



കേരള സർക്കാർ

**കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്**

www.ksad.kerala.gov.in

മേപ്പാടി 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 ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി-
പി4-803/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയതി: 06/10/2023
ഇ-മെയിൽ:
dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മേപ്പാടി 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 മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി-
പി4-803/2023

വയനാട് ജില്ലയിലെ തീയതി: 06/10/2023

**മേപ്പാടി 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 മേപ്പാടി 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. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് 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	07-08-2023	18-08-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-08-2023	18-08-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ ഷൈജു മാത്യു, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ നവാസ് കെ എം, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ ഡേവിഡ് കെ വി, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ വിപിൻ ചന്ദ്രൻ, ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീമതി അപർണ ശശിധരൻ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഓമന രമേശ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ഷോബി കെ ബി	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	30-09-2022
ഫവാസ് ഷമീം ടി കെ	സെക്രട്ടറി	01-10-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഷിരൺ കെ ആർ	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023

ഡോ.എം കെ ജയകൃഷ്ണൻ	സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ ഷാഹിദ് പി പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി	01-04-2022	01-11-2022
ഡോ.അരുൺ സി എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി	02-11-2022	31-03-2023
ഡോ.എലിസബത്ത് സുസൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2022	20-04-2022
ഡോ.ജറാൾഡ് ജയകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	21-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ആരിഫ വി പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	01-04-2022	31-03-2023
സരിത എസ്	അസി. ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023
മുഹമ്മദ് ബഷീർ	വി ഇ ഒ	01-04-2022	31-03-2023
ഗീത എൻ പി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	07-02-2023
സുമിത എം	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	08-02-2023	31-03-2023
ജംഷീദ് സി	ടി ഇ ഒ	01-04-2022	31-03-2023
ലിസ്സി ജോസഫ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീകണ്ഠൻ പി കെ	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2022	31-03-2023

സലീം പാഷ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023
വിശാന്ത് വി കെ	ഡയറി ഫാമ ഇൻസ്ട്രക്ടർ.	01-04-2022	14-07-2022
ശ്രീമതി.ധന്യ കൃഷ്ണൻ	ഡയറി ഫാമ ഇൻസ്ട്രക്ടർ.	15-01-2023	31-03-2023
ശ്രീ വിശാന്ത് കെ	ഡയറി ഫാമ ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	14-07-2022
ശ്രീമതി ധന്യ കൃഷ്ണൻ	ഡയറി ഫാമ ഇൻസ്ട്രക്ടർ	15-01-2023	31-03-2023

15.07.2022 മുതൽ 14.01.2023 വരെ ഡയറി ഫാമ ഇൻസ്ട്രക്ടർ തസ്തികയിൽ ഒഴിവ്.

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	ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-1-2
4	സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-3
5	ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഇല്ല.	1-1-4
6	ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും തമ്മിൽ പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.	1-1-5
7	കുടിശ്ശിക തുകക്ക് അനുസൃതമായി പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-1-6
8	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-1-7
9	ബജറ്റ്	1-2
10	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
11	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
12	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
14	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
15	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
17	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
18	ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് - ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല.	1-11
19	രസീതി മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത തുക വൈകി അടവാക്കി	1-12

20	വസ്തു നികുതി തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചതു മൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം	1-13
21	ഒരേ ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന് വ്യത്യസ്ത നമ്പർ നൽകിയതു മൂലം നികുതി നഷ്ടം	1-14
22	വാടക ബൈലോ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല	1-15
23	പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ - കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു.	1-16
24	ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം	1-17-1
25	പൊതു അപാകതകൾ	1-17-4-1
26	ലൈസൻസെടുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിൽ ആനുപാതികമായ വർദ്ധനവില്ല	1-17-6-1
27	വസ്തു നികുതി	1-17-2
28	സാഹസിക ടൂറിസവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.	1-17-4-2
29	സ്വകാര്യ വണ്ടിത്താവളങ്ങളിൽ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-17-6-2
30	സേവന ഉപനികുതി	1-17-3
31	ഇ.എം.എസ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല.	1-17-6-3
32	തൊഴിൽ നികുതി	1-17-4
33	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാടക കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയിനത്തിൽ വൻ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു	1-17-6-4
34	വിനോദ നികുതി	1-17-5
35	മറ്റിനങ്ങൾ	1-17-6-5
36	നികുതിയേതര വരവുകൾ	1-17-6
37	ടാക്സ് ഓഡിറ്റ്	1-17
38	മരണശേഷം പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നു.	1-18
39	മത്സ്യകൃഷി - ഇൻഷുറൻസ് പരിരക്ഷ ഉറപ്പാക്കിയില്ല.	1-19

40	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല-തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-20
41	ഹോംകോയിൽ നിന്നും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല	1-21
42	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാൻ-അവശേഷിക്കുന്നു	1-22
43	ജ്യോതി പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയിൽ മരുന്ന് ലഭിക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു	1-23
44	സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി വികസനഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്ന ഇൻസൻറീവ് നൽകി	1-24
45	എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം നൽകൽ - ഭൗതിക നേട്ട റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-25
46	അങ്കണവാടി പൂരകപോഷകാഹാര പദ്ധതി - സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ ഗർഭിണികൾ, പാലുട്ടുന്ന അമ്മമാർ, കൗമാരക്കാർ എന്നവർക്ക് പ്രത്യേക പോഷകാഹാര മിശ്രിത വിതരണം നടത്തി	1-26
47	അങ്കണവാടി പൂരകപോഷകാഹാര പദ്ധതി - നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ മുൻവർഷത്തെ ചെലവ് തുകകൾ അനുവദിച്ചു.	1-27
48	46 ലക്ഷം വീട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി:ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവർത്തികൾക്ക് തുക നൽകിയത് ക്രമവിരുദ്ധം-47152 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-28
49	ബസ് സ്റ്റാൻറിന് സമീപം ടോയ്റ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം-പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-29
50	തൻവർഷവും നടപ്പിലാക്കാത്ത സ്റ്റീൽ ഓവർ പ്രജക്ടുകൾ	1-30
51	അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ തുക തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്.	1-31

52	വിവിധ അംഗൻവാടികളുടെ റിപ്പയർ പ്രവർത്തി -നിലവിലെ അവസ്ഥ വ്യക്തമല്ല.	1-32
53	സ്കൂളുകളിലെ സുരക്ഷിതമല്ലാത്ത ചുറ്റുപാടും കളി സ്ഥലങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തയും.	1-33
54	കുടിവള്ള പ്രവർത്തികൾക്കായി തുക നിക്ഷേപിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല-3397000രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.	1-34

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പൊതു അവലോകനം

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

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്(അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങൾ (ജി.ഒ.എ) പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളുൾപ്പെടെ അക്കൗണ്ടിംഗ് അനുപാതങ്ങൾ , മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

I. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994 ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേ. 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ് മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് മേപ്പാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം 21/06/2023 തീയതിയിൽ പിന്തുണയ്ക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ച മാർച്ച് 2023 അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31/03/2023 തീയതി വരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

ii. C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആയുധങ്ങളായ ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ / മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. നിലവിലുള്ള എല്ലാ പത്രങ്ങളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിച്ച് അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.

iii. എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിവരങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച വിവരങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ വിവരങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, മേപ്പാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തോടനുസൃതവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം: കൽപ്പറ്റ

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ

ക്യാഷ് ഫ്ലോ പത്രികയിലെ തൻവർഷത്തെ ആകെ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമായി ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുക

1-1-3 സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തൽ

സമയബന്ധിതമായി ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ലാത്ത -ലെഡ്ജറിൽ വർഷാരംഭത്തിലും തുടർന്ന് എല്ലാ മാസവും ഡിമാന്റ്

1-1-4 ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതി

ജേണൽ വൗച്ചറുകളെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ അനുബന്ധ

1-1-5 ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി തമ്മിൽ പ്രതിമാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്ന

ലെഡ്ജർ ബാലൻസുകളും ആ ശീർഷകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.

1-1-6 കുടിശ്ശിക തുകക്ക് അനുസൃതമായി പ്രൊവിഷൻ

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇളവുണ്ട്. എന്നാൽ നികുതി ,നികുതിയേതര കുടിശ്ശിക വർഷാടിസ്ഥാനം 152/2011/ത.സ.പ.ഭ.വ തീ.26/7/2011 ,കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം ലഭ്യത സംശയാസ്വാഭാമായ തുക കണക്കാക്കി ഇൻകാ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-1-7 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം സെക്രട്ടറി സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തേണ്ട നടപടികൾ സെക്രട്ടറി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

	2022-23ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തീയതി	(പ
--	--	----

01/2022 / 26.03.2022		1/2
	ബജറ്റ്	റിവൈ
മുന്നിരിപ്പ്	2160541	
വരവ്	369426200	
ആകെ	371586741	
ചെലവ്	368845700	
നീക്കിബാക്കി	2741041	

പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് (അംഗീകരിക്കുന്നു എന്ന നടപടിക്രമം ഒഴിച്ച് സർക്കാർ ഉത്തരവ് തി.2.12.2016ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റ് പാസാക്കുന്നതിൽ പാലിച്ചിട്ടിട്ടില്ലാത്ത 2.2 ൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി ആക്ട് സെക്ഷൻ 214(1) പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ് കണക്ക് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ സെക്രട്ടറിയും അതത് വിഷയങ്ങൾ നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങളെ പരിഗണിച്ചുകൊണ്ട് ജനറൽ കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകുകയും തുടർന്ന് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ നടപടിക്രമങ്ങളുടെ ഭാഗമായി ബജറ്റ് പ്രൊപ്പോസൽ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത് ക്ഷേമകരമായ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത് മാർച്ച് ആദ്യ വാരമാണ്. മാത്രമല്ല നിർദ്ദേശങ്ങൾ മാർച്ച് ആദ്യ ആഴ്ചക്ക് മുമ്പായി ഭരണസമിതിയിൽ നൽകി മാത്രമാണ് ഇത് അവതരിപ്പിക്കപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 214(3) പ്രകാരം മുൻകാലമായ വ്യത്യാസം തൻവർഷത്തെ ബജറ്റിൽ പ്രതീക്ഷിക്കുന്ന ഉപോൽബലകമായ ഒരു നോട്ട് തയ്യാറാക്കപ്പെടേണ്ടതുണ്ട്. മേപ്പാട് ആകെ യഥാർത്ഥ വരവ് 2136,38,176 രൂപയായിരിക്കെ തൻവർഷ വരവ് 3694,26,200 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 214(5) പ്രകാരം ബജറ്റ് ചെലവുകൾ ചെലവഴിക്കുന്ന സാഹചര്യങ്ങളിൽ അനുമതിയോടുകൂടിയാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ വർഷത്തെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇങ്ങനെ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് ചെയ്യുന്നത്. എന്നാൽ ഇങ്ങനെ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് ചെയ്യുന്നത്. എന്നാൽ ഇങ്ങനെ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് ചെയ്യുന്നത്. എന്നാൽ ഇങ്ങനെ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് ചെയ്യുന്നത്.

