജോർജ്ജ്,പാറത്തോട്ടാൻ,,നടവയൽ	പാർപ്പിടാവശ്യം	140
9	1/353	കൊളമ്പൻ,അയനിമല	പാർപ്പിടാവശ്യം	128

10/08/2023 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി 7 /2022-23 മുഖേന മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിട ഉടമ ഈടാക്കാത്തതിന്റെ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും A.R.V പ്രകാരമുള്ള നികുതി എത്രയാണെന്ന്

ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ വാർഡുകളിൽ വിവരങ്ങളും പരിശോധിച്ച് മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച വിധത്തിൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണയ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 കൃത്യതയുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തെ നികുതി,ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നീ വരവിനങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ഡിമാന്റ് ചെ സാധിക്കുന്നില്ല.

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റും ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററും പ്രകാരം പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചാ സ്ഥാപനങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
മേൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ലേഡ്ജിങ്ങ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സഞ്ചയസോ പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ താഴെ പറയും
പ്രകാരമാണ് കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണമുള്ളത്

ക്രമ.നം	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗ ക്രമം	എണ്ണം
1	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ വരേ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൌൺ	1769
2	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ , റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ , ഗോഡൌൺ	395

3	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 200 ച.മീറ്റർ വരേ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള സുപ്പർ മാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ	10
4	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 200 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള സുപ്പർ മാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ	186
5	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ ബങ്കുകൾ , പെട്ടികടകൾ , കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്ററർ, ഫ്യുവൽ സ്റ്റേഷൻ	11
6	ആശുപത്രികൾ	6
7	അസംബ്ലി കെട്ടിടം, കൺവെൻഷൻ സെന്റർ, ആഡിറ്റോറിയം, കല്യാണ മണ്ഡപങ്ങൾ, ലോഡ്ജ് , സിനിമ തിയേറ്റർ	52
8	വ്യവസായത്തിനാവശ്യമുള്ളവ-കൈത്തറി ഷെഡ്, കയർ പിരി ഷെഡ്	102

9	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ	20
10	റിസോർട്ടുകൾ	59
11	സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോം സ്റ്റേ	61
ആകെ		2671

2023 മാർച്ച് 31 വരെ മേൽ ആവശ്യങ്ങൾക്കുപയോഗിക്കുന്ന 199 കെട്ടിടങ്ങൾ പൊളിച്ച് ഒഴിവാക്കിയതായും വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 24 മേൽ പറഞ്ഞ ഉപയോഗക്രമങ്ങളിലുണ്ട്. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം 23 കെട്ടിടങ്ങൾ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്ക നികുതി ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ആയത് കൂടി പരിഗണിച്ചാലും 2449 കെട്ടിടങ്ങളെങ്കിലും ഇ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട്. ഒന്നിലേറെ മുറികളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നികുതിയിളവ് നേടാത്ത ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണവു സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമേ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുള്ളു എന്നത് വിശ്വസനീയ കാലികമാക്കിയത് സംബന്ധിച്ചും, ലൈസൻസ് നേടാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ എന്തെങ്കിലും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് സംബന്ധിച്ചുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ഹാജ തീയതിയിലെ 9/2022-23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം വഴി ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി

ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നാലിരട്ടിയിലധികം കെട്ടിടങ്ങൾ മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച നേടേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന വിധത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുണ്ട്. സ്ഥാപനങ്ങളെ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കിയ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പുതുതായി സ്ഥാപനങ്ങൾ ആരംഭിച്ചത് സംബ പ്രവർത്തനം അവസാനിപ്പിച്ചത് സംബന്ധിച്ചും രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല. വാർഡ് തല പരിശോധന വരുത്തി വേണം ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ, ഇപ്രകാരമുള്ള യാതൊരു നടപടികളും ഗ്രാമപഞ്ചാ ലൈസൻസ് നേടാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടായെന്നത് സ പരിശോധനയും നടത്തിയതായും കാണുന്നില്ല. കൃത്യതയുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിന്റെ അഭാവത്തിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ നൂറു ശതമാനം കളക്ഷൻ നേടിയിട്ടുണ്ടെന്നുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ

വിശ്വാസയോഗ്യമല്ല. കൂടാതെ തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ് എന്നീ വരവിനങ്ങളിൽ ഗ്രാമപ നഷ്ടമുണ്ടാവുന്നതായും മനസ്സിലാക്കാൻ സാധിക്കുന്നു. വാർഡ് തല പരിശോധന നടത്തി അപ സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും മേൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിലുള്ള മുഴ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ്,തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭര സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റി എന്നിവരുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-30 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ

പുതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകത വിശദവിവരങ്ങൾക്ക് തുടർ ഖണ്ഡികകൾ കാണുക.

1-31-1 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തതിലും ഈടാക്കിയതിലുമുള്ള മറ്റ് അ

ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധ

1)2021-22 ലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിൽ 58050 രൂപയാണ് കുടിശ്ശികയായി രേഖപ്പെടുത താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ തൊഴിൽ നിക

ക്രമ.നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	തൊഴിൽ നികുതി-ജീവനക്കാര്	രസീത് നമ്പർ	തൊഴിൽ നികുതി-ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷൻ	രസീത് നമ
1	കേരള ഗ്രാമീണ് ബാങ്ക്	6250/-	1220200191/18/04/2022	1250/-	1220200193/18
2	ശ്രീ നാരായണ എച്ച്.എസ്.എസ്	30000/-	1220200597/ 18/04/2022		

3	തെക്കേതിൽ പ്ലാൻറേഷൻസ്	1800/-	1220200080/ 8/04/2022		
4	മണൽ വയൽ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്	3000/-	1220200995/05/07/2022		
5	കെ.എസ്.എസ് വരദൂർ	12000/-	1220201152/ 21/07/2022		
ആകെ		53050		1250	

എന്നാൽ 53050 രൂപ മാത്രമേ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുള്ളു. 5000 രൂപ ഈടാക്കാ
കൂടാതെ 2022-23 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ എ.എഫ്.എസിൽ മേൽ കുടിശ്ശിക തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ
17.08.2023) മറുപടിയായി മേൽ അരിയർ തുക 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം കറന്റ് ഹെഡിലാണ് റസ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഭാവിയിൽ കൃത്യയോടെ തൊഴിൽ നികുതി വരവുകൾ റസീപ്റ്റ് ചെയ്യാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടത

