



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഉള്ളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കണ്ണൂർ

670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.13/779/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയതി: 27/06/2022
ഇ-മെയിൽ:
doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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. (ഖണ്ഡിക നം. 1-20 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). 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, കണ്ണൂർ.

3) കാര്യലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.13/779/2022

തീയതി: 27/06/2022

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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.)

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 12-02-2020 മുതൽ 15-05-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 12-02-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 35 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 35 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. സാബു. പി.എസ്.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	16-05-2022	25-05-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
16-05-2022	25-05-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ. സി.വി. ജ്യോതിഷ് കുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
 ശ്രീ. ഗണേശൻ കേളോത്ത്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി വിപിന വത്സരാജ്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീമതി. ശ്രീജ. കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീ. ശ്രീനാഥ്. വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ഷേർലി അലക്സാണ്ടർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
ശ്രീ. പി. സി. ഷാജി.	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ബാബു ജോസഫ്. വി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	09-03-2021
ശ്രീമതി. മാലിനി. വി. കെ.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	10-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഔദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഔദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ കല്യാടൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ജ്യോതിഷ് ബാബു. കെ.ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. അശ്വതി. പി.	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ജലാലുദ്ദീൻ. കെ. വി.	വി.ഇ.ഒ. വയത്തൂർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ബഷീർ	വി.ഇ.ഒ. നൂച്ചാട്	01-04-2020	29-09-2020
ശ്രീ. രാജേഷ്. കെ.	വി.ഇ.ഒ. നൂച്ചാട്	30-09-2020	19-10-2020
ശ്രീ. ഷൈൻലാൽ. സി.വി.	വി.ഇ.ഒ. നൂച്ചാട്	20-10-2020	31-03-2021
ഡോ. രഞ്ജിത്ത് മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. സിക്ഹാന ഷമീറ. പി. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. ഷീബ പാപ്പച്ചൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. മഹേഷ് രഘു	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	17-07-2020
ഡോ. ശരത്ത്	വെറ്റിനറി സർജൻ	18-07-2020	30-09-2020

ഡോ. ബാബു. എം. പി.	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-10-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. ലളിത. എം.	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. പ്രകാശൻ. പി. കെ.	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.എൽ.പി.എസ്	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ബിനു സുധാകർ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	26-01-2021
ശ്രീ. സിദ്ധാർത്ഥ് വിജയ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	27-01-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി. രമ്യശ്രീ. പി.വി.	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2020	01-11-2020
ശ്രീമതി. പ്രീത. പി.വി.	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	02-11-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്	1-1-2
3	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ	1-2-1
4	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
12	ഗ്രാമസഭ	1-10
13	റദ്ദാക്കിയ രസീത് പ്രകാരമുള്ള വരവും ചേർക്കുന്നു.	1-11
14	100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ - നികുതി നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു	1-12
15	പൊളിച്ചുമാറ്റുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-13
16	കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-14
17	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ	1-15
18	സേവന ഉപനികുതികൾ ഈടാക്കുന്നില്ല	1-16
19	മോട്ടോർ റണ്ണിങ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-17
20	പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക	1-18
21	അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം - രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിലെ അപാകതകൾ	1-19
22	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹16,50,864 അധികം അനുവദിച്ചു. ₹295864 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	1-20
23	2014-15 ൽ നൽകിയ ഓണം അഡ്വാൻസ് ഇതുവരെയും തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-21
24	ന്യൂട്രിമിക്സ് ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം - ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല.	1-22
25	പുറവയൽ പി എച്ച് സി സ്റ്റോറിൽ ശീതീകരണ സംവിധാനം സ്ഥാപിക്കൽ - ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല	1-23
26	എൽ പി, യു പി കുട്ടികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം - പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ	1-24