പരാമർശിച്ച അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് ഭാവിയിൽ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് ചെയ്യുന്നത്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്)

മുനിസിപ്പൽ	3,
വരവ്	17,
ആകെ	20,
ചെലവ്	13,
നീക്കിയിരിപ്പ്	7,

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ
വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	34363027	34363027
വികസന ഫണ്ട്- എസ് സി പി (ACR പ്രകാരം)	0	11055450	11055450

വികസന ഫണ്ട് - ടി എസ് പി (ACR പ്രകാരം)		6473059	6473059
മെയിൻറനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	18632000	18632000
മെയിൻറനൻസ്, നോൺ റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	10274000	10274000
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്		21755654	21755654

സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവും എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള വ്യയാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	സുലേഖ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുക.
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	39083828
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	11128147
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	9178990
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	11139071
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോഡിതരം)	9006415

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിനെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായ നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)
258	291848670	145	164590232	27

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്
1	സെക്രട്ടറി	26	18
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	11	7
3	അസി.എഞ്ചിനീയർ	146	85
4	ക്യൂഷി ഓഫീസർ	5	5
5	വി.ഇ.ഒ	20	18
6	ടി ഇ ഒ	1	1
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC	6	4

8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GAD	5	2
9	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	6	5
10	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	15	11
11	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	2	2
12	ഷിപ്പറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	2	1
13	ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്	10	8
14	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	3	3

പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന തലങ്ങളായ ആസൂത്രണ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയവ കൃത്യമായി യോഗം ചേരുന്നതുകാണുന്നില്ല. പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തല ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ മിനുട്ടിൽ അത്തരം അവലോകനങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഗ്രാമസഭകൾ നാല് തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മിനുട്ട് യഥാവിധി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല. വയോജനങ്ങളുടെ ഗ്രാമസഭ, ബാല സഭ, വനിതാ ഗ്രാമസഭ, ഭിന്നശേഷി ഗ്രാമസഭ എന്നിവ കൂടിയിരിക്കുന്നത് അഭിനന്ദനാർഹമാണ്. പുനരവലോകനം ചെയ്യാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയും

ഊരുകൂട്ടങ്ങളിൽ പലതും ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ യോഗ്യതയുള്ളവയല്ലെന്ന് തിരിച്ചറിയപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. (ഉദാഹരണം വാർഡ് 17 ലെ ഊരുകൂട്ടം) മറ്റ് ചേർന്നതായിട്ടാണ് മിനുക്കുകളിൽ നിന്നും മനസ്സിലാവുന്നത്. സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 15 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ഉണ്ടായിട്ടും പ്രവർത്തിച്ചതായി മിനുക്കുകളിൽനിന്നും വ്യക്തമാകുന്നില്ല. 15 ഭൂരിപക്ഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളിലും ഹാജരായിരിക്കുന്ന അംഗങ്ങളുടെ ഇടയിൽ ഒന്നിലും തന്നെ മിനുക്ക് കൃത്യമായി എഴുതുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. അനുബന്ധ മേഖലകളും എന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ആകെ 14.6.2022 ആകെ 6 പേർ മാത്രം പങ്കെടുത്തതായും മാത്രമാണ് കാണുന്നത്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് വരുമാന വർദ്ധനവിനുള്ള വിവിധ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ആയവയൊന്നും പ്രവർത്തിക്കുമായതായി കാണുന്നില്ല.

2022-27 വർഷത്തേക്കുള്ള സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള ഫോറം 6 ൽ പറഞ്ഞ അനുപൂരകമായ പ്രൊജക്ടുകൾ അല്ല രൂപീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഉണ്ടാക്കിയിരിക്കുന്ന 5 പ്രൊജക്ടുകളിൽ നെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കാനും അന്തിമപദ്ധതി രേഖയിലും ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത് നട്ടെല്ലാക്കിടയിലുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചു പോകുന്നതാണ്.

വികസന കാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ഒഴികെയുള്ള സ്റ്റാൻഡിംഗ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്/മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തതായി മിനുക്കുകളിൽ വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ എസ്.എസ്.കെ പോലുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ടിന്റെ കീഴിലുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്(പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	ആ
ഭരണചെലവുകൾ	18	3147757	3147
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		46358033	4635
		18517031	1851

ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്ന തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുകളുമായി വെറുപ്പ് ചെയ്ത തുകകൾ 68022821 ആയിരിക്കെ വാർഷിക ധനകാര്യ തുക66221022ആണ്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ശുഭ ഘട്ടം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2251800	
വിധവാപെൻഷൻ	21014200	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	33512400	
വികലാംഗപെൻഷൻ	5291000	
അൻപത് വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകളായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ.	171700	

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള തീയതിയിൽ 2.00 യ്ക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ പരിശോധനയിൽ 5303 /- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. ജീവനക്കെമാറ്റവും കാണിക്കുന്ന ഓഫീസ് ഉത്തരവ് ബുക്ക് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായുള്ള രജിസ്റ്ററുകൾ കർമ്മം തീർപ്പാക്കൽ,കാലവർഷക്കെടുതി സംബന്ധിച്ച പ്രവർത്തനങ്ങൾ മുതലായ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ചുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളും കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളും കണ്ടെത്താൻ ക്ലാർക്കുമാർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയതായും ഈ രജിസ്റ്ററിനെ രേഖപ്പെടുത്താൻ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് രണ്ട് തവണ (26.4.20: ചേർന്നിരിക്കുന്നതെന്നത് പരിഹരിക്കേണ്ട ഒരു പോരായ്മയാണ്.

വരവ് തുകകളുടെ രേഖപ്പെടുത്തലിൽ സൂപ്പർവിഷന്റെ അഭാവം എസിൽ തുക ലഭിച്ചതിന് ശേഷം റദ്ദ് ചെയ്ത രസീപ്പ്റ്റിലെ അവശേഷിക്കുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വരവിനങ്ങളുടെ വര നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

വിവിധ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ എല്ലാ മാസങ്ങളിലും യോഗം ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ പലതും നിർവ്വഹിക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ധനാഗമ മാർഗ്ഗങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തതായോ, നികുതി പിരിവിന് കാണുന്നില്ല. ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ കാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി സൗകര്യങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഈ രേഖയിലയിരുത്തിയിട്ടില്ല. വികസനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുപുറത്തേക്ക് മറ്റ് പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും നൽകുന്നില്ല. സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ചർച്ചകളിലും ഈ മേഖലയിലയിരുത്തപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	17/8/2022 മുതൽ 30/8/2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	1/3/23 മുതൽ 10/3/23

1-11 ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് - ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ന

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 27.08.2010 -ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 80/10/ധനം (എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ലഭിക്കുന്ന തുക ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപം എ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ അക്കണവട എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും സുരക്ഷിത നിക്ഷേപം ഡ്രാഫ്റ്റുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കാതെ ഫയലിൽ ര

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരൻ/ സ്ഥാപനം	ഡിമാന്റ് ട്രഷറി തീയതി
1	Ms Sri Kani Al Tech	050405/29.03.20
		050397/13.03.20

2011 - ലെ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 20 പ്രകാരവും ന് വേണ്ടി സ്വീകരിക്കുന്ന എന്തൊരു തുകയും യഥാസമയം ഗ്രാമപഞ്ച ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു വേണ്ടി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നടപ്പിലാക്കി ഡ്രാഫ്റ്റുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാതെ ഫയലിൽ സൂ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/18.8.2023 -ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഡിമ നിക്ഷേപിച്ചറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 രസീതി മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത തുക വൈകി അ

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം 1, ആർട്ടിക്കിൾ 7(2) പ്രകാരം ദി. ദിവസം തന്നെ ട്രഷറിയിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ദുരക്കൂടുതലോ ഒടുക്കുന്നതിന് സാധിക്കാതെ വന്നാൽ ആഴ്ചയിലൊരിക്കൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഒരു മാസം അവസാനം രസീതി നൽകി അടവാക്കണം. മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സീനിയർ വെറ്ററിനറി സ ബുക്കുകളിൽ 17625 നമ്പർ രസീത് ബുക്കിലെ 44 മുതൽ 70 വരെയു വിതരണത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (₹1790*27 = ₹48330/-) ഉ പഞ്ചായത്തിൽ/ട്രഷറിയിൽ അടവാക്കിയത് 30/03/2023 നാണ്. തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അപാകത ആവർത്തിക്കില്ലെന്ന് അറി അടവാക്കാനുള്ള കാലതാമസം ഒഴിവാക്കാനും അപാകത ആവർത്തി

1-13 വസ്തു നികുതി തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചതു മൂലം ഗ്ര:

സ.ഉ(അ)നം. 19/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14/01/2011 വിജ്ഞാപനം പ്ര ഓരോയിനം കെട്ടിടത്തിനും ഉപവിഭാഗങ്ങൾക്കും ഒരു ചതുരശ്ര കൂടിയതും കുറഞ്ഞതുമായ നിരക്കുകൾ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയ ച.മീ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള ഹോട്ടൽ, എന്നിവയ്ക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള വസ്തു നികുതി ₹50/- യും 100 ച.മീയ റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിവയ്ക്ക് നിശ്ചയിച്ച സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നുള്ള New Building ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ത തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് വസ്തുനികുതിയാണ് ചുമത്തി

വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം	നിലവിൽ നിരക്കിൽ നിശ്ചയിച്ച നികുതി അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി+20% വർദ്ധനവ്+	₹50/- ₹60/- നിശ്ച നികു
----------------------	---------------	--	---------------------------------

		ലൈബ്രറി സെസ്സ്(₹)	
6/943	263.25	16585/- (13162.5+2632.5+790)	19902/- (15795+3)

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (8/22-23 തീയതി 16/08/2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ (സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകത പരിഹരിക്കാനും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 ഒരേ ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന് വ്യത്യസ്ത നികുതി നഷ്ടം

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനിധന പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ ഒരേ സമയം ചട്ടം ക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുവെങ്കിൽ അതത് കെട്ടിടഭാഗങ്ങൾ കെട്ടിട നമ്പർ നൽകേണ്ടതും ഓരോ കെട്ടിടത്തിനും ഈ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നിഷ്കർഷിക്കുന്നത്. മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022 പരിശോധിച്ചതിൽ 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ മീറ്ററിനു 50 രൂപ നിരക്കിലും 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു 60 രൂപ നിരക്കിലുമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗ ക്രമങ്ങൾക്കല്ലാതെ പൂർണ്ണമായ കെട്ടിടങ്ങളിലെ വിവിധ റൂമുകൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നമ്പർ നൽകി വെളിപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് മൂലം വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

1) File No - C4/1114/14

വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ)	നിലവിൽ ₹50/- നിരക്കിൽ നിശ്ചയിച്ച നികുതി - അടി വസ്തുനികുതി-10%ഇളവ്(വഴിസൗകര്യം) ലൈബ്രറി സെസ്സ്(₹)
15/610	27.4	1295/- (1370-137+62)
15/611	27.4	1295/- (1370-137+62)
15/612	27.4	1295/- (1370-137+62)
15/613	27.4	1295/- (1370-137+62)
15/614	27.4	1295/- (1370-137+62)
15/615	68.5	3238/- (3425-342.5+155)
15/616	68.5	3238/- (3425-342.5+155)
ആകെ	274	12951/-

2) ഫയൽ നം - B5-652/15

വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ)	നിലവിൽ ₹50/- നിരക്കി നിശ്ചയിച്ച നികുതി - അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-20%ഇളവ്(മേഖല വർദ്ധനവ്(വഴിസൗകര്യം) ലൈബ്രറി സെസ്സ്(₹)
10/632	63.07	3312/-(3153.5-630.7+630.7+158)
10/633	83.42	4380/-(4171-834.2+834.2+209)
ആകെ	146.49	7692/-

3) ഫയൽ നം - SC3-701/2022

വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ)	നിലവിൽ ₹50/- നിരക്കി നിശ്ചയിച്ച നികുതി അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-20%ഇളവ്(മേഖ മേൽക്കൂര)+20% വർദ്ധനവ്(വഴിസൗകര്യം) ലൈബ്രറി സെസ്സ്(₹)
9/453/A	66.13	3473/-(3306.5-661.3+661.3+166)
9/453/C	50.2	2636/-(2510-502+502+126)
ആകെ	116.33	6109/-

4) ഫയൽ നം - A4-4527/2020

വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം(ച.മീ)	നിലവിൽ നിരക്കിൽ നിശ്ചയിച്ച നികുതി അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി+ ലൈബ്രറി സെസ്സ്(₹)	₹50/- ₹60/- നിശ്ച നിക
6/355/A	89.6	4704/--(4480+224)	തറവ് 268.8 ച
6/355/B	89.6	4704/--(4480+224)	അടി വസ്തു 16128/-
6/355/C	89.6	4704/--(4480+224)	ഇളവ് വർദ്ധ വസ്തു 16128/-
ആകെ	268.8	14112/-	ലൈ (5%) = ആകെ

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തർ 16/08/2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നഷ്ടം നികത്തുന്നതിനുള്ള അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും സമാനമായ മറ്റു കെട്ടിടങ്ങൾ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വാടക ബൈലോ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേട്

പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നടത്തിപ്പിനായുള്ള ബൈലോ നേടിയതായി കാണുന്നില്ല. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഷോപ്പി വാടക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ ബൈലോയ്ക്ക് നാ സർക്കാർ അംഗീകൃത ബൈലോയുടെ അഭാവത്തിൽ വാടക ഉ ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിന്റെ നിയമപരമായ സാധുത മേപ്പാടി പഞ്ചായത്തിന്റെ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകളുടെ വാടകയും ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ, ബൈലോ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അ ആക്ടിന്റെ 256 വകുപ്പ്, 1995-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ബൈലോക ചട്ടം 3(5,6,7) പ്രകാരമുള്ള ബൈലോ തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറു

1-16 പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാടക കെട്ടിട

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് ക്ലോംപ്ലക്സ് വാട നാളിതുവരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു ലഭ്യമാകുവാനുള്ള വാടക കുടിശ്ശിക

ക്രമ നം	റൂം നമ്പർ	ഉടമ	മുൻവർഷ ക (പലിശയട)
1	6 /273	അബ്ദുൾ നാസർ	245160
2	6 /274	അബ്ദുൾ നാസർ	96374
3	6 /276	അബ്ദുൾ നാസർ	57284
4	6/292	റഷീദ്.പി.ടി	94466
5	6/296	അലവി	221890
ആകെ			715180

വാടക കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത് സംബന്ധി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (7/16.08.2023) മറുപടിയായി കുടിശ്ശിക വരുത്ത ക്ലാസ് മജിസ്ട്രേറ്റ് കോടതിയിൽ കേസ് ഫയൽ ചെയ്ത് തുടർനടപടി ന വാടക കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവർ പലരും ഇപ്പോഴും കടമുറികൾ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാതെ വീണ്ടും അതേ കൈവശക്കാർക്ക് ഭരണ അനുവദിക്കുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന വരുമാന കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലെ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17-1 ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം

1. പുതിയ തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗം ചെയ്യുന്നില്ല

14/06/2022 തീയതിയിലെ പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസനം വർദ്ധ പ്രകാരം ടർഫ്, നീന്തൽക്കുളം, Zipline എന്നിവ മുഖേന തനത് വ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്മേൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ ചർച്ച ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുട്ട് പ്രകാരം വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിഷയങ്ങൾ ചർച്ച സമിതിക്ക് ശുപാർശ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. തനത് വരുമാനം ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ആയത് ഭരണസമി ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2. ബജറ്റിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള തനത് വരുമാനം പിരിച്ചിട്ടില്ല.

മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജ തമ്മിലുള്ള അന്തരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം(₹) A	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമ വരവ്(₹) B
വസ്തു നികുതി(തൻവർഷം)	9500000/-	7450497/-

തൊഴിൽ നികുതി(തൻവർഷം)	5000000/-	3476347/-
Rental Income	3767600/-	3655286/-
Fee & User Charges	3619500/-	3316707/-
Sale & Hire Charges	707500/-	140676/-
Interest Earned	1300000/-	231410/-
Other Income	250000/-	41411/-
ആകെ	24144600/-	18312334/-

ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മറ്റി മിനുട്ട് പ്രകാരം പിരിച്ചെടുക്കേണ്ട വ 21/02/2023 ലെ ഭരണസമിതിയുടെ സാധാരണയോഗത്തിലെ 09/23 പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്ന നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 2 /2022-23 തീയതി 9/08/2023) മറു വിശദീകരണം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല.

01.04.2023 ലെ പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി നികക്കുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ന ലെ സാധാരണ യോഗത്തിലെ 04/23 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം വസ്തുനികുതി സഞ്ചയയിൽ നിരക്ക് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. നിലവിൽ 5% വർദ്ധിപ്പിച്ച പുതുക്കിയ നിരക്കുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി

4. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.

1) 01.06.2022ലെ സ.ഉ.(കെ) നം.117/2022/LSGD പ്രകാരം വരവിനങ്ങളെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാടകയുടെ കുടിശ്ശിക രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്ക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കുടിശ്ശികയും കാലയളവും സൂചിപ്പി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) എല്ലാ പ്രാദേശിക സർക്കാർ നികുതിവരുമാനത്തിന്റേയും ഡി.സി.മാസത്തിലൊരിക്കലെങ്കിലും പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളുടെ യോഗത് ഭരണസമിതി പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ട് ചർച്ച ചെയ്ത് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശ നികുതി പിരിവിന്റേയും നികുതിയേതര വരവിന്റേയും അ ഗ്രാമസഭകളിലും വാർഡ് മീറ്റിംഗുകളിലും നടത്തേണ്ടതാണെന്നും 01.06.2022 നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഭരണ സമിതി യോഗങ്ങളുടെ മിന നടന്നിട്ടില്ല. മേൽ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് തനത് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഗ്രാമസഭകളിലും ഭരണ സമിതി യോഗശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17-4-1 പൊതു അപാകതകൾ

സ്ഥാപനങ്ങൾ, ജീവനക്കാർ, പ്രിസംപ്റ്റീവ് ടാക്സ് ഒടുക്കാൻ ബാധ്യന അഭിഭാഷകർ, സ്വകാര്യ ഡോക്ടർമാർ, മറ്റു പ്രൊഫഷണലുകൾ, വിവി കരാറുകാർ, എഞ്ചിനീയർമാർ, സൂപ്പർവൈസർമാർ, വാഹന ഉടമകൾ,