2)എ.എഫ്.എസ് പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി വരവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് (RP-1 ൽ)
1340630 രൂപയാണ്. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 1420230 രൂപയാണ് കളക്ഷനായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.മേൽ അപാകത വ

3)2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഡിമാന്റിലുണ്ടായിരുന്ന ചില ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി 2022-2
ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

സി.നം	സ്ഥാപനം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്

1	എസ്.എൻ.എൽ.പി സ്കൂൾ	നാരായണൻ കുട്ടി കെ.കെ
2	ശ്രി നാരായണ ഹൈസ്കൂൾ പൂതാടി	സനിൽ വി.കെ

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് മറുപടിയായി 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഡിമാന്റിലുണ്ടായിരുന്ന ഏതാനു ചെയ്തതിനാലും,സ്ഥാലം മാറിപ്പോയതിനാലുമാണ് അവരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.റിട്ടയർ ചെയ്ത ജീവനക്കാരുടെയും സ്ഥലം മാറിപ്പോയ ജീവനക്കാരും 60 ദി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരാ റിട്ടേണുകളും രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ച് ഇപ്രകാരം മുൻസാമ്പത്തിക വർഷം ഡിമാന്റിലുണ്ടായിരു അടവാക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ ജീവനക്കാരും തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നുറപ്പാക്കി ര

4) 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചില സ്ഥാപനങ്ങളി ചെയ്യുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി മേൽ ന ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.ഉദ്ദാഹരണങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

സി.നം	കടയുടമയുടെ പേരും വിലാസവും	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ജോലിക്കാരുടെ എണ്ണം
1	വിവേക് കുമാർ ഹൗർ കോഫി ട്രേഡിങ്ങ് പ്രൈവറ്റ്	512/2022-23	2

	ലിമിറ്റഡ്,വരദൂർ പി.ഓ		
2	കല്ലാട്ട് പെട്രോളിയം	87/2022-23	5
3	വാഴയിൽ ഫർണിച്ചർ വർക്ക്സ്	220/2022-23	4
4	ജി.എം പെട്രോളിയം	280/2022-23	4
5	ശാന്ത പോളിക്ലിനിക്ക്	368/2022-23	8

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്കുള്ള മറുപടിയായി അപാകങ്ങൾ പരിശോ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

5) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റിസോർട്ടുകൾ/ലോഡ്ജിങ്ങ് ഹൗസുകളിൽ നിന്ന് ജീ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

A)വൈൻ ജംഗിൾ ബേ റിസോർട്ട്

B)Adark Mountain Mist Resort

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ള റിസോർട്ടുകൾ/ലോഡ്ജിങ്ങ് ഹൗസുകൾ എന്നിവയിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന ജീവനക നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31-2 കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പൊതുമരാമത്ത് ജോലികൾ നിർവ്വഹിച്ച താഴെ പറയുന്ന കോ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയാതായി കാണുന്നില്ല

1)കെ.കെ സെയ്തലവി

കല്ലംകോടന്

വാകേരി പി.ഓ

2)ബിജേഷ് ടി,ബി

തണ്ടശ്ശേരിയിൽ

വാളവയൽ പി.ഓ

3)പി.പി ജോയ്

പറമ്പിൽ

നടവയൽ പി.ഓ

മേൽ അപാകത സൂചിപ്പിച്ച് കൊണ്ട് നൽകിയ 16/08/2023 തീയതിയിലെ 110 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ മുകളിൽ പറഞ്ഞ കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകളും മറ്റ് രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേ

1-32 ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ

അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി അഗതി ആശ്രയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന പ 100000.00 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	S-0101/23 ആശ്രയ ജനറൽ (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	₹ 200000.00 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)

ചെലവ്	₹ 50000.00 ബില്ല് റഫറൻസ് നം-22180852004401167907 / 09/02/2023 ₹ 50000.00 ബില്ല് റഫറൻസ് നം-22180852004401491290 / 27/03/2023 ആകെ - ₹ 100000.00

പതിനാലാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ രേഖ ഖണ്ഡിക ഖണ്ഡിക6.7 പ്രകാരമുള്ള പട്ടികയിൽ ഉൾക്കൊളിള്ളിച്ചിട്ടുള്ള വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ട മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങ തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റ് എൽ,എസ്.ജി.ഡി ഓവർസിയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും, കരാറിൽ ശതമാനം തുക അഡ്വാൻസായി നൽകേണ്ടതാണെന്നും ബന്ധപ്പെട്ട അസി,എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസി പ്രകാരം മാത്രമേ മുഴുവൻ തുകയും (പരമാവധി 100000.00 രൂപ വരേ) നൽകാനാവുകയെന്നും രേഖപ്പെട അസി.സെക്രട്ടറി ഹാജരാക്കിയ ഫയലിൽ ഗുണഭോക്താവ് തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് എൽ,എ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ഗുണഭോക്താവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. 12/12/2022 തീയത ഗുണഭോക്താവ് ഒപ്പിട്ട രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ലാത്ത മുദ്രപേപ്പറാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ അപേക്ഷയുടെ മാത്രം അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ മൂല്യനിർണയമില്ലാതെ തന്നെ മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭവന നിർമ സംബന്ധിച്ചുള്ള മറ്റ് രേഖകളൊന്നും ഫയലിനൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മോണിട ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഇപ്രകാരം നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കാതെ തുക അനുവദിച്ച നടപടി വിശദീ അപാകത 10.08.2023 തീയതിയിലെ 8/2022-23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം മുഖേന ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചപ്പോൾ മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട്,ഓവർസിയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയും,ഗുണഭോക്ത മുദ്രപേപ്പറിൽ എഴുതി തയ്യാറാക്കിയ കരാർ ഉടമ്പടിയും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ഭാവിയിൽ നടപട വീഴ്ചകൾ ആവർത്തിക്കാതെ പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളും,അംഗൻവാടികളും,വൈദ്യുതീകരണം-അപാ

അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളും,അംഗൻവാടികളും,ഐ
പ്രൊജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിനായി 813498 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	S-0103/23 സാംസ്കാരിക നിയലങ്ങളും അംഗനവാടികളും വൈദ്യുതീകരണം (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	₹ 1100000.00 (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹ 13498.00 ബില്ല് റഫറൻസ് നം-22180852004401040154 / 13/01/2023 ₹ 800000.00 ബില്ല് റഫറൻസ് നം-22180852004401040142 / 13/01/2023 ആകെ - ₹ 813498.00