27	കാലാക്കി യു പി സ്കൂളിന് ഫർണിച്ചർ - ടെണ്ടർ നടപടികളിലെ അപാകങ്ങൾ	1-25
28	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - അക്കൗണ്ട് മാറി തുക അനുവദിച്ചു ₹6600 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-26
29	അറബി മൃഗാശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും പ്രിന്ററും വാങ്ങൽ -ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല	1-27
30	കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് കോഴിക്കുഞ്ഞ് (വ്യക്തിഗതം)വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല ₹450000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-28
31	അതുല്യം സാക്ഷരത പദ്ധതി-അധികം അനുവദിച്ചു ₹460 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	1-29
32	ഐ.കെ.എം ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ-കൈപ്പറ്റ് രസീതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-30
33	വിധവകൾക്ക് കുറവപ്പശു വിതരണം-ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല ₹891000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-31
34	കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർചാർജ്ജ് കുടിശ്ശിക - തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	1-32
35	കാർഷിക പ്രൊജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നില്ല	1-33
36	അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരണവിവരം ലഭ്യമല്ല	1-34
37	ബഡ്ജറ്റ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചില്ല ₹175886 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-35
38	കാലിവിപ്പയുടെ വില ടാർ വാങ്ങാൻ ഉപയോഗിച്ച ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നില്ല	1-36
39	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-37
ഭാഗം 2		
1	മോട്ടോർ റണ്ണിങ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-1
ഭാഗം 3		
1	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹16,50,864 അധികം അനുവദിച്ചു. ₹295864 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	3-1
2	അതുല്യം സാക്ഷരത പദ്ധതി-അധികം അനുവദിച്ചു ₹460 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ	4-8

	വിശദാംശം	
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT	
4	INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT	
5	BALANCE SHEET	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ഉള്ളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 ലെ ബജറ്റ് 24-3-2020 ലെ 45/2020-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുനിസിപ്പൽ	14842098
വരവ്	348515356
ആകെ	363357454
ചെലവ്	355621100
നീക്കിയിരിപ്പ്	7736354

1-1-2 പുതുക്കിയ ബജറ്റ്

ഉള്ളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 ലെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 17-2-2021 ലെ 36/2021 ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുനിസിപ്പൽ	39599805
വരവ്	365180571
ആകെ	404780376
ചെലവ്	363714358
നീക്കിയിരിപ്പ്	41066018

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ

- 26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഭൂമിയുടെ മൂല്യം (Land) ₹520336 മാത്രമേ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളൂ. മുഴുവൻ ഭൂമിയുടേയും മൂല്യം അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.
- 2020-21 വർഷത്തിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ താഴെ കൊടുത്ത ഇനത്തിലെ ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

കോഡ് നമ്പർ	ഇനം	ആസ്തിയിനത്തിലെ മുനിസിപ്പൽ 2019-20 B-11	തൻവർഷം ആർജിച്ച ആസ്തി RP-38 (2020-21)	ആകെ	B-11 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ആസ്തി B-11 (2020-21)	വ്യത്യാസം
410200199	Building Others	17017699	1825001	18842700	20495281	1652581

പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിങ്ങ് അപാകത കാരണം തൻവർഷ റോഡ് ആസ്തികൾ 31-03-2021 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ യഥാർത്ഥ ആസ്തി പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

- ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ KL59E2074 എന്ന വാഹനം ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ മൂല്യം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളാനുകൂല്യങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക മാത്രമാണ് 2019-20 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2019-20 മാർച്ച് മാസത്തെ ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയം, ട്രൈപ്പോൺ ചാർജ്ജ്, ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജ് എന്നിവയുടെ പ്രൊവിഷൻ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- വാർഷികകണക്കിൽ അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31-7-2021	25-6-2021	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

വർഷം	2020-21
മുന്നിരിപ്പ്	28858698
വരവ്	117718384
ആകെ	146577082
ചെലവ്	123622345
നീക്കിയിരിപ്പ്	22954737
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	1000
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	296324
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	721586