കോളേജുകൾ തുടങ്ങി തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-17-6-1 ലൈസൻസെടുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണ വർദ്ധനവില്ല.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് കൂടാതെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ New Building വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഫാക്ടറി, വ്യാപാര സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം 685 സ്ഥാപനങ്ങളുമാണ് ലൈസൻസ് നേടിയിട്ടുണ്ടെന്നും ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ 684 സ്ഥാപനങ്ങളാണുള്ളത്. വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ലൈസൻസ് പിരിവ് വർദ്ധിച്ചിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭിക്കാതെ (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 26/2022-23 തീയതി 25/07/2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയും പിഴ ഈടാക്കുന്നുണ്ടെന്നും എല്ലാ വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 11/08/2023 ലെ 04/2023 നമ്പർ എൻക്വയറി നടത്തി 22 വാർഡുകളിലെ പൗൾട്രി, മീറ്റ് സ്റ്റാളുകൾ പരിശോധിച്ചു. സ്റ്റാളുകൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് കാലികമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17-2 വസ്തു നികുതി

1. ബജറ്റിലെ വരവും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് വരവും സഞ്ചയ(വന) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ്, ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് വ്യത്യാസം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബജറ്റിലെ പ്രതീക്ഷിത വരവ്	ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് വരവ്	സഞ്ചയ പ്രകാരം വരവ്
9500000/-	7450497/-	7515970

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് നം-8/22-23 തീയതി 16/08/2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. പരിഷ്കരിച്ച വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

01.04.2023 ലെ പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയതിനെ തുടർച്ചയായി 04/23 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം വസ്തുനികുതി സഞ്ചയയിൽ നിരക്ക് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. നിലവിൽ 5% വർദ്ധിപ്പിച്ച പുതുക്കിയ നിരക്കുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ

4. കെട്ടിടങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർണ്ണം വിഭജിച്ച് നമ്പരുകൾ ന നിശ്ചയിച്ചതുമൂലം പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം

കെട്ടിടങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർണ്ണം വിഭജിച്ച് നമ്പരുകൾ നൽകി കുറവ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശം 1-13, 1-14 എ

5. എസ്.ആർ.ഒ നം. 100/2015(സ.ഉ.(അ)നം.36/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയത് പ്രകാരമുള്ള നികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ/ഹോം സ്റ്റേ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഭ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ ഓഡിറ്റോറിയം, ക്യാമ്പ് ന് യൂണിറ്റുകൾ, ആയുർവ്വേദ സുഖ ചികിത്സാ കേന്ദ്രങ്ങൾ/റിസോർട്ടുകൾ 100/2015(സ.ഉ.(അ)നം.36/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 24/02/2015) പ്രകാരമുള്ള ഹോം സ്റ്റേയ്ക്ക് സ.ഉ(അ)നം. 53/2020 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 08/09/2020 പ്രകാര

6. അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപട്

മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 07/05/2022 തീയതിയിലെ 09/2022 നമ്പർ ഭ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെയും അനുമതി നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെയും നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഫീൽഡ് ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ തുടർനടപടികളുടെ അന്വേഷണത്തിന്(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 04/2022-23 തീയതി 1 നിർമ്മാണ ക്രമവൽക്കരണത്തിനുള്ള രജിസ്റ്റർ പ്രത്യേകമായി സൂക്ഷി അപേക്ഷകളിൽ തീർപ്പാക്കാവുന്നവ സമയബന്ധിതമായി തീർപ്പാക്കേ അതിനനുസരിച്ച വസ്തു നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

7. മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 12 ചുവടെ ചേർത്ത ടവറുകളുടെ ഫയൽ ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽക എൻക്വയറി നം. 10/2022-23 തീയതി 16/08/2023) ലഭ്യമാക്കി സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിലെ ഫയലുകളായതിനാൽ ആയത് കണ്ട അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ /കെട്ടിട നമ്പർ
1	6/352
2	6/461
3	10/483/A

എല്ലാ മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിനും സ 02/02/2022 പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടിവിവര

1-17-4-2 സാഹസിക ടൂറിസവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനവും തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കുന്നില്ല.

സ.ഉ(കൈ)നം. 18/2019/ടൂറിസം തീയതി 14/10/2019 പ്രകാരം സർക്കാർ ടൂറിസം പ്രമോഷൻ സൊസൈറ്റി തയ്യാറാക്കിയ "കേരള അഡ്വഞ്ചർ സെക്യൂരിറ്റി ഗൈഡ്ലൈൻസ്" പ്രകാരം സാഹസിക ടൂറിസവുമായി നിശ്ചിത എണ്ണം വിദഗ്ദ്ധരായ ജീവനക്കാർ വേണമെന്ന് പരാമർശിക്കുമ്പോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാഹസിക ടൂറിസവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കള്ളാടി ഗ്ലാസ് ബ്രിഡ്ജ്, പുതുമല റോപ്പ്വേ, അട്ടമല വയ്പ്പു പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട് എന്നത് ബോധ്യമായതാണ്. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഇടാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയിൽ മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഇട സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്ക

1-17-6-2 സ്വകാര്യ വണ്ടിത്താവളങ്ങളിൽ ലൈസൻസ്

1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഇറക്കുമതികൾ, വിരാമന സ്റ്റാൻറുകൾ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 22 പ്രകാരം ഒരു സ്വകാര്യ വണ്ടിത്താവളം വേണ്ടിയുള്ള അപേക്ഷ സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. ആയത് വേണ്ടിയുള്ള ലൈസൻസിനായോ ആയവ പുതുക്കുന്നതിനായോ ഗ്രാമ പ്രകാരം നൽകിയ ലൈസൻസുകളുടേയും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നത 23 തീയതി 17/08/2023) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഈ ഇനത്ത് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

17/08/2023 ലെ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ന സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട് എന്നതും മിക്കയിടങ്ങളിലും (ചു പുതുമല റോപ്പ്വേ, അട്ടമല വയ്പ്പു പോയന്റ്, പച്ചക്കാട് സിപ് സംവിധാനങ്ങളുണ്ടെന്നതും നേരിട്ട് കണ്ട് ബോധ്യമായതാണ് വണ്ടിത്താവളങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇടാക്കുന്നതിന് ഭേ

1-17-3 സേവന ഉപനികുതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ സേവന ഉപനികുതി ഇടാക്കുന്നി മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്കായി സേവന ഉപനികുതി ഇടാ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-17-6-3 ഇ.എം.എസ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ പ്രവർത്തനക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിലുള്ള ഇ.എം.എസ് കമ്മ്യൂണിറ്റി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സംബന്ധി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 2 /2022-23 തീയതി 9/0 ഹാൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-17-4 തൊഴിൽ നികുതി

തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു

1-17-6-4 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാടകയിനത്തിൽ വൻ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് ക്ലോംപ്ലക്സ് വാടക ഡലഭിക്കാനുള്ള വാടകയിൽ വൻ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു. ഖണ്ഡിക

1-17-5 വിനോദ നികുതി

മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാഹസിക ടൂറിസവുമായി ബന്ധപ്പെട്ടു എന്നത് 17/08/2023 ലെ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യമായി. ഈ വരുമാനങ്ങളൊന്നും തന്നെ ലഭിക്കുന്നില്ല. 14/06/2022 തീയതിയിലെ പ്രശ്ന മിനുക്കിലെ 4, 6, 7 തീരുമാനങ്ങൾ പ്രകാരം ടർഫ്, നീന്തൽക്കുളം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള ശുപാർശ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിലേ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻഡ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അമ്യൂസ്‌മെന്റ് പാർക്ക്, ടീ നീന്തൽക്കുളങ്ങൾ, കേബിൾ ടി.വി നെറ്റ്‌വർക്ക്, പ്രദർശന വിപണന ഗ്ലാസ് ബ്രിഡ്ജ്, ഹൗസ് ബോട്ട് എന്നിവയിൽ നിന്നും വിനോദ നികുതി സർക്കാരിലേക്ക് ശുപാർശ നൽകുന്നതിന് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷ

1-17-6-5 മറ്റിനങ്ങൾ

വയനാട് ജില്ലയിലെ മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പാരിസ്ഥിതിക സവിശേഷ സാഹസിക ടൂറിസത്തിന് വളരെയധികം പ്രാധാന്യമുള്ള പ്രദേശമാണ് 21/12/2021 പ്രകാരം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള "Destination Challenge" പദ്ധതി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വരുമാനം ഉണ്ടാക്കാവുന്നതാണ്. ആയതിലേക്കും പ്രോജക്റ്റിലുള്ള വരുമാനസാധ്യതകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിലേക്കും ഭരണസ

1-17-6 നികുതിയേതര വരവുകൾ

നികുതിയേതര വരവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്ക

1-17 ടാക്സ് ഓഡിറ്റ്

ആറാം ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ രണ്ടാമത് റിപ്പോർട്ടിലെ ശുപാർശകാര്യക്ഷമതയ്ക്ക് പ്രാധാന്യം നൽകിക്കൊണ്ട് എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംസഹായസംഘടനകളുടെ സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരം സംസ്ഥാന ഓഡി.കെ.എസ്.എ.3683/ എസ്.എസ്. 3/2019 നമ്പർ കത്തിലെ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ടാക്സ് ഓഡിറ്റ് ചേർക്കുന്നു.

1-18 മരണശേഷം പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതായി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പെൻഷൻവിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സേവന മരണരജിസ്ട്രേഷൻ വിവരങ്ങളും പരിശോധിച്ചതിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ക്ഷേമം കാണുന്നു.

ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	പേര്	ഇനം	പെൻഷണർ ഐ.ഡി	ആധാർ നമ്പർ	മര
1	മൊയ്തീൻകോയ	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930200535	211729149541	1
2	നാണി	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930600876	208409475903	1
3	മറിയമ്മ	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930200337	408769152727	1
4	അച്ചാ ഉമ്മ	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	110930100333	666154701602	1

5	കൃഷ്ണപ്പൻ	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930203463	867753427883	2
6	ദേവസ്യ ജെ	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	110930100261	628981758485	0
7	തങ്ക കെ	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930200061	832224700535	2
8	മാരൻ.സി	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930200670	398657546566	2
9	സഫിയ.കെ	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930601508	962724386897	2
10	അബൂബക്കർ.പി.എം	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930202441	618200320858	2

11	വർഗീസ് തോമസ്	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930203537	645785824854	1
12	നാരായണൻ	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഡിസബിലിറ്റി പെൻഷൻ സ്കീം -ശാരീരികം	110930400507	850814442523	1
13	ആയിഷ.കെ. വി	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930202446	506381534964	1
14	അബ്ദു	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930202733	833422967757	1
15	മീനാക്ഷി	വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം	110930601111	639025308736	0
16	ഇബ്രാഹിം.പി	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	110930200784	743857946356	2

1/22-23 Dtd 4/3/23 - ₹24000
 2/22-23 Dtd 20/3/23 ₹24000

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 6 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹8000 വീതം സബ്സിഡി (കൈ) 115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28/05/2022 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഫിഷറീസ് സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങൾ - ഖ.6-4--13-A പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വകുപ്പിന്റെ ഇൻഷുറൻസ് സ്കീമിന്റെ ഭാഗമാക്കണം എന്ന് വിവക്ഷിക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.11 തീയതി 16-08-23ന്) ലഭ്യമാക്കിയ മത്സ്യകർഷകർക്കായി ഇൻഷുറൻസ് സ്കീം നിലവിലാത്തതിനാലും സാധിക്കാത്തത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താവിന് നൽകുന്നതിനുള്ള ഇൻഷുറൻസ് സ്കീമിന്റെ ഭാഗമാക്കാൻ തുടർ നടപടി പരിരക്ഷ നൽകുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് ആർട്ടിക്കിൾ 92(എ) പ്രകാരം സർക്കുലർ ഉദ്യോഗസ്ഥരും T.R.7A ഫോറത്തിൽ ഒരു കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ചേർക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ കാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കാത്തത് ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അലർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ T.R.7A ഫോറത്തിൽ കാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല-തുക തടസപ്പെടുത്തുന്ന

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം നൽകുന്ന അപാകത ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം	310/23
പ്രോജക്ട്	ആയുർവേദ ഡിസ്പൻസറി വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹16000 (വികസന പൊതുവിഭാഗം) ₹1215716 (മെഡിക്കൽ റോഡ്(നോൺ റോഡ്))
ഫണ്ട്	ജനറൽ
ചെലവ്	3/22-23 Dtd 24/3/23 - ₹1215716 4/22-23 Dtd 24/3/23 - ₹16000 ആകെ ₹ 1231716

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആയുർധാരയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുകയോ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ₹415716/- രൂപയും മുൻകൂറായി ലഭ്യമാക്കിയതിൽ ആയുർധാരയിൽ നിന്ന് ₹154939 /-രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് (5/11.8.2023) മറുപടിയായി 11.8.2023ന് ₹84343/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ₹70596/-രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ₹1161120/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസിനത്തിൽ മുഴുവൻ തുകയുടെയും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരണമേഖലയോട്, മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ രേഖകളോടൊപ്പം ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള മരുന്നിന്റെ ചെലവ് തുക ₹70596/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്താൻ.

1-21 ഹോംകോയിൽ നിന്നും മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ) വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	80/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന്
അടങ്കൽ	300000/-
ചെലവ്	300000/-
ബിൽ നമ്പർ	01/2022-23, തീയതി 26/12/2022 ഫണ്ട് - 6
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി ₹300000/- രൂപയുടെ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി (ഹോംകോ)യ്ക്ക് കൈമാറിയെങ്കിലും ₹1,00,000/- രൂപയുടെ മരുന്നു മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. തുക മുൻകൂർ നൽകുമ്പോൾ എന്നത് സംബന്ധിച്ചും ബാക്കി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരണമേഖലയോട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻ്റെ) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത ശേഷം അതുവരെ കിട്ടാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ തുകയായ ₹194753/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്താൻ.

1-22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാനുള്ള നടപടികൾ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ ,ടി എസ് പി, എസ് സി പൂർത്തിയാക്കാൻ (2018-19,2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(എ) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ

(ഒരു വീടിന് നൽകുന്ന ധനസഹായം നാല് ലക്ഷം രൂപ)

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ്	നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ വർഷം	വാർഡ്

1	ഷീബ	2018-19	5
2	സൈനബ	2018-19	7
3	കുഷ്മ	2018-19	9
4	മണിമോല	2018-19	9
5	സൂര്യകല	2018-19	11
6	സജ	2018-19	12
7	ഡെബ്ബി	2018-19	12
8	സക്കീന	2018-19	13
9	മല്ലിക	2018-19	11
10	ഫാത്തിമ	2018-19	14
11	ഷെറീഫ	2018-19	18
12	സഫിയ	2018-19	12
13	താഹിറ	2018-19	12
14	റാബിയ	2018-19	13
15	ശശികല	2018-19	14
16	സുബൈദ	2018-19	16
17	സഫിയ	2018-19	12

18	സന്ധ്യ	2019-20	8
19	ഷീബ	2019-20	14
20	റംല	2019-20	8
21	ഫാത്തിമ	2019-20	16
22	സുബ്ബലക്ഷ്മി	2019-20	10
23	സഫ്ഫ	2019-20	13
24	റംലത്ത്	2020-21	11
25	കദീസ	2020-21	9
26	സറീന	2020-21	11
27	പുഷ്പം	2020-21	13
28	പുഷ്പ	2020-21	16
29	സുലൈഖ	2020-21	13
30	റുഖിയ	2020-21	11
31	കൗസല്യ	2020-21	11
32	ഷാജു	2020-21	2
33	ഫൗസിയ	2020-21	7
34	സുബൈദ	2020-21	14
35	ജുബൈരിയ	2020-21	13

36	ആയിഷ	2020-21	10
37	ഫാത്തിമ	2020-21	13
38	പ്രഭ	2020-21	4
39	ബാബു	2020-21	16
40	ഉമൈബ	2020-21	2
41	ഹസീന	2020-21	13
42	ആയിഷ	2020-21	13
43	രാജേശ്വരി	2020-21	13
44	മൊബീന	2020-21	15
45	സൗമിനി	2020-21	13
46	ബീന	2020-21	13
47	ദേവു എ പി	2020-21	17
48	സജിത	2020-21	9
49	രുശ്മിണി	2020-21	13
50	സജിത	2020-21	14
51	ശാന്ത	2020-21	15
52	കുഞ്ഞിപാത്തു	2020-21	21
53	ബിന്ദു സി എസ്	2020-21	22

(ബി) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ടി എസ് പി
 (ഒരു വീടിന് നൽകുന്ന ധനസഹായം ആറ് ലക്ഷം രൂപ)

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ്	നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച വർഷം	വാർ
1	നീതു	2020-21	7
2	ശാന്ത	2018-19	7

(സി) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ് സി പി
 (ഒരു വീടിന് നൽകുന്ന ധനസഹായം നാല് ലക്ഷം രൂപ)

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ്	നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച വർഷം	വാർ
1	ചന്ദ്രിക	2018-19	3
2	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	2018-19	11
3	സരോജ	2018-19	14
4	ഭൂവനേന്ദ്രൻ	2018-19	12
5	രവി	2018-19	18
6	മാധവൻ	2018-19	15
7	സുരേഷ്	2020-21	16

8	ബാലകൃഷ്ണൻ	2020-21	13
9	ദീപ	2020-21	22

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മാർഗ്ഗരേഖ 16.3.2018 അനുസരിച്ച് കരാറിലേർപ്പെട്ട് 6 മാസത്തിനകം ഭവന നിർമ്മാണവർഷത്തേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യരുത് എന്നും വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. ഇക്കാര്യം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. വീടു പണി പൂർത്തിയാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നു.

1-23 ജ്യോതി പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി നിൽക്കുന്നു

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ ജ്യോതി പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതിയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം , പേര്, അടങ്കൽ	ജ്യോതി പെയിൻ & കെയർ പദ്ധതി 133/23 ₹2,10,000/- (ജനറൽ)
ചെലവ്	₹2,10,000/- (ജനറൽ) ബിൽ നം 14/22-23/19.1.23

2,10,000 രൂപയുടെ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് KMSCL നാണ് പണം നൽകിയ മരുന്ന് ലഭിച്ചു. 66,725 രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാതെ ഇടയ്ക്കിടെ ചെലവ് 66,725 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിന് വിധേയമാകുന്നു.

1-24 സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി വികസനഫണ്ട് ഇൻസൻറീവ് നൽകി

പ്രോജക്ട് നം , പേര്, അടങ്കൽ	പാലിയേറ്റീവ് ഹോം പദ്ധതി 64/23 ₹12,69,000/- (ജനറൽ)
ചെലവ്	₹8,31,211/- (ജനറൽ)

- 1)ബിൽ നം 1/22-23/
രൂപ
- 2) ബിൽ നം
38590രൂപ
- 3) ബിൽ നം 3/22-23
രൂപ
- 4) ബിൽ നം 4/22-23
രൂപ
- 5) ബിൽ നം 7/22-23
രൂപ
- 6) ബിൽ നം 8/22-23
രൂപ
- 7) ബിൽ നം 9/22-23
രൂപ
- 8) ബിൽ നം 10/22-23/
രൂപ
- 9) ബിൽ നം 11/22-23/
രൂപ
- 10) ബിൽ നം 12
38,590 രൂപ
- 11) ബിൽ നം 13
38,590 രൂപ
- 12) ബിൽ നം 14
38,910 രൂപ
- 13)ബിൽ നം 16/22-23
രൂപ
- 14)ബിൽ നം 19/22-23
രൂപ
- 15)ബിൽ നം 20/22-23
രൂപ

ആകെ ചെലവിൽ മേൽ പറഞ്ഞ ബില്ലുകളിലായി 526480 രൂപ പാലിയേ പദ്ധതിയിൽ ബിൽ നം 4/22-23/30.7.22 പ്രകാരം 12,000 രൂപ പാലിയേറ്റീവ് ആയി ജോലി ചെയ്യുന്ന ഷീബ വർഗ്ഗീസിന് പ്രതിമാസ ഇൻസൻറീവ് ആ രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ) നിന്നാണ് ഇൻസൻ അനുവദിച്ചു കൊണ്ടുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് GO(Rt)No 634/2022/LSGD Dtd 1 ഇൻസൻറീവ് നൽകാവൂ. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ഇൻസൻ 12,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചത് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം നൽകൽ - ഭൗതിക നേ

താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം സർവ്വ ശിക്ഷ കേരള പ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1. എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം നൽകൽ (ജനറൽ)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.0145/23
അടങ്കൽ	₹5,00,000/- (വികസന
ചെലവ് (തുക & ബിൽ നമ്പർ)	₹5,00,000/-, 11/29.10.

2. എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം നൽകൽ (എസ്.സി.പി.)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.0146/23
അടങ്കൽ	₹5,00,000/- (വികസന
ചെലവ് (തുക & ബിൽ നമ്പർ)	₹5,00,000/-, 10/29.10.202

3. എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതം നൽകൽ (ടി.എസ്.പി.)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.0147/23
അടങ്കൽ	₹5,00,000/- (വികസന
ചെലവ് (തുക & ബിൽ നമ്പർ)	₹5,00,000/-, 09/29.10.202

മേൽ പറഞ്ഞ മൂന്ന് പ്രോജക്ടുകളിലും അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപ വീതമാണ ഖണ്ഡിക നം. 5.2 (എ)(2) അനുസരിച്ച് (സ.ഉ.(കൈ) നം. 84/2022/തസ്വഭവ, വിദ്യാർത്ഥികളുടെ എണ്ണത്തിന് അനുപാതിക തുകയാണ് പട്ടിക ജ നിന്നും വഹിക്കാവുന്നത്. എന്നാൽ എന്നാൽ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ വിഭാ വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും തുല്യമായി തുക നൽകി.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക നം. 8.6(3) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായ എസ്.എസ്.കെ. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തണം. എസ്.എസ് തയ്യാറാക്കുന്നതും നടപ്പിലാക്കുന്നതും തദ്ദേശസ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം ൨ നൽകേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക നം. 8.6(4) പ്രകാരം പ്രോജക്ടിനു നൽകുന്ന തുകയുടെ വിനിയോഗം, ഓരോ സ്കൂളിലും എന്താണ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ അതതു തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങ അറിയിക്കണം. എസ്.എസ്.കെ. വിഹിതവും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപന വികസന പദ്ധതികളിൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭാരവാഹിക എസ്.എസ്.കെ. ഉറപ്പാക്കണം. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ട്

സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളത്തിൽ നിന്നും കൃത്യമായി നൽകേ സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം വയനാട് ജില്ലാ കോ-ഓർഡിനേറ്ററുടെ 21.07.2023 - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ചെലവഴിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇനങ്ങളിൽ എത്ര തുക ചെലവഴിച്ചു എന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കിയി പരിപാടി തയ്യാറാക്കുന്നതിലും നടപ്പിലാക്കുന്നതിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാണുന്നില്ല.

പൊതു/പട്ടിക ജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ എണ്ണത്തു വർഗ്ഗ ഉപപദ്ധതി ഫണ്ട് വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തനങ്ങളു റിപ്പോർട്ട്, പഞ്ചായത്തുതല എജുക്കേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ റിപ്പോർട്ട് എന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 06/22-23/ 11.08.2023 -ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് ₹15,00,000/- ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം

1-26 അങ്കണവാടി പുരകപോഷകാഹാര പദ്ധതി - സർവ്വീസുകൾ, പാലുട്ടുന്ന അമ്മമാർ, കൗമാരക്കാർ എ പോഷകാഹാര മിശ്രിത വിതരണം നടത്തി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ എസ്.0065/23, അങ്കണവാടി പുരകപോഷകാഹാര പദ്ധതി പദ്ധതിയിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ ഗർഭിണികൾ, പെൺകുട്ടികൾ എന്നിവർക്ക് ₹3,93,000/- (ട്രഷറി ബിൽ നം. 12/2022-23, 09.09.2023) മിശ്രിതം വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ

ക്രമ നം.	പ്രത്യേക പേര്	പോഷകാഹാരയിനത്തിന്റെ വിവരണം	വിതരണം സ്ഥാപനം
1	Gravi Pro		JARMS GROUP, Manjeri
2	- Do -		- Do -
3	- Do -		- Do -
4	- Do -		- Do -
5	Nutri Mam & Teen Care		Sanjeevini, Koorikund
6	- Do -		- Do -
7	- Do -		- Do -
8	- Do -		- Do -

ആകെ തുക

ജില്ലാ വനിത ശിശു പ്രോഗ്രാം ഓഫീസറുടെ നിർദ്ദേശാനുസരിച്ച് അറിയിച്ചതനുസരിച്ച് മേൽ പറഞ്ഞ പോഷകാഹാര മിശ്രിതം വിതരണം കമ്മിറ്റിയുടെ 23.06.2022 - ലെ 5-ാം നമ്പർ തിരുമാനപ്രകാരം അനുമതി ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. സാമൂഹിക നീതി സംബന്ധിച്ച തിരുമാനങ്ങളൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രത്യേക സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങി വിതരണം നടത്തുന്നതിന് സർക്കാർ

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പോഷകാഹാര മിശ്രിതങ്ങളുടെ പോഷക മൂല്യ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ വിശദീകരണവും പോഷകാഹാര മിശ്രിതങ്ങളുടെ ഭേദനയും പോഷകാഹാര മിശ്രിതങ്ങൾ മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളേ സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതും ലഭ്യമാക്കാൻ ആ 23/18.8.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ട

1-27 അങ്കണവാടി പുരകപോഷകാഹാര പദ്ധതി - നട മുൻവർഷത്തെ ചെലവ് തുകകൾ അനുവദിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ എസ്.0065/23, അങ്കണവാടി പുരകപോഷകാഹാര പദ്ധതി അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര വിതരണത്തിന്റെ തുകകൾ നൽകിയിട്ടു

ക്രമ നം.	ഭക്ഷ്യ വസ്തുക്കൾ ലഭ്യമാക്കിയ സ്ഥാപനം	ഇൻവോയ്സ് തീയതിയും നമ്പറും	തുക
1	വയനാട് ജില്ലാ ഡ്രൈവേജ് കോ-ഓപ്പ്. സൊസൈറ്റി	18179/17.08.2021	6081
2	- ടി -	29373/12.11.2021	7409
3	തീരമൈത്രി	71/20.12.2021	6818
4	- ടി -	103/21.02.2021	6856
5	മൈത്രി ന്യൂട്രീമിക്സ് യൂണിറ്റ്	82/01.01.2022	5000
6	- ടി -	99/01.03.2022	2798
ആകെ തുക			30,4

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം ₹30,46,387/- തൻവർഷത്തെ അങ്കണവാടി പ്രോജക്ടിൽ നിന്നും ഭരണസമിതിയുടെ 05.05.2022 -ലെ 11/11(1)/22 നമ്പർ തുക ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്ന ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ മിനിട്ട്സിലോ കുടിശ്ശിക തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകളിലും മേൽ പറഞ്ഞ പഞ്ചായത്തിന്റെ ബജറ്റിലും കുടിശ്ശികയ്ക്ക് തുക വകയിരുത്തിയതായ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കൈ) നം. 11/2018/തസ്വഭവ തീയതി 29.01.20 പോഷകാഹാര വിതരണത്തിന് ആവശ്യമായ ഫണ്ട് വകയിരുത്തുക വകയിരുത്തലിൽപ്പെട്ടതാണ്. ആയതിനാൽ കുടിശ്ശിക വരണമെന്ന ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിന് പുറമേ കുടിശ്ശിക തുകകൾ കൊടുക്കുവാങ്ങാതെ തൻവർഷത്തെ പോഷകാഹാര വിതരണത്തിന് വകയിരുത്തുക നൽകിയതതിനും മറ്റ് നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24/18.8.2023 -ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്ക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 46 ലക്ഷം വീട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി:ഇലക്ട്രിക്കൽ നൽകിയത് ക്രമവിരുദ്ധം-47152 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന

പ്രൊജക്ട് നം:120/23(120/22)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്: 46 ലക്ഷം വീട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി .

ഭരണാനുമതി:1/22 ,8.4.2022(664000 രൂപ,ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

സാങ്കേതികാനുമതി:LSGD/TS/2021-22 തി.23.2.2022.

ചെലവ് :6,18,700 രൂപ. (വൗച്ചർ നം.XVFC/2022-23/P/4 തീയതി 31.3.2023)

അളവ് പുസ്തകം :113/21-22

കരാറുകാരന്റെ പേര്: ജോർജ്ജ് കെ.വി.

ഈ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവർത്തികൾ ശ്രീ.ജോർജ്ജ് കെ വി ക്ക് പ്രവർത്തിയുടെ അന്തിമ ബില്ലിന്റെ ഭാഗമായി കെ.എസ് ഇ.ബി യിൽ അടവാക്കുകയുമാണ് ചെയ്തത്. നം.500061/21.3.23,600 രൂപ,500062/21.3.2023,46552 രൂപ)പ്രവർത്തി ഇലക്ട്രിക്കൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ടെൻഡർ /ക്വട്ടേഷൻ കരാറുകാരൻ മുഖേന ഡെപ്യൂസിറ്റ് പ്രവർത്തിയായി ചെയ്ത ഉത്തരവ് നം(കെ)84/2022/തസ്വഭവ തി.19.4.2022)ഖണ്ഡിക 3.8.4 -ന് വി

കൂടാതെ ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്രവർത്തി തുകയുടെ വിനിയോഗം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഇതിനായി കെ,എസ്.ഇ.ബി തയ്യാറാക്കി ലഭ്യമാക്കിയ സംബന്ധിച്ച് ഏർപ്പെട്ട കരാർ ഉടമ്പടി എന്നിവയും ലഭ്യമാക്കി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന വിവരവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഇക്കാരണത്താൽ എൻക്വയറി നം.15/16.8.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ട അഭാവത്തിൽ കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് നൽകുന്നതിനായി കരാറുകാരനെ വിവരം വെക്കുന്നു.