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുള്ള സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളും അംഗനവാടികളുമുൾപ്പെ
വൈദ്യുതീകരിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്.ആയതിലേക്കായി എൽ.എസ്.ജി.ഡി
1100000.00 രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ഇ-ടെൻഡർ നടത്തിയത് പ്രകാരം കുറവ് സംഖ്യ കോ
എം.ആർ എന്നിവർക്ക് കരാർ നൽകുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ മേൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ച
ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ എൽ.എസ്.ജി.ഡി കൽപ്പറ്റ ഡിവിഷൻ നൽകിയ കത്തിൽ 19
വൈദ്യുതീകരണത്തിന് യോഗ്യമായ രീതിയിലുള്ളുവെന്നും ആയതിന്റെ വൈദ്യുത
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളുവെന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ വിഷയത്തിൽ വ്യക്തത വരുത്തുന്നതി
വിഷയങ്ങളിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1) അംഗനവാടികളുടെയെും സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളുടെതുമുൾപ്പെടെ 23 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വൈ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നെങ്കിലും 19 കെട്ടിടങ്ങൾ മാത്രമാണ് വൈദ്യുതീകരണം നടത്ത രീതിയിലുള്ളതെന്നാണ് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഇലക്ട്രിക്കൽ എഞ്ചിനീയറിങ്ങ് വിഭാഗം റിപ്പോർട്ട് ചെ പരിശോധന കൂടാതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) മേൽ പ്രവൃത്തി സാങ്കേതിക പരിഞ്ജാനം ആവശ്യമുള്ളതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എഞ്ചിന ഏൽപ്പിക്കാതെ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി മേൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്യാനിടയായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടത

3) മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ടെൻഡർ നടപടികൾ 27.01.2022 ന് പൂർത്തീകരിക്കുകയും, 04/02/2022 തീയതിയി പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി കോൺട്രാക്ടർക്ക് സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.2/03/ ഏർപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ കോൺട്രാക്ടർക്ക് സൈറ്റ് കൈമാറി നൽകിയത് 27.08.2022 നാണ്. ഇ ഇത്രയും കാലതാമസം വരാനിടയായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

4)മേൽ ബില്ലിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.റ്റി റ്റി.ഡി.എസ് കുറവ് വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇപ്രകാര വരുത്താത്തത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5)വൈദ്യുതീകരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ നൽകിയിട്ടുള വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ അന്വേഷണം നമ്പർ 10/2022-23/16.08,2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.വൈദ്യുതീകരിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നൽകാത്തതിനാലും അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാത്തതിനാലും മേൽ പ്രവർത്തിക്ക് ചെലവ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-34 ആട് വളർത്തൽ പദ്ധതി - മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ ജനറൽ, പട്ടികജാതി , പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട തെരെഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഗുണ മാസം പ്രായമുള്ളതും, 15 കിലോഗ്രാം തൂക്കവുമുള്ള 2പെണ്ണാടുകളെ ഒന്നിന് 10000/- രൂപ തോതിൽ ഗുണ കമ്മറ്റിയുടെ മേൽ നോട്ടത്തിൽ വാങ്ങിക്കുമ്പോൾ ആരിൽ നിന്നാണോ ആടിനെ വാങ്ങിക്കുന്നത് അവ സബ്സിഡി തുക വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വെറ്ററിനറി സർജൻ

ക്രമ നം	പദ്ധതി/പദ്ധതി അടങ്കൽ	ചെലവ്	റി

1	113/ 2023- വനിതകൾക്ക് ആട് വളർത്തൽ - ജനറൽ 1500000/- (പൊതുവിഭാഗം) + 1500000/(ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)	11,10,000/- (വികസന ഫണ്ട്) BRN No . 22180852004201194194/ 15.02.2023 – 11,10,000/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)	111 ഗുണഭോക്താ ആടുകളെ നൽകി നൽകിയത്
2	116/2023 - വനിതകൾക്ക് ആട് വളർത്തൽ - എസ്. സി. പി 100005/- (പൊതുവിഭാഗം) + 19995/- (എസ്. സി. പി), 40000/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)	45000/- (പൊതുവിഭാഗം) BRN No . 22180852004201194198/ 15.02.2023 – 45000/-	3 ഗുണഭോക്താ ആടുകളെ നൽകി നൽകിയത്
3	114/2023 - വനിതകൾക്ക് ആട് വളർത്തൽ - ടി.എസ്.പി 100005/- (പൊതുവിഭാഗം) + 650000/- (ടി.എസ്. പി)	420000/- (ടി.എസ്. പി) BRN No . 22180852004201359862/ 15.03.2023 – 420000/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം) (ജനറൽ)	21 ഗുണഭോക്താ ആടുകളെ ന സബ്സിഡി നൽക

14-ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6.3.3 പ്രകാരം 6-8 മാസമെങ്കിലും പ്രായമുള്ള ഭാഗമുള്ള പെണ്ണാടിനെ ജില്ലാ തലത്തിൽ യൂണിസ്റ്റ് കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ച് 50% നിരക്കിൽ പൊതുവിഭാഗ നിരക്കിൽ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിനും, 100% നിരക്കിൽ പട്ടിക വർഗ്ഗവിഭാഗത്തിനും വിതരണം ചെയ്യാ നടപ്പാക്കിയ മേൽ പരാമർശിച്ച പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയതിൽ ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണ

1. മേൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം (6.3.33 കാണുക) വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ അദ്ധ്യക്ഷനായു കൺവീനറായും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് 5 പേർ അംഗങ്ങളുമായിട്ടുള്ള പ്രൊക്യുർ നിർദ്ദേശത്തിലായിരിക്കണം മൃഗങ്ങളെ / പക്ഷികളെ വാങ്ങേണ്ടത് . ഇത്തരത്തിൽ പ്രൊ രൂപീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകളും , കമ്മിറ്റി മിനുട്സും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2. മേൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം (6.3.33 കാണുക) ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് ഉരുക്കളെ / പക്ഷികളെ വാങ്ങു പൊതുവിഭാഗത്തിനും, പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിനും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം വാങ്ങാതെ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കാതെ സബ്സിഡി നൽകാവുന്നതെന്നെന്ന ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല .

3. മേൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം (6.3.3 കാണുക) 6-8 മാസമെങ്കിലും പ്രായമുള്ള പെണ്ണാടുകളെ വാങ്ങി നൽ നടപ്പാക്കാവുന്നത്. എന്നാൽ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരവും, ഉരുക്കളെ ഇൻഷുർ ചെയ്ത രേ

ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് 24മാസം മുതൽ 36 മാസം വരെ പ്രായമായ പെണ്ണാടുകളെയാണ്.

ഗുണഭോക്താക്കൾ ആടുകളെ വാങ്ങിയതിനു ശേഷം ഗുണഭോക്താക്കൾ സമർപ്പിക്കുന്ന അപേക്ഷ പ നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ആടിനെ നൽകിയവർക്ക് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (33/22- മറുപടി ഇപ്രകാരമാണ്, ഉരുക്കളെ വാങ്ങുന്നതിന് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി പഞ്ചായത്തിൽ രൂ പദ്ധതികളിലായി 270 ആടുകളെ കണ്ടെത്തി വാങ്ങുന്നത് ആവശ്യമായതിനാൽ ഒരോ ഗുണഭോക്ത പ്രകാരമുള്ള ആടുകളെ വെറ്ററിനറി സർജ്ജനും, വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാനും ബോധ നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ആടിനെ വിതരണം ചെയ്തയാൾക്ക് നേരിട്ട് നൽക ട്രഷറി ബിൽ മുഖാന്തിരം നൽകുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ആടിനെ വ നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
ഉരുക്കളെ വാങ്ങുന്നതിന് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമായ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടും ഗു ഉരുക്കളെ വാങ്ങി പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത് ഉചിതമല്ല. ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കേണ്ട

1-35 കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ റിപ്പയർ -ഗുണഭോക്താവിന് സേവനം ലഭ്യമ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

പദ്ധതി - 223/23 – കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷന് തുക നൽകൽ

അടങ്കൽ - 50,000/- (വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം)

ചെലവ് - 50,000/-

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ - 22180852004601457687 / 10,09.2022

സ.ഉ(സാധാ) നം. 426/2019/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 26.02.2019 പ്രകാരം കോക്ലിയാർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ ന സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് ഒരാൾക്ക് 50000/- രൂപ തോതിൽ കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് സഹിതം കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് അയക്കേണ്ട വാർഡിൽപ്പെട്ട ധ്യാൻദേവ് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്താവിന് ആവശ്യമായ സഹായങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരങ്ങളോ, മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയ ലഭ്യമല്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (32/ 2022-

മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താവിന് സേവനം ലഭ്യമാകുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തു കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു . ഗുണഭോക്താവിന് അർഹമായ സേവനങ്ങൾ ല വിലയിരുത്തേണ്ടതും പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

1-36 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് പൂർണ്ണമായി ലഭ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ

അടങ്കൽ - 5,00,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, റോഡിതരം)

ചെലവ് - 5,00,000/-

BRN No. 22180852005200942477 / 22.12.2022

സർക്കാർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി പൂതാടി , എൻ,.എച്ച്.എം ഡിസ്പെൻസറി കേണിച്ചിറ എന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡിന് മുൻകൂറായി 5,00,00 എന്നാൽ ചുവടെ കൊടുക്കുംവിധം ആകെ 1,96,848/- രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ള

ക്രമ നമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തീയതി	തുക	മരുന്ന് ലഭ്യമായ ഡിസ്പെൻസറി
1	Invoice No. LF -601/21.07.2023	86885	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി പൂതാടി
2	Invoice No. LF -604/21.07.2023	109963	എൻ,.എച്ച്.എം ഡിസ്പെൻസറി കേണ
	ആകെ	1,96,848/-	

അവശേഷിക്കുന്ന ₹3,03,152.00 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (5/22-23/07.08.2023) നൽകിയ മറുപടിയിൽ മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമ ഹോംകോയ്ക്ക് കത്ത് നൽകിയതുൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടു മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-37 ടാക്സ് ഓഡിറ്റ്

ആറാം ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ രണ്ടാമത് റിപ്പോർട്ടിലെ ശിപാർശകൾ പ്രകാരം വിഭ കാര്യക്ഷമതയ്ക്ക് പ്രാധാന്യം നൽകിക്കൊണ്ട് എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും ടാക്സ് ഓഡ സർക്കാർ നിർദേശപ്രകാരം സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 11.07.2023 ലെ ഡി.കെ.എസ്.എ.3683/

കത്തിലെ മാർഗനിർദേശത്തിങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പ ഓഡിറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം

1. തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗങ്ങൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചർച്ച ചെയ്യുന്നില്ല

07.01.2022 മുതൽ 27.03.2023 വരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 37 യോഗങ്ങൾ പ്രകാരം യോഗങ്ങളിൽ ഒന്നും തന്നെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിഷയങ്ങ ആയതിലേക്കായി ഭരണ സമിതിക്ക് ശിപാർശ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. തനത് വരുമാനം വ മാർഗ്ഗങ്ങളെപ്പറ്റി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ആയത് ഭരണസമിതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2. ബജറ്റിൽ നിർദേശിച്ചിട്ടുള്ള തനത് വരുമാനം പിരിച്ചിട്ടില്ല.

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റും വാർഷികക്കണക്ക് പ്രകാരമു അന്തരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം(₹) A	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ്(₹) B	ബജറ്റും വരവും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം(₹) B-A
വസ്തു നികുതി(തൻവർഷം)	60,00,000	49,30,817	(-)1069183
തൊഴിൽ നികുതി(തൻവർഷം)	25,00,000	19,43,900	(-)556100

Rental Income	5,00,000	4,47,113	(-)52887
Fee & User Charges	11,60,000	8,58,554	(-)301446
Sale & Hire Charges	6,00,000	1,72,627	(-)427373
Income From Investments	0	0	0
Interest Earned	4,00,000	5,94,804	(+)1,94,804
Other Income	1,00,000	1,60,286	(+)60286

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി മിനുട്ട് പ്രകാരം പിരിച്ചെടുക്കേണ്ട വരുമാനങ്ങളിൽ വസ്തുനികുതി സംബ നടന്നിട്ടുള്ളത്. മറ്റ് വരവുകളെ സംബന്ധിച്ച ചർച്ചകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.

2. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

01.04.2023 ലെ പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ധനകാര്യ സ്റ 08/06/2023 ലെ 26/23 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ വസ്തു നികുതി ഭരണസമിതി അംഗീകര ദിനപത്രത്തിൽ കരട് വിഞ്ജാപനം നടത്തുകയും ചെയ്ത് ആക്ഷേപങ്ങൾ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട്. 201 പരിഷ്ക്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി റോഡ് മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2023 വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരണത്ത മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. എങ്കിലും റോഡ് വികസനം നടത്തിയതിനാൽ റോഡിന്റെ തരംമാറ്റൽ നടത്തു സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3. സർക്കാർ നിർദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.

1) 01.06.2022ലെ സ.ഉ (.ൈക) നം.117/2022/LSGD പ്രകാരം വരവിനങ്ങളുടെ കുടിശ്ശികയും, കുടിശ്ശിക കാല ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് അ അന്വേഷണത്തിന് ഇത്തരത്തിലുള്ള രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഓരോ കുടിശ്ശികയും കാലയളവും സൂചിപ്പിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

2) എല്ലാ പ്രാദേശിക സർക്കാർ നികുതിവരുമാനത്തിന്റെയും ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് തയ്യാറാ മാസത്തിലൊരിക്കലെങ്കിലും പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളുടെ യോഗത്തിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതും

ഭരണസമിതി പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ട് ചർച്ച ചെയ്ത് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നൽകേ പിരിവിന്റെയും നികുതിയേതര വരവിന്റെയും അവലോകനം മൂന്ന് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഗ്രാ മീറ്റിംഗിലും നടത്തേണ്ടതാണെന്നും 01.06.2022ലെ സ.ഉ.(കൈക) നം.117/2022/LSGD പ്രകാരം നിർദ്ദേശം ഗ്രാമസഭ യോഗങ്ങളുടെ മിനിറ്റ്സ്, ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളുടെ മിനിറ്റ്സ് എന്നിവ പ്രകാരം ഇപ്രകാ നടന്നിട്ടില്ല. മേൽ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് തനത് വരുമാനങ്ങളുടെ ഡി സി ബി പത്ര ഗ്രാമസഭകളിലും ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളിലും അവലോകനം നടത്തുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

4)വസ്തു നികുതി പിരിവ്

1. വസ്തുനികുതി പിരിവിന് കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകരെ നിയോഗിച്ച് നോട്ടീസ് വിതരണം ചെയ്ത് ക്യാമ്പ് 100% പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

2. പരിഷ്ക്കരിച്ച വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

01.04.2023 ലെ പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. ധനകാര്യ സ്ഥ 08/06/2023 ലെ 26/23 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ വസ്തു നികുതി നിരക്കുകൾ ഭരണസമിതി പ്രാദേശിക ദിനപത്രത്തിൽ കരട് വിഞ്ജാപനം നടത്തുകയും ചെയ്ത് ആക്ഷേപങ്ങൾ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ അപ്ഡേഷൻ നടത്തി നിലവിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി 5% വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.
3. നിലവിൽ ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെ മുറയ്ക്ക് മാത്രമേ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാകൂ എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ Data Purification Details) ആകെയുള്ള 13908 കെട്ടിടങ്ങളിൽ Operator Pending ൽ 19 എണ്ണവും, Approver Pending ൽ 1 കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത ചെയ്യുന്ന ചില കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവുകൾക്കൊന്നും തന്നെ അർഹതയില്ലാതിരുന സഞ്ചയസോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നികുതിയായി നിലവിലുള്ളത്. മേൽ കെട്ടിങ്ങളുടെ A.R.V പ്രകാരമുള്ള സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ നിലവിലും നികുതി 0 രൂപയായി തന്നെ ത നാളിതുവരേ കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്ന് നികുതി ഡിമാന്റില്ലാത്തതിനാൽ നികുതിയീടാക്ക് കാണുക).ആയതിനാൽ ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പൂർണ്ണമാണോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

5. കെട്ടിടങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർണ്ണം വിഭജിച്ച് നമ്പരുകൾ നൽകി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം

കെട്ടിടങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർണ്ണം വിഭജിച്ച് നമ്പരുകൾ നൽകി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിശ്ചയിച്ച വരുമാന നഷ്ടം സംഭവിച്ചതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

5. എസ്.ആർ.ഒ നം. 100/2015(സ.ഉ.(അ)നം.36/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 24/02/2015), സ.ഉ(അ) നം. 53/2020/ത നികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ/ഹോം സ്റ്റേ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കോമ്പൗണ്ടിൽ വരുന്നതും അതിന്റെ മ ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ ഓഡിറ്റോറിയം, ക്യാന്റീൻ, വർക്ക്ഷോപ്പ്, എം.എസ്.എം.ഇ വ്യവസായ യൂ സുഖ ചികിത്സാ കേന്ദ്രങ്ങൾ/റിസോർട്ടുകൾ തുടങ്ങിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് എസ്.ആർ.ഒ നം. 100/2015(സ.ഉ.(ര തീയതി 24/02/2015) പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേയ്ക്ക് നിരക്ക് ന സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേയായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായ

6. അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവത്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളിലെ പുരോഗതിയും വീഴ്ച

ക്രമവത്കരണത്തിനുള്ള അപേക്ഷ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം ക്രമവത്കരണത്തിനുള്ള 104 അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 87 അപേക്ഷകളിൽ മാത്രമാ ഉത്തരവ് നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കിയുള്ള 17 കെട്ടിടങ്ങൾക്കും നമ്പർ അനുവദിച്ചതാണെ അപേക്ഷകളിലും നൽകിയ റഗുലറൈസേഷൻ ഉത്തരവ് രേഖപ്പെടുത്തി ക്രമവത്കരണത്തിനുള പൂർത്തിയാക്കി അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

7. മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി

മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട ഭാഗങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് സർ ത.സ്വ.ഭ.വ/ തീയതി 02/02/2022 പ്രകാരം നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുച്ചിട്ടുണ്ട്.
സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമ നം	വാർഡ് നമ്പർ / കെട്ടിട നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	റിമാർക്സ്
1	1/411/E	18	