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	27964387	27964387	24206022	3758365
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	1286002	1286002	1247641	38361
വികസന ഫണ്ട്-ടി.സി.പി	0	4003215	4003215	2862532	1140683
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	0	15149000	15149000	15149000	0
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം	0	6531266	6531266	3885941	2645325
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	19475088	19475088	17814619	1660469
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	0	9070000	9070000	4746763	4323237
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	648748	92653409	93302157	93295567	6590
ടി എസ് സി	584799	31107	615906	25000	590906
ഐ സി ഡി എസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം	954958	1308434	2263392	1500000	763392
ശുചിത്വമിഷൻ	362760	3502002	3864762	3146537	718225
എസ് എസ് എ	9877	0	9877	0	9877
സാക്ഷരത ഗ്രാന്റ്	6475	207	6682	0	6682
എം പി ഫണ്ട്	10437	286	10723	0	10723

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ്	8896479	3208009	12104488	0	12104488
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഫണ്ട് സ്റ്റേറ്റ് സ്പോൺസേർഡ്	0	166500	166500	61500	105000
ജലനിയമി	0	2928705	2928705	916800	2011905
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഫണ്ട് മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ	0	370000	370000	0	370000

സർക്കാരിൽ നിന്നും മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ധനസഹായങ്ങൾ മാനദണ്ഡങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കാനും അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
265	159490364	210	96763981	26	55	69.43

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം		ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
		ഏറ്റെടുത്തത്	നടപ്പിലാക്കിയത്			
1	സെക്രട്ടറി	32	24	18435818	9842555	53.39
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	17	11	6907423	3379553	48.93
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	137	112	59217133	42158811	71.19
4	കൃഷി ഓഫീസർ	15	12	5747445	3843810	66.88
5	വി.ഇ.ഒ. വയത്തൂർ	5	5	34887788	16590617	47.55
6	വി.ഇ.ഒ. നൂച്ചാട്	15	10	5499600	2373229	43.15
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ FHC	10	5	3320115	1450387	43.68
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	1	1	700000	700000	100
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	2	2	190000	181000	95.26
10	വെറ്റിനറി സർജൻ	8	7	5446000	2700608	49.59

11	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	9	9	7168200	6989417	97.51
12	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.യു.പി.എസ്	11	9	1795000	1216759	67.79
13	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	2	2	9068842	5047752	55.66
14	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഫിഷറീസ്	1	1	1107000	289483	26.15
	ആകെ	265	210	159490364	96763981	60.67

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	648748	1776409	2425157	2418567	6590
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	90877000	90877000	90877000	0
ആകെ	648748	92653409	93302157	93295567	6590

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക ₹
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	12	8140
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	398	6242500
വിധവാ പെൻഷൻ	1321	20493400
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	3292	49306700
വികലാംഗ പെൻഷൻ	416	6425500
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	51	781300
വിവാഹ ധനസഹായം	11	330000

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16-5-2022 ന് 3.31 Pm സമയത്ത് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹27,701 യുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഒരു സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രമാകുന്നത് ആ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൊതുവായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുമ്പോഴും കൃത്യമായ അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായത്തിലും കാഷിന്റെയും ബാങ്കിന്റെയും ഇടപാടുകളുടെ നിയന്ത്രണവും വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനായി നടപടി സ്വീകരിക്കുമ്പോഴും കാര്യക്ഷമതയോടെ പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നികുതി നികുതിയേതര വരവുകൾ

പിരിച്ചെടുക്കുമ്പോഴും മുഴുവൻ ചെലവുകളുടെയും ആധികാരിക ഉറപ്പുവരുത്തുമ്പോഴുമാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഏറ്റെടുക്കുന്ന തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും വി.ഇ.ഒ വയത്തൂർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021 ൽ നടപ്പിലാക്കിയ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രോജക്ടുകളിൽ ₹295864 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അർഹമായതിലും കൂടുതൽ അനുവദിച്ചത് ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തുടർ അന്വേഷണം നടത്താതിരുന്നത് ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിലെ ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയാണ്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ വഴി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചുമതലാ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം പ്രതിമാസ സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ ചേർന്ന് തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുന്നുണ്ട്.