1-29 ബസ് സ്റ്റാന്റിന് സമീപം ടോയ്റ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണത്തിന് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് നം:81/23

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്:ബസ് സ്റ്റാന്റിന് സമീപം ടോയ്റ്റ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണ

സാങ്കേതികാനുമതി :LSGD/TS/2019-20/114800 തി.16.12.2019(20,00,000രൂപ)

സി.എഫ്.സി ഫണ്ട് 210000രൂപ,തനത് ഫണ്ട് 742405)

കരാർ ഉടമ്പടി :AE/LSGD/MEP/79/2019-20 തി.31.3.2020

കരാറുകാരന്റെ പേര് :അഭിലാഷ് കെ.ക.

അളവ് പുസ്തകം :107/22

ചെലവ് തുക : 952405രൂപ.(പാർട്ട് ബിൽ)(210000രൂപ-വൗച്ചർ നം.22200926 742405രൂപ -വൗച്ചർ നം.22201103/29.3.2023)

2019-20 വർഷം കരാറുകാരന് നൽകിയ ഈ പ്രവർത്തിയുടെ കാലാവധി 31.3.2021 ആയിരുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തിയതി ചെയ്യാത്തതിനാൽ എത്രയും വേഗം പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കണമെന്നും അസി. എഞ്ചിനീയർ കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ട്. (ക്രമ നം. AE LID&EW, ഭരണാനുമതി പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തതായും കാണുക) അവസാന ഇനം പ്രവർത്തി നടന്നിരിക്കുന്നത്. എങ്കിലും ഭാഗ്യ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/16.8.2023 നൽകിയ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ആയതിന്റെ കാരണങ്ങളും തുടർ നടപടികളും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കണമെന്നും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-30 തൻവർഷവും നടപ്പിലാക്കാത്ത സ്ലിൽ ഓവർ പ്രവർത്തികൾ

2022-23 വർഷത്തിൽ മുൻവർഷങ്ങളിൽനിന്നും സ്ലിൽ ഓവറായി 2022-23 പ്രൊജക്ടുകൾ ഈ വർഷവും നടപ്പിലാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം.	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്.	നിലവിലുള്ള സ്ലിൽ ഓവർ
1	91/23	ചെമ്പകച്ചാൽ ആയിഷയുടെ വീടിന് സമീപം ഡ്രെയിനേജ്.	2020-21 സ്ലിൽ 6 പ്രൊജക്ടിനെക്കുറിച്ചും കെ.കെ.കരാറുകാരൻ ചുമച്ചിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നതായി കാണുന്നില്ല.
2	126/23	വാർഡ് 10 ചുരൽമല വൃദ്ധസദനം കുടിവെള്ള പദ്ധതി.	ഫയൽ ലഭ്യമാണ്.
3	116/23	മേപ്പാടി മത്സ്യ മാർക്കറ്റ് റിപ്പയർ	2021-22 ആവിഷ്കരണ നടത്തിപ്പ് ശ്രീ. അബ്ദു കരാറുകാരൻ ഉടമ്പടി ചെയ്ത പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നതായി കാണുന്നില്ല.
4	92/23	വാർഡ് 15, കുനമംഗലംകുന്ന് കിണർ റിപ്പയർ	2021-22 ആവിഷ്കരണ നടത്തിപ്പ് ശ്രീ. അനൂപ് കരാറുകാരൻ ഉടമ്പടി ചെയ്ത പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നതായി കാണുന്നില്ല.

			ഉടമ്പടി പ്രവർത്തനം
5	119/23	വാർഡ് എസ് കിണർ 1, മുണ്ടുപാറ ടി കോളനി	ഫയൽ
6	123/23	എ.ഇ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും ഇൻസ്ട്രുമെന്റ്സും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ.	2021-22 പ്രൊജക്ട് കെൽട്രെ 6.6.2020 ഇൻവോയ്സ് രൂപ), 23.3.2020 ഇൻവോയ്സ് ഫയലിൽ എന്നതോടൊപ്പം ഉപകരണ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുവാൻ ഫയലിൽ
7	83/23	കുന്നമംഗലം വയൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	2020-21 ആവിഷ്കരണ നടത്തിപ്പ് ശ്രീ.ജോർജ്ജ് കുറുപ്പ് ഉടമ്പടി പുസ്തകം 423237 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തുകയും പ്രവർത്തനം
8	89/23	വാർഡ് എസ്.സി റോഡ് 1, മുണ്ടുപാറ കോളനി പൂർത്തീകരണം	2020-21 ആവിഷ്കരണ നടത്തിപ്പ് ശ്രീ.അരുൺ കുറുപ്പ് ഉടമ്പടി പുസ്തകം 411318 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തുകയും പ്രവർത്തനം

9	100/23	വാർ 16,മേലെ 22 നമ്പർ റോഡിൽ ഡ്രെയിനേജ്	2021-22 ആവിഷ്കരണത്തിൽ ശ്രീ.അരുൺകുമാർ ഉടമ്പടി പ്രവർത്തനം
10	101/23	പഞ്ചായത്ത് ക്വാർട്ടേഴ്സ് റിപ്പയർ.	2021-22 ആവിഷ്കരണത്തിൽ ശ്രീ.സോമൻ എന്ന കരാർ ഉടമ്പടി പ്രവർത്തനം
11	124/23	കല്ലടി ഗണേഷിന്റെ വീട് മുതൽ ജമീലയുടെ വീട് വരെ ഡ്രെയിനേജ്.	2021-22 ആവിഷ്കരണത്തിൽ ശ്രീ.ബിനോയ് കുമാർ ഉടമ്പടി പ്രവർത്തനം ഭാഗിക നൽകുക തുടർ കാണുന്ന

മുകളിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന പ്രവർത്തികളിന്മേൽ തുടർനടപടികൾ ഇ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/16.8.2023 നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ തുടർനടപടികളെക്കുറിച്ചാണ്.

ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ മേപ്പാടി ബ്രാഞ്ചിൽ മേപ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2154098438 ആയി ഒരു സേവിംഗ് അക്കൗണ്ട് നിലവിൽ ഉണ്ട്. അസി. എഞ്ചിനീയറുകൾ സെക്രട്ടറി ഈ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നിക്ഷേപിച്ചു ചെയ്യുന്നത്. കൂടാതെ ജി.എസ്.ടി/ഐ.ടി തുകകൾ അടവാട് ഇപ്രകാരം ഒരു പ്രത്യേക സേവിംഗ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തി വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് നടക്കുന്ന തീയതിയിൽ ഈ അക്കൗണ്ട്

ഈ തുക വാർഷിക കണക്കുകളിൽ നീക്കി വെച്ചുണ്ടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.1 സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം(അച്ചടി)177/2006 ധന തി.12.4.2006 നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ പ്രത്യേകം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്ക

ആയതിനാൽ മുകളിൽ കാണിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ തുക (ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർന്ന് തനത് ഫണ്ടി ആവശ്യമായി വരുന്ന തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നൽകേണ്ടതുമാണ്.

1-32 വിവിധ അംഗൻവാടികളുടെ റിപ്പയർ പ്രവർത്തന

പ്രൊജക്ട് നം:115/23

സാങ്കേതികാനുമതി:3000000രൂപ

കരാർ ഉടമ്പടി :AE/LID&EW/MEP/02/2022-23 തി.11.4.2022.

കരാറുകാരന്റെ പേര് :ജയരാജൻ ടി.എൻ.

പി.എ.സി :2189864.5 രൂപ.

ഈ പ്രവർത്തിയുടെ ഭാഗമായി താഴെ പറയുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്.

- 1)ഏഴാം ചിറ
- 2)നെടുമ്പാല
- 3)ഏലവയൽ
- 4)ചുരൽമല
- 5)കുന്നമംഗലം വയൽ
- 6)കുന്നമ്പറ്റ
- 7)കടൂർ
- 8)വീട്ടിമറ്റം
- 9)പുതക്കൊല്ലി.

ഈ പ്രവർത്തിയുടെ ആദ്യ പാർട്ട് ബില്ലായി കാണുന്നുണ്ട്(ബിൽനം.22180252022301554118 തീയതി.29.3.2023) തുടർ കാണുന്നില്ല.ഈ പ്രവർത്തി നിലവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും ഇല്ലായെങ്കിൽ ആയതിന്റെ കാരണങ്ങളും വ്യക്തമാക്കുന്നത് നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.പ്രവർത്തനം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 സ്കൂളുകളിലെ സുരക്ഷിതമല്ലാത്ത ചുറ്റുപാടും കെട്ടിടങ്ങളുടെ അപര്യവൃത്തിയും.

വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണം നേരിൽകാണുന്ന പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്കൂളുകളുടെ ഭൗതിക സൗകര്യം

- 1)ചുളിക്ക ഗവ.എൽ പി സ്കൂൾ.

സ്കൂളിന് അനുബന്ധമായുള്ള മൈതാനം കുട്ടികൾക്ക് ഉപയുക്തമെന്തെന്നും കോട് പിടിച്ച് കിടക്കുന്ന നിലയിലും ചുറ്റുമതിലും സംരംഭനിലയിലുമാണ് കാണുന്നത്. ഈ സ്കൂളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മവിരുദ്ധരിൽനിന്നും സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്നതിനായി ഗ്രീൻ നെറ്റ് തീർത്താണ് നിലവിൽ സംരക്ഷിച്ച് വരുന്നത്. ചുറ്റുമതിലും സവിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപയുക്തമാക്കേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകക്ഷണിക്കുന്നു.

2) മുണ്ടക്കൈ ജി.എൽ.പി.എസ്.