2	1/423/	25	
3	1/424/	14.75	
4	2/144/D	21.62	
5	2/314/A	18	
6	2/314/B	15	
7	2/378/C	18	
8	3/282/A	20.85	
9	4/144/	18	
10	6/286/	82	
11	7/601/A	21.62	
12	10/248/B	21.62	
13	11/353/A	21.75(*)	ടി മൊബൈൽ ടവറിന്റെ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പരിശോധിച്ചതിൽ DG Room, Shelter, Tower എന്നിവയുടെ വിസ്തീർണ്ണം യഥാക്രമം 6 ച.മീ, 15.75 ച.മീ , 27.10 ച.മീ ആണ്. ആകെ വിസ്തീർണ്ണം - 48.85 ച.മീ . നിലവിൽ ടി പ്ലാൻ

			പ്രകാരമുള്ള 21.75 ച.മീ മാത്രമാണ് 500/ച.മീ നിരക്കിൽ നികുതി നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്.
14	13/318/A	20.4	
15	14/66/A	21.62	
16	15/32/B	14.75	
17	17/412/C	21.75	
18	21/124/B	21.62	
19	21/355/B	20.85	

മേൽ പരാമർശിച്ച ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മൊബൈൽ ടവറിന്റെ ര നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ ഫയൽ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് നില പരിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും 2023 വസ്തുനികുതി പരിഷ്ക്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി നടപടികൾ സ്വീ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

8. ILGMS ൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതുകൾ സഞ്ചയിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്യപ്പെടാതിരിക്കുന്നതു ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ILGMS, സഞ്ചയ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതു പ്രകാരം ILGMS ൽ ക്യാൻസൽ ചെ
സഞ്ചയിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

9) സേവന ഉപനികുതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ
മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്കായി സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നതിലേക്ക് തീരുമാനമെടുക്കുന്നതിന് ഭ
ക്ഷണിക്കുന്നു.

10) തൊഴിൽ നികുതി

1. തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് വിതരണം ക്രമപ്രകാരമാണ്.

2. സ്ഥാപനങ്ങൾ, ജീവനക്കാർ, പ്രിസംപ്റ്റീവ് ടാക്സ് ഒടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായവർ (സ്വയം തൊ
അഭിഭാഷകർ, സ്വകാര്യ ഡോക്ടർമാർ, മറ്റു പ്രൊഫഷണലുകൾ, വിവിധ മരാമത്ത് പണികൾ ഏറ്റെടുത്ത്
എഞ്ചിനിയർമാർ, സൂപ്പർവൈസർമാർ, വാഹന ഉടമകൾ, റേഷൻ കട വ്യാപാരികൾ), സ്വകാര്യ സ്കൂൾ /
തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായവരുടെ സമ്പൂർണ്ണ ഡാറ്റാ ബേസ് ലഭ്യമാക്കുന്നത
അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായവരുടെ
തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ പ്രകാരം ചില സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന ജീ
നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. (ഖണ്ഡിക 1-31-1, 1-31-2 എന്നിവ കാണുക)

3 .വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയും തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിലെയും തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നി
പത്രിക പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ ലഭിച്ചത് 1340630 രൂപയാണ് . രജിസ്റ്റർ പ്ര
കളക്ഷനായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

11) വിനോദ നികുതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അമ്യൂസ്മെന്റ് പാർക്ക്, ടർഫ് കോർട്ട്, ഇൻഡോർ ക്ലബ്ബ്/ സ്റ്റേഡിയം, നീന്തൽക്കു
നെറ്റ്വർക്ക്, പ്രദർശന വിപണന മേളകൾ എന്നിവയ്ക്കാ സിപ്പ്ലൈൻ , ഗ്ലാസ് ബ്രിഡ്ജ്, ഹൗസ് ബോട്ട് എ
നൽകിയതായോ, ലൈസൻസ് നൽകിയതായോ കാണുന്നില്ല. ഇത്തരത്തിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവ
അവയിൽ നിന്നും വിനോദ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

12) നികുതിയേതര വരവുകൾ

1. ലൈസൻസെടുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിൽ ആനുപാതികമായ വർദ്ധനവില്ല
സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 2671 കെട്ടിടങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ച

ഫാക്ടറി, വ്യാപാരം, സംരംഭകപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് രജ് സാമ്പത്തിക വർഷം 590 സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ലൈസൻസ് നേടിയിട്ടുള്ളത്. വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ആനുപാതികമായി ലൈസൻസ് പിരിവ് വർദ്ധിച്ചിട്ടില്ല(ഖണ്ഡിക 1-29 കാണുക) ലൈസൻസ് പിരിക്കുന കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. ലേലം, വാടക, ഫലവൃക്ഷങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ആദായം തുടങ്ങിയവ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം വാടകയിനത്തിൽ തൻവർഷം 25,506/- രൂപയും മുൻവർഷം 59,535/- രൂപയും പിരിക്ക കുടിശ്ശികയിനത്തിലുള്ള വാടക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. നിഷ്ക്രിയ ആസ്തികളിൽ നിന്നും വരുമാനങ്ങൾ നേടിയെടു പരിശോധിക്കുന്നതിലേക്ക് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

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

2-1 ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതിയിളവ് നൽകിയതിലെ അപാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 8663 രൂപയുടെ നഷ്ടം

പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിയത് പരിശോധനയിൽ അനർഹമായി കെട്ടിട ഉടമകൾക്ക് നികുതിയിളവ് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന നികുതിയും സർചാർജ്ജും) 21(1) ാം ചട്ട പ്രകാരം ഏ അർദ്ധവർഷത്തിൽ അറുപത് ദിവസത്തേക്കോ അതിൽ കൂടുതലോ ആയ കാലത്തേക്ക് തുടർച്ചയ ഉപയോഗിക്കാതെ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുകയാണെങ്കിൽ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന ദിവസങ്ങൾക്കാനുപാ നികുതിയുടെ പകുതിയിൽ കവിയാത്ത തുക സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് ഇളവ് ചെയ്ത് നൽകാവുന്നതാണ്.

ചട്ടം 21(2എ)) പ്രകാരം കെട്ടിട ഉടമയോ അയാളുടെ ഏജന്റോ മേൽ കെട്ടിടം ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുകയാണെ ദിവസം മുതൽ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുമെന്നോ സെക്രട്ടറിയെ നോട്ടീസ് മുഖേന അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. മേ പക്ഷം നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്.നികുതി ഇളവ് ചെയ്ത് ലഭിക്കേണ്ട കാ

സെക്രട്ടറിക്ക് നികുതിയിളവിനായി അപേക്ഷ നൽകിയ തീയതി , കെട്ടിടം ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്ന തീയത അവസാനം വരുന്നു, ആ തീയതി മുതൽക്കാണ്. എന്നാൽ മേൽ നിയമത്തിന് വിരുദ്ധമായി താഴെപ നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നതായി കാണുന്നു.