1-10 ഗ്രാമസഭ

കോവിഡ് രോഗ വ്യാപനമുള്ളതിനാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പതിനേഴ് വാർഡുകളിലും തൻവർഷം 2/2021 ൽ ഒരു തവണ മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭാ യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്.

1-11 റദ്ദാക്കിയ രസീത് പ്രകാരമുള്ള വരവും ചേർക്കുന്നു.

2020-21 വർഷത്തെ ഡേ ബുക്കും സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതിയുടെ ലിസ്റ്റും പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഒടുക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രസീതുകൾ റദ്ദാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ വരവ് വെച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	റദ്ദാക്കിയ രസീത് നമ്പർ /തീയതി	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ	സഞ്ചയയിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ നികുതി
1	120020102879 04/12/2020	14/200	മീത്തലെ കുറുപ്പിപ്പാലം അനിത	181
2	120020104223 14/01/2021	1/311	കുന്നേൽ തോമസ്	262
3	120020104224 14/01/2021	1/308	കുന്നേൽ തോമസ്	81
4	120020104225 14/01/2021	1/310	കുന്നേൽ തോമസ്	254
5	120020104226 14/01/2021	1/309	കുന്നേൽ തോമസ്	254
6	120020104336 15/01/2021	7/366	മങ്ങാട്ടു തുണ്ടിയിൽ ആനന്ദൻ	280

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 15/23-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അപാകത പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. മേൽ പട്ടികയിലെ കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്ന് പിന്നീട് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും ഇല്ലെങ്കിൽ നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകതകൾ - നികുതി നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് ₹40 യും വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് ₹50 യുമാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന പരിശോധിച്ചതിൽ 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ചുവടെ ചേർത്ത വാണിജ്യ കെട്ടിടത്തെ 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ കുറവുള്ള ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേരും വിലാസവും	കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കിയ നികുതി (അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് ₹40 പ്രകാരം)	കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട നികുതി (അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് ₹50 പ്രകാരം)
1	ചക്കോടത്ത് മ്യാലിൽ ജനാർദ്ദനൻ	11/8 B	127.44	127.44x40=5097.6 വർദ്ധനവ് റോഡ് (20%): 1019.52 ആകെ വസ്തുനികുതി : 6118 ലൈബ്രറി സെസ് (5%): 306	127.44x50=6372 വർദ്ധനവ് റോഡ്(20%): 1274.40 ആകെ വസ്തുനികുതി : 7646 ലൈബ്രറി സെസ് (5%): 382
2	തെക്കേമുറിയിൽ ബിനോയ് മാത്യു	7/426 B	117.36	117.36x40=4694.4 ഇളവ് മേഖല 10% : 469.44 ഇളവ് മേൽക്കൂര10% : 469.44 വർദ്ധനവ് റോഡ് (20%) : 938.88 ആകെ വസ്തുനികുതി : 4695 ലൈബ്രറി സെസ് (5%) : 235	117.36x50=5868 ഇളവ് മേഖല10% : 586.8 ഇളവ് മേൽക്കൂര10% : 586.8 വർദ്ധനവ് റോഡ് (20%) : 1173.6 ആകെ വസ്തുനികുതി : 5868 ലൈബ്രറി സെസ് (5%) : 293
3	സണ്ണി. പി. എ. മാനേജിംഗ് പാട്ട്ണർ സ്റ്റാർ ഫർണിച്ചർ	13/353 C	127.68	127.68x40=5107.2 ഇളവ് മേൽക്കൂര10%: 510.72 ആകെ	127.68x50=6384 ഇളവ് മേൽക്കൂര 10%: 638.4

				വസ്തുനികുതി : 4697 ലൈബ്രറി സെസ് (5%) : 230	ആകെ വസ്തുനികുതി : 5746 ലൈബ്രറി സെസ് (5%) : 287
--	--	--	--	---	---