സ്കൂളിന് അനുബന്ധമായുള്ള മൈതാനം കുട്ടികൾക്ക് ഉപയുക്തമെന്തെന്നതിന്റെ വലിയൊരു ഭാഗം കോട് പിടിച്ച് സംരക്ഷണഭിത്തിയും കെട്ടി സംരക്ഷിക്കാത്ത നിലയിലും വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മറ്റ് കളിസ്ഥലങ്ങളില്ല. ഈ മൈതാനത്തോടുകൂടിയുണ്ടെന്ന് എന്നതിനാൽ തന്നെ ഇവിടെ ചുറ്റുമതിലും സംരംഭബാധിക്കുന്ന കാര്യമാണ്. കൂടാതെ വന്യമൃഗ ശല്യവും (അധികൃതരിൽനിന്നും അറിയുന്നതിന് സാധിച്ചു. ആയതിനാൽ ചുറ്റുമതിലും പരിസരം സംരക്ഷിതമാക്കേണ്ടതിന്റെ ആവശ്യകക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ സ്കൂളിനോട് ചേർന്ന് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത നിലയിലുണ്ട്. നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി ഇത് ഉപയോഗപ്രദമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യകതയിലേക്കും ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-34 കുടിവെള്ള പ്രവർത്തികൾക്കായി തുക നിക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല-3397000 രൂപ തടസ്സത്ത

2022-23 വർഷത്തിൽ വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് എക്സി.എഞ്ചിനീയർക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചു

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക	
1	മണ്ടകക്കുന്നി കുടിവെള്ള പദ്ധതി(248/23)	600000 രൂപ	വൗച്ചർ നം.22200828/25.1.2023
2	പഞ്ചമി -കോട്ടത്തറ വയൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി(93/23)	1109000 രൂപ	വൗച്ചർ നം.22200921/ തി.21.2.2023.
3	ചുരൽമല -നെല്ലിക്കാപ്പ്	1688000 രൂപ	588000 രൂപ (വൗച്ചർ നം.22100712/31.3.2022)

കുടിവെള്ള പദ്ധതി(106/23)	1100000 രൂപ(വൗച്ചർ നം.22200920 തി.21.2.2023)
ആകെ	3397000രൂപ

എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ടുകളിന്മേൽ കരാർ ഉടമ്പടി ചമക് സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നും പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കാനുണ്ടോയെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 27/18.8.2023 നൽകിയ ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.3397000രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന
 [KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള 6 ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന
 [KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള 6 ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രവർത്തനങ്ങളും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച സാക്ഷ്യം

വാർഷികം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2022-23	7.8.2023 മുതൽ 9.8.2023 വരെ.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പം ചേർത്തിരിക്കുന്നു

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നം	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതിയുടെ പേര്, നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്ക
1	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	4,00,000/-	നെൽകൃഷി - ജനറൽ 191/23	4,00,000/-	0
2	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	2,00,000	നെൽകൃഷി - ജനറൽ 191/23	2,00,000	
3	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	415874	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി - പട്ടികജാതി	415874	
4	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	3400000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി - പട്ടികജാതി	3400000	
5	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1130000	ലൈഫ് മിഷൻ- പട്ടികവർഗ്ഗം	1130000	
6	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	5091000	ലൈഫ് മിഷൻ ജനറൽ	5091000	
7	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	1032600	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്പോർട്സ് സൗകര്യം	1032600	
8	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	344200	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്പോർട്സ് സൗകര്യം	344200	

9	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	104880	ഗോത്രസാരഥി 54/23	104880
10	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2022-23	240000	132/23 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	240000
11	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2022-23	378500	132/23 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	378500

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്ലോസിറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റേയും ബാക്കി കൈമാറുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പുറം
KWA	പഞ്ചമി കോട്ടത്തറ വയൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1100000	1100000	പുറം
KWA	ചുരൽമല നീലിക്കാപ്പ് കുടിവെള്ളപദ്ധതി	1585850	1100000	പുറം
GWD	ഏഴാംചിറ അങ്കണവാടി കുഴൽകിണർ	250000	175606	പുറം
KWA	മണ്ടകകുനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	600000	600000	പുറം

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷാവസാനം തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം/ വായ്പ അനുവദിച്ച സ്ഥാപനം/ ഉത്തരവ് നമ്പർ	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻ ബാക്കി	ര മു
1	സമ്പൂർണ്ണ ഭവന പദ്ധതി MS/83/13 11.03.2013	5,00,00,000	14237122	930

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി.5 പട്ടിക പർക്കാരം 31.3.20 ആകെ വായ്പാ തുക താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

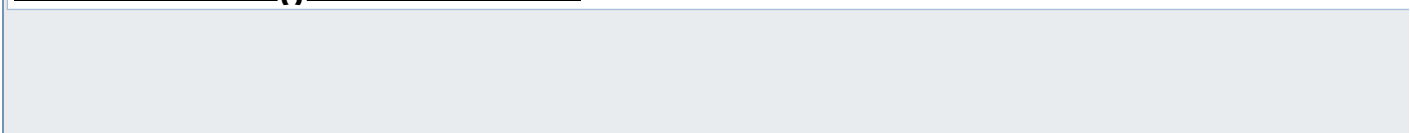
ലോൺ
Loan From Co-Op Banks(സമ്പൂർണ്ണ ഭവന പദ്ധതി)
Loan From KURDFC(ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി)

മേൽ തുകകളുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽനിന്നും ലഭ്യമാക്കി കരജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങളുടെ കൃത്യത

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി



ഈ ഇനത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം 8214 രൂപ വരവുള്ളതായി RP 10 ഷെ ഇതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലേഖകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയ
2001-02	3-4	2006-07	3.91.1	ടാർ വാങ്ങിയത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
2001-02	3-5	2006-07	3.91.2	ജെ.ആർ.വൈ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല
2002-03	2-2	2006-07	3.91.3	കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക ഇ സംബന്ധിച്ച്
2002-03	3-10	2006-07	3.91.4	വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ അനുവദനീയമല്ലാത്ത രീ ധനസഹായം നൽകി
2010-11	3-11	2012-13	4.8.1	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിക്ക് ലക്ഷത്തിന്റെ സിമന്റ് ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.
2014-15	2-2	2016-17	2.1	തൊഴിൽ നികുതി അപാ
2014-15	2-൩	2016-17	2.൨	തൊഴിൽ നികുതി അപാ
2017-18	3-11	2018-19	1.1.2	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി (പ വിഭാഗം) പദ്ധതി വിഹിത

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 17
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 13
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: (6
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ	:
അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ	
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 37

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബ (ബി). <***പഞ്ചായത്ത്***> ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തി (ഈ ഇനത്തിൽ തുകയില്ല.)

(ബി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയാ പേരും ഉദ്യോഗം
1-20	70,596	ഡോ.ആരിഫ.വി.ഐ ഓഫീസർ ആയുർ
1-21	1,94,753	ഡോ.ജെറാൾഡ് ജയകുമാർ, മെഡിക്ക ഓഫീസർ, ഹോമി
1-23	66,725	ഡോ.അരുൺ സി.എം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്
1-24	12,000	ഡോ.ഷാഹിദ് പി.ഐ മെഡിക്കൽ ഓഫീ , സി.എച്ച്.സി.
1-28	47,152	ശ്രീ.ശ്രീകണ്ഠൻ പി.6 അസി.എഞ്ചിനീയ
1-34	33,97,000	ശ്രീ.ശ്രീകണ്ഠൻ പി.6 അസി.എഞ്ചിനീയ
ആകെ	37,88,226	

സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങള വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	
ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സസ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം
ഡോ.ആരിഫ.വി.പി,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം.
ഡോ.ജനാശ്വർദ്ദി ജയകുമാർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമി
ഡോ.അരുൺ സി.എം, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്
ഡോ.ഷാഹിദ് പി.പി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്.സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,സി.എച്ച്
ശ്രീ.ശ്രീകണ്ഠൻ പി.കെ,അസി.എഞ്ചിനീയർ.	അസി.എഞ്ചിനീയർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1995-96	എൽ.എഫ്(ഡബ്ല്യു)പി3-115/03 തീയതി 05.07.2003
1996-97	എൽ.എഫ്(ഡബ്ല്യു)പി3-124/01 തീയതി 28.02.2001
1997-98	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4-188/2022(1) തീയതി 15.09.2022

2000-01	എൽ.എഫ്(ഡബ്ല്യു)പി3-484/03 തീയതി 06.02.2006
2001-02 (പുറം)	എൽ.എഫ്(ഡബ്ല്യു)പി3-558/03 തീയതി 10.05.2005
2001-02 (പുറം)	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(3) തീയതി 15.09.2022
2002-03	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(4) തീയതി 15.09.2022
2003-04	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു)പി1-986/08 തീയതി 16.08.2019
2004-05	എൽ.എഫ്(ഡബ്ല്യു)പി1-997/08 തീയതി 18.03.2009
2005-06	എൽ.എഫ്(ഡബ്ല്യു)പി1-996/08 തീയതി 02.04.2009
2007-08	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(6) തീയതി 15.09.2022
2008-09	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(7) തീയതി 15.09.2022
2009-10	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(8) തീയതി 15.09.2022
2010-11	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(9) തീയതി 15.09.2022
2011-12	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(10) തീയതി 15.09.2022
2012-13	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(11) തീയതി 15.09.2022
2013-14	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(12) തീയതി 15.09.2022
2014-15	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4- 188/2022(13) തീയതി 15.09.2022

2015-16	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4-188/2022(14) തീയതി 15.09.2022
2016-17	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4-188/2022(15) തീയതി 15.09.2022
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി പി4-48/19 തീയതി 05.06.2020
2018-19	തീയതി കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി പി4- 143/20 തീയതി 08.06.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4-783/2021 തീയതി 07.04.2022
2020-21	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4-802/2021 തീയതി 13.05.2022
2021-22	കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി4-1104/2022 തീയതി 09.03.2023

Annexure-1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1/23 dated 1/23 dated 05-07-2023 and submitted on 07-07-2023 , 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 Meppadi 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 Meppadi Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 06/10/2023

Deputy Director

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

1. Major Observations

1. Asset register is not updated.

2. Other Observations

1. The amount of cash flow in the cashflow statement and the difference between opening balance and closing balance in the same does not match.

2. Provisions are not included for arrears.

3. Q Bills are not shown in the liability side of the balance sheet.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