സി. നം	കെട്ടിട നം	ഉടമയുടെ പേര്	നികുതിയിള-വിനായി നൽകിയ നോട്ടീസിന്റെ നമ്പറും തീയതിയും	നികുതിയി-ളവ് നൽ കിയ കാലഘട്ടം	നികുതിയി-ളവായി നൽകിയ തുക	നികുതി-യിളവ് നൽകേണ്ട കാലഘട്ടം	നികുതി-യിളവ് നൽകേണ്ടി-യിരുന്ന തുക	ഗ്രാമപഞ്ചാ യത്തിനു-ണ്ടായ നഷ്ടം
1	4/186 /G	അസീസ് പുറമഠ-ത്തിൽ	6201/2022/ 15.09.2022	01/04/2022-30/09/2022	226	നികുതി യിളവിന് അർഹ തയില്ല	0	226
2	4/186 /H				226		0	226
3	4/186 /I				113		0	113
4	4/186 /J				326		0	326
5	4/186 /D				484		0	484
6	13/313 /D	റെജിമോൻ വെളുത്തേ-ടത്ത് പറമ്പിൽ	2836/2022 / 21.04.2022	01/04/2022-30/09/2022	573	21/04/2022 -30/09/2022	510	63
7	16/600 / A10	ബിജോ പി ജോസ്, ജോസ് പി.കെ	5803/2022 / 26.08.2022	01/04/2022-30/09/2022	485	നികുതി യിളവിന് അർഹ തയില്ല	0	485
8	16/600 / A3				501		0	501

9	16/600 / A4	പുതുക്കാട്ട്			547		0	547
10	16/600 / A5				547		0	547
11	16/600 / A6				501		0	501
12	16/600 / A7				531		0	531
13	16/600 / A8				394		0	394
14	16/600 / A9				440		0	440
15	16/600 / Y				576		0	576
16	16/593 /D	ജോസഫ് മാത്യു ആണ്ടു-കുന്നേൽ	4507/2022 / 05.07.2022	01/04/2022 -30/09/2022	432	05/07/2022 -30/09/2022	208	224
17	16/593 /E				552		265	287
18	16/593 /G				660		317	343
19	16/593 /H				660		317	343
20	16/593 /I				659		317	342
21	16/593 /J				817		393	424
22	16/593 /L				1368		658	710
ആകെ					11618		2985	8633

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന് ക്രമവിരുദ്ധമായി നികുതിയിളവ് നൽകിയത് സംബന്ധ് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 07.08.2023 തീയതിയിലെ 6/2022-23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേ

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.അനർഹമായി നൽകിയിട്ടുള്ള നികുതയിളവ് റദ്ദ് ചെയ്ത് കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നി അറിയിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടം ഉത്തരവാദികളിര അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നംബർ തീയതി
2022-23	4-8-2023 To 5-8-2023	ഇതേ നമ്പർ /തീയതി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	അടങ്കൽ തുക (ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (ലഭിച്ച തുക)	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത ലഭിക്കാതെ നഷ്ടപ്പെട്ട തുക
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	700000	നെൽകൃഷി കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി ടി എസ് പി	450000	250000

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	2800000	നെൽകൃഷി വികസനം സ്ഥിരം നെൽകൃഷിക്ക് ധനസഹായം-സംയുക്തം	1716550	1083450
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	500000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-ടി.എസ്.പി	0	500000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	300000	ഭിന്ന ശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-സംയുക്തം	300000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	2000000	ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി-സംയുക്തം	2000000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	300000	നെൽകൃഷി വികസനം സ്ഥിരം നെൽകൃഷിക്ക് ധനസഹായം-ടി.എസ്.പി	300000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	600000	നെൽകൃഷി വികസനം	600000	0

			സ്ഥിരം നെൽകൃഷിക്ക് ധനസഹായം-സംയുക്തം		
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	5000000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-ടി.എസ്.പി	3980000	1020000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	200000	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം-സംയുക്തം	200000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	900000	ഭിന്ന ശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-സംയുക്തം	563500	336500
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	2000000	ഗോത്രസാരഥി	350254	164746
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	782500	ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി-ടി.എസ്.പി	782500	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	849900	ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന്	849900	0

				സബ്സിഡി-സംയുക്തം		

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി-4 ഷെഡ്യൂളിലെ സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച തുകകളുടെ ബ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാ ബാക്കിയുള്ള തുക
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	നാരായണപുരം കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം ടാങ്ക് മോട്ടർ സ്ഥാപിക്കൽ	XVFC/2022-23/P/1/30	217120	217120	0
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പി.എച്ച്.സി കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	XVFC/20023/P/95	168280	168280	0
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം ബാക്കി തുക അടവാക്കൽ	XVFC/200-23/P/96	24852	24852	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ എ.എഫ്.എസ് പ്രകാരം 11040000.00 രൂപ വരവുണ്ട് തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിവ

ലോൺ രജിസ്റ്ററോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.എ.എഫ വിവരങ്ങളും.ജി.ഓ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം തിരിച്ചടച്ച തുകയുടെ വിവരങ്ങളും താഴെ നൽകുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	
					മുതൽ	പലിശ
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല	85669333	11040000	10142637	-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച / വരവിലെ 118062 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും	
2006-07	3-2	1300	അബ്ദുൾ ജമാൽ വി.കെ	
2007-08	3-1	1560		
2008-09	3-1	992		
2001-02	3-3	199	യു.കെ സുരേന്ദ്രൻ	1
2006-07	3-2	1900		1
2021-22	1-26	112111	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	1

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ

2013-14	3-1	2015-16	8-2-2	ബസ് സ്റ്റാന്റ് കം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്	നടപടികൾ തുടരുന്നു.
2015-16	2-3	2016-17	2-13	തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേൺ സംബന്ധിച്ച്	നടപടികൾ തുടരുന്നു.
2016-17	2-6	2017-18	6	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുക	നടപടികൾ തുടരുന്നു.
2017-18	3-5	2018-19	---	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ സമ്പൂർണ്ണ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച്	നടപടികൾ തുടരുന്നു.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യാവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	**85,973,853.00**
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	**64,254,015.00**
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	**8663.00**