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 16/23-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം സംബന്ധിച്ച് സഞ്ചയയിൽ ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതും കുടിശ്ശിക തുക ഞാടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 പൊളിച്ചുമാറ്റുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി ഞാടാക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 24 ഉപചട്ടം 3 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം പൊളിച്ചുകളയുമ്പോൾ കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ അത് സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറിക്ക് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതും ആ കെട്ടിടം പൊളിച്ചുകളയുന്ന അർദ്ധവർഷത്തിന്റേ അവസാനം വരെ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ലായിരുന്നെങ്കിൽ ചുമത്തപ്പെടാവുന്ന വസ്തുനികുതി നൽകാൻ ഉടമസ്ഥൻ ബാധ്യസ്ഥനാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21 വർഷം പൊളിച്ചുമാറ്റിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 2020-21 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ തന്നെ നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ	സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ
1	10/456	പുത്തൻപറമ്പിൽ ജോസഫ്	2020-21 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
2	11/652	പള്ളുത്ത് നാരായണൻ	
3	11/24 A	റീത്താമ്മ	
4	12/405	മുണ്ടയാടൻകണ്ടി കരീസുമ്മ	
5	12/243	ഇളംകുളത്ത് പി.എൽ ഏലിക്കുട്ടി	
6	13/390	കുണ്ടൻകുളവൻ സുലൈഖ കെ.കെ	
7	17/159	കല്ലിപ്പിടികയിൽ ഹുസൈൻ	
8	18/540 A	ആഞ്ഞിലിതോപ്പിൽ ജോസഫ്	

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 20/24.05.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയതുമൂലം നഷ്ടം വന്ന തുക കെട്ടിട ഉടമസ്ഥരിൽ നിന്ന് ഞാടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഞാടാക്കിയിട്ടില്ല.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം ചുവടെ ചേർക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഞാടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമ	കുടിശ്ശിക ₹	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്
1	5/334	പൊട്ട കുളത്തിൽ ദേവസ്യ	324	2019-20 മുതൽ
2	5/384	പൊട്ട കുളത്തിൽ ദേവസ്യ	556	2019-20 മുതൽ

3	12/438	വയത്തൂർ വില്ലേജ് ഓഫീസ്	15,288	2013-14 മുതൽ
4	13/245	വടക്കേൽ ലാലു മാത്യു	450	2019-20 മുതൽ
5	13/358	പുത്തേറ്റ് ബാബു എബ്രഹാം	61	2019-20 മുതൽ
6	13/359	പുത്തേറ്റ് ബാബു എബ്രഹാം	121	2019-20 മുതൽ
7	13/411	വളപ്പിനകത്ത് റസിയ	5191	2019-20 മുതൽ
8	17/2	തനിശ്ശേരി മാധവൻ	60	2019-20 മുതൽ
9	17/403	കൂട്ടുകൽ ശോശമ്മ	102	2019-20 മുതൽ
10	18/419	നൂച്ചിയാട് വില്ലേജ് ഓഫീസ്	15,876	2013-14 മുതൽ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 30/25.05.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഞാടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയതിലെ

അപാകതകൾ

തൊഴിൽനികുതി ഞാടാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത അപാകങ്ങളുണ്ട്.

1. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഞാടാക്കിയിട്ടില്ല.
2. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുമായി 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്കായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഞാടാക്കിയിട്ടില്ല.
3. വാർഡ് തിരിച്ച ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 19/24-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽനികുതി ഞാടാക്കുന്നതിലുള്ള മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 സേവന ഉപനികുതികൾ ഞാടാക്കുന്നില്ല

2011-ലെ കേരള കേരളാ പഞ്ചായത്തിരാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ 27-ാം ചട്ടത്തിൽ ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് സ്ഥിതിചെയ്യുന്നതും ആക്ടിലെ 207-ാം വകുപ്പു പ്രകാരം സേവന ഉപനികുതിയിൽനിന്ന് ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതുമായ ഏതൊരു കെട്ടിടത്തിന്റേയും ഉടമസ്ഥനിൽ നിന്ന് പ്രസ്തുത കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ഭൂമിയിലോ അതിന്റേ സമീപ പ്രദേശത്തോ ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, തെരുവു വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജും എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് സേവനങ്ങൾ നൽകുകയാണെങ്കിൽ കൗൺസിൽ അംഗീകരിക്കുന്ന നിരക്കിൽ സേവന ഉപനികുതികൾ ചുമത്താവുന്നതാണെന്നും എന്നാൽ അപ്രകാരം ചുമത്തുന്ന സേവന ഉപനികുതി 27-ാം ചട്ടത്തിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ കുറയാൻ പാടുള്ളതല്ലെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്ത് ടി സാധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 27-ാം ചട്ടത്തിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ള കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1	ശുചിത്വ പരിപാലനം	വസ്തു നികുതിയുടെ 4%
---	------------------	---------------------