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	**20,56,047.00**

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	8663		ശ്രി. കെ.എം.മിനി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-23	**342549.00**	ശ്രി. കെ.എം.മിനി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-25	**9,00,000.00**	ശ്രി. കെ.എം.മിനി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
1-33	**813498.00**	ശ്രിമതി സുധ എം.ജി അസിസ്റ്റന്റ്

		സെക്രട്ടറി
ആകെ	**20,56,047.00**	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിര

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	**ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം**	**സ്ഥിരം മേൽവിലാസം**
ശ്രി. കെ.എ.മിനി	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	നാപ്പള്ളിയിൽ വീട്, കണിയാമ്പറ്റ .പി.ഒ പിൻ- 673122
ശ്രി. മുഹമ്മദ് സുഹൈൽ	അസി.എഞ്ചിനിയർ	ഫിർദൗസ് മൻസിൽ, ബീനാച്ചി.പി.ഒ വയനാട്. പിൻ- 673592

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1991-92	കെ.എസ്.എ.ഡബ്യു.വൈ.ഡി -പി4/073/2022(1)	1
1996-97	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യു)പി4-315/18/15.05.18	1
1997-98 1998-99	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യു)പി1-401/2000(9)/01.08.2000	1
1999-2000	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യു)പി1-50/03 25.06.19	12
2000-01 (പ്ലാൻ)	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യു)പി5-288/04/15.03.15	
2000-01	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യു)പി4-365/05/25.06.15	7
2001-02(പ്ലാൻ)	നം എൽ.എഫ്(ഡബ്യൂ)പി4-142/06/ 25.06.19	6
2005-06	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി-പി4-746/2022(3)/29.08.2022	1
2006-07	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു-പി4-183/2010 തീയതി 25.06.10	3
2007-08	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി-പി4-746/22/29.08.2022	5

2008-09	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി-പി4-703/2022(6)/29.08.2022	1
2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി4-471/2022(3)/29.08.2022	3
2013-14	കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)-പി4-073/2022(7)/29.08.2022	5
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ. (ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി-4/457/16 /31.05.17	23
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ. (ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി).പി.4/838/ 16/31.05.17	27
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ. (ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി).പി.4/461/17 /19.12.17	22
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി. പി-4/825/2018 /29.08.2021	11
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി. പി-4/660/2019 /07.07.2021	14
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി. പി-4 343/21/ 12.05.21	22
2020-21	നം. കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി. പി-4 181/2022 തീയതി 10.03.2022	52
2021-22	നം. കെ.എസ്.എ (ഡബ്ല്യു. വൈ.ഡി) പി4-1152 /2022 തീയതി 04-02-2023	30

ജില്ലാ ഓഡിറ്

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 3 dated 3 dated 23-06-2023 and submitted on 01-07-2023 , 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 Poothady 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 Poothady Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 17/10/2023 **Deputy Director**

Kerala State Audit Department

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

1.Major Observations

1.Non production of investment certificate for physical verification.

2.Other Observations

1.Grant Liability amount shown as liability in Balance sheet does not match with Bank account opened for the specified grant account.

2. Not providing adequate provision for doubtful debts

3. Cash flow statement Â Net increase/decrease in cash flow does not match with the difference between the opening balance and the closing balance of cash and cash equivalents.

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

Accounting Notes, Ratios, Previous years comparisons

5.Cheque deposited but not credited.

6.Demand register does not match with Financial statement

7. Lapse in making timely and accurate demand entries in respect of tax and non tax revenue, eg:-Building Tax, Profession Tax & FSETO Licence.

8.Lack of authenticated journal vouchers for supporting the adjustment enties recorded in Prior Period Items

9. Demand registers are not periodically reconciled with accounts

10.The following Demand register does not match with Financial statement.

Profession Tax registers, Building Tax DCB, Rent Registers

11.Monthly Bank Reconciliation statement not prepared.

12.Directly debited by Bank Â□ further action not taken.

13.Cheques uncashed for more than three months were not transferred to Stale cheque account.

14. The following registers are not maintained/does not match with accounts / not reliable for audit.
Stock, Advance Register, Deposit register
15. Investment register
16. loan register

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

വയനാട് ജില്ലയിലെ പൂതാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
Abstract of Annual Financial Statements

Poothady Grama Panchayat
BALANCE SHEET

For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	11748566.10
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	8487.00
312000000	Reserves	B-3	153619623.00
	Total Reserve & Surplus		**165376676.10**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	79854811.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**79854811.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	86566696.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**86566696.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1900991.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	2648012.90
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**4549003.90**
	TOTAL LIABILITIES		**336347187.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	7732281.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0

413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	8754773.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	18976323.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	190774232.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-41619145.00
	Total Fixed Assets		**184618464.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	17500.00

Digitally signed by K A MI
Date: 2023.07.01 11:38:4
Reason: Approval
Location: Kerala

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**17500.00**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	6259429.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	86566696.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	52553183.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	6331915.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**151711223.00**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		**0.0**
	TOTAL ASSETS		**336347187.00**

Poothady Grama Panchayat
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	6874717.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	447113.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	858554.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	172627.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	281910110.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	594804.00
180000000	Other Income	I-9	160286.00
190000000	Prior Period Income	I-19	10152679.00
	Total Income		**291018211.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	15812859.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1411737.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	3141870.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	10029.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	19101488.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	61485449.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	15348136.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	110539000.00

254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	68410000.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	2354541.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

Digitally signed by K A MI
Date: 2023.07.01 11:39:0
Reason: Approval
Location: Kerala

272000000	Depreciation	I-17(A)	23134537.00
	Total Expenditure		**320749646.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-29731435.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-39514394.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-369720.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**9782959.00**

Poothady Grama Panchayat
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2022 to 31-March-2023

Code No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	30833345.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1340630.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	643191.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	172627.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	2537.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	18263729.00
171000000	Interest Earned	RP-9	594804.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	249720.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	267.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	34571051.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	13793056.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	60000.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	160286.00
330000000	Secured Loans	RP-31	11040000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	533472.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	4548483.00
	Grand total		**116807198.00**
	PAYMENTS		
	Operating		

220000000	Administrative Expenses	RP-13	20362.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	6187771.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	195500.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	311977.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	57538405.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	52494184.00

Digitally signed by K A MI
Date: 2023.07.01 11:39:0
Reason: Approval
Location: Kerala

Cash	Cash	RP-40(b)	58999.00
	Grand Total		**116807198.00**

DEPUTY DIRECTOR
DISTRICT AUDIT OFFICE,WAYANAD