2	ജലവിതരണം	വസ്തു നികുതിയുടെ 3%
3	തെരുവു വിളക്കുകൾ	വസ്തു നികുതിയുടെ 2%
4	ഡ്രെയിനേജ്	വസ്തു നികുതിയുടെ 1%

തുടർ വർഷങ്ങളിൽ വസ്തുനികുതിയോടൊപ്പം സേവന ഉപനികുതികൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന്റേ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്ന കാര്യം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ്.

1-17 മോട്ടോർ റണ്ണിങ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 19 പട്ടിക IIIൽ വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള പരമാവധി ഫീസ് നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം യന്ത്രങ്ങളുടെ കുതിര ശക്തിക്ക് അനുസൃതമായി ഈടാക്കേണ്ട റണ്ണിങ് ഫീസ് ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരമാണ്.

യന്ത്രത്തിന്റേ കുതിര ശക്തി (HP)	ചുമത്താവുന്ന ഫീസ്
ഒരു കുതിര ശക്തിയിൽ കവിയാത്ത യന്ത്രങ്ങൾ	10
1 HPയിൽ കവിയുന്നതും 5 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	50
5 HPയിൽ കവിയുന്നതും 10 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	100
10 HPയിൽ കവിയുന്നതും 20 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	200
20 HPയിൽ കവിയുന്നതും 30 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	300
30 HPയിൽ കവിയുന്നതും 40 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	400
40 HPയിൽ കവിയുന്നതും 50 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	500
50 HPയിൽ കവിയുന്നതും 100 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	1000
100 HPയിൽ കവിയുന്നതും 200 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	2000
200 HPക്ക് മുകളിലുള്ള ഓരോ HPക്കും 10 രൂപ വീതം	

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ചുവടെ ചേർത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മോട്ടോർ റണ്ണിങ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര്	സംരംഭം	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉപയോഗിക്കുന്ന മോട്ടോറിന്റേ പവർ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന റണ്ണിങ് ഫീസ്
------------	--------------------------------	---------------------	--------	---------------	--------------------------------	---------------------------------

1	252	ആഷിമോൻ പി ദിവാകരൻ	മെട്രോ കാർ വാഷ് സെന്റർ	11/408 A	10 HP	100
2	260	ഷിബിൻസ് സി എസ്	ബ്രദേർസ് ഓയിൽ & പ്ലോർ മിൽ	1/289 A	15 HP	200
3	279	ആന്റോ ജോസഫ്	ഐഡിയൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ്	8/77	10 HP	100
4	350	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ്	സെന്റ് മേരീസ് ടിമ്പേർസ്	9/481	38.5 HP	400
5	358	ജോസഫ് കെ സി	സാഗൽ വെൽഡേർസ്	18/131	4.5 HP	50
6	364	ജനാർദ്ദനൻ	സി കെ സർവീസ് സ്റ്റേഷൻ	14/180	6 HP	100
7	368	ഷൈനി രാജീവൻ	അശോക് ഓയിൽ & പ്ലോർ മിൽ	4/268 D	5 HP	50
ആകെ						1000

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 18/24-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പട്ടികയിലെ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് മോട്ടോർ റണ്ണിങ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ₹1000 ഊടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പഞ്ചായത്ത് ഊമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഊമസ്ഥതയിലുള്ള മത്സ്യ മാംസ മാർക്കറ്റിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ചുവടെ ചേർത്ത കെട്ടിടത്തിന്റെ വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശികയുണ്ട്.

പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	കുടിശ്ശിക തുക
ശ്രീനിവാസ് ശ്രീനി	XII/592 Z6	81,900

മേൽ പരാമർശിച്ച വാടകക്കാരനിൽ നിന്ന് കുടിശ്ശിക തുക ഊടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് 17/23-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് കുടിശ്ശിക തുക ഊടാക്കുന്നതിനായി മട്ടന്നൂർ ജുഡീഷ്യൽ ഫസ്റ്റ് ക്ലാസ് മജിസ്ട്രേറ്റ് മുൻപാകെ കേസ് ഫയൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണെന്ന മറുപടിയാണ് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം - രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിലെ അപാകതകൾ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 19.05.2014 തീയതിയിലെ 29342/ആർ.എ1/2014/തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലറിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതിനെക്കുറിച്ചും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട വിവരങ്ങളെക്കുറിച്ചും വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉള്ളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പരിപാലിച്ചു വരുന്ന അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സഞ്ചയ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നാല് അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളാണുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ചട്ടലംഘനങ്ങൾ പരിഹരിക്കപ്പെട്ടതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ,

ചട്ടലംഘനത്തിനെതിരെ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ എന്നിവയൊന്നും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. (എംഎസ്) 170/2016 തസ്വഭവ തീയതി 16.11.2016ലെ ഉത്തരവ് (3) പ്രകാരം UA നമ്പർ നൽകുന്ന വീടുകളുടെ പൂർണ്ണ വിവരം നിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് വ്യക്തമായി മനസ്സിലാക്കുന്ന വിധം ഫോട്ടോയെടുത്ത് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ രജിസ്റ്ററിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ നിർദ്ദേശം പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

3. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ പരിപാലിക്കേണ്ട അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്ററിന്റെ മാതൃക തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 19.05.2014 ലെ നം.29342/RA1 /2014/ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലറിന്റെ അനുബന്ധം 1 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പരിപാലിച്ചു വരുന്ന അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ ഈ മാതൃകയിലുള്ളതല്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 13/23-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ ശരിയായ രീതിയിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹16,50,864 അധികം അനുവദിച്ചു. ₹295864 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെ വി ഇ ഒ വയത്തൂർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ ₹11,54,40,864 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വികസന ഫണ്ട്	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ തുക	ആകെ	
1	67/19	അടങ്കൽ	5050000	0	3814800	5805600	80929600	95600000
		ചെലവ്	5050000	0	3814800	5805600	52670000	67340400
2	205/20 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	0	0	0	0	28259600	28259600
		ചെലവ്	0	0	0	0	454110	454110
3	245/20	അടങ്കൽ	1278518	11206107	10943900	17650000	0	41078525
		ചെലവ്	1260000	4365490	10943900	5850000	0	22419390
4	147/21	അടങ്കൽ	1294118	0	1000000	9305882	0	11600000
		ചെലവ്	880000	0	940000	0	0	1820000
5	295/21 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	18518	6840617	0	11800000	0	18659135
		ചെലവ്	0	6840617	0	4340000	0	11180617

ആകെ അടങ്കൽ	7641154	18046724	15758700	44561482	109189200	195197260
ആകെ ചെലവ്	7190000	11206107	15698700	15995600	53124110	103214517

2. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വികസന ഫണ്ട് (SCP)	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ	ആകെ	
1	68/19	അടങ്കൽ	200000	0	0	3400000	0	3600000
		ചെലവ്	120000	0	0	730000	0	850000
2	210/20 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	0	0	0	350000	0	350000
		ചെലവ്	0	0	0	350000	0	350000
ആകെ അടങ്കൽ		200000	0	0	3750000	0	3950000	
ആകെ ചെലവ്		120000	0	0	1080000	0	120000	

3. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വികസന ഫണ്ട് (TSP)	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ തുക	ആകെ	
1	70/19	അടങ്കൽ	800000	0	2501043	707850	4991107	9000000
		ചെലവ്	800000	0	2501043	707850	2645000	6653893
2	207/20	അടങ്കൽ	0	0	0	0	2346107	2346107
		ചെലവ്	0	0	0	0	0	0
3	244/20	അടങ്കൽ	646454	0	2600000	700000	0	3946454
		ചെലവ്	646454	0	1311000	690000	0	2647454
4	150/21	അടങ്കൽ	607118		700000	886535	0	2193653
		ചെലവ്	600000	0	700000	425000	0	1725000
ആകെ അടങ്കൽ		2053572	0	5801043	2294385	7337214	17486214	
ആകെ ചെലവ്		2046454	0	4512043	1822850	2645000	11026347	

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ചെലവ് തുക ₹
1	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ വിഭാഗം	10,32,14,517
2	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം	12,00,000
3	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	1,10,26,347
	ആകെ	11,54,40,864

സ.ഉ (കൈ)നം 34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ലൈഫ് മാർഗരേഖ രണ്ടാം ഘട്ടം പ്രകാരം ജനറൽ, പട്ടിക ജാതി എന്നീ വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്ന ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹4,00,000 യും പട്ടിക വർഗ്ഗ സങ്കേതത്തിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക ₹6,00,000 യുമാണ്. മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ താഴെപറയും പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദനീയമായതിൽ കൂടുതൽ തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ വിഭാഗം) - ₹ 12,89,517 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക ₹/ ഫണ്ടിനം	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക ₹	കുറിപ്പ്
1	അനമ്മ	KLGB0040525 40525100006798	40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833694/ 12-11-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/ 29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 823202/5-11-19		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 281/19-20/ 31-3-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			

2	ബെന്നി ജോസഫ്	KLGB0040430 40430101012109	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000
			100000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833691/26-10-18	
			220000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19	
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 237/19-20/ 24-2-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	
ആകെ			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 49/20-21/ 7-8-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	
ആകെ			440000		
3	ബിജു ആന്റണി	KLGB0040443 40443101021444	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19	
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19	
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 214/20-21/ 13-1-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	
ആകെ			440000		
4	ദാക്ഷായണി	KLGB0040525 40525100007265	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	160000
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19	
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 132/19-20/ 25-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	
ആകെ			560000		
5	ഏലിയാമ്മ	FDRL0001173 11730100240539	40000 ബ്ലോക്ക്	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/	40000

			പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	26-10-18		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 152/19-20/28-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 219/19-20/13-1-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 254/19-20/24-2-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
6	ജോസ്	FDRL0001173 11730100245306	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/26-10-18	160000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/3-3-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 128/19-20/25-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		560000			
7	ജോസഫ് എം സി	FDRL0001173 11730100225449	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	120000	
			100000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833691/24-10-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			60000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 98/23-10-19		
	ആകെ		520000			
8	ജോസഫ്	SBIN0017063 20333486548	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	

			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			200000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/29-3-19		
			40000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/3-3-19		
			440000			
9	കുഞ്ഞിരാമൻ	KLGB0040525 40525100006390	40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 234/19-20/ 24-2-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	120000	₹120000 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അധികം അനുവദിച്ചത്
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 98/20-21/ 13-1-21 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 301/20-21/ 30-3-21 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			160000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ റഫറൻസ് നം 2122065200 7760303338/ 9-8-21		
	ആകെ		520000			
10	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി	SBIN0071118 67359034795	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	120000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/29-3-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/30-3-19		
	ആകെ		520000			
11	ലത കെ പി	FDRL0001173 11730100216026	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	50000	
			50000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/ 20-12-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			40000 ജില്ലാ	വൗച്ചർ നമ്പർ 204/16-12-19		

			പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	(സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			ആകെ	450000		
12	മുസരീഫ	KLGB0040525 40525100001924	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 19/20-21 8-7-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്	49517	
			160000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 59/20-21/ 27-8-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			160000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 71/20-21/ 1-10-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			89517 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 88/20-21/ 21-10-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			ആകെ	449517		
13	പദ്മിനി പിക്വെ	KLGB0040430 40430100007308	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	60000	
			100000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 1833694/ 14-11-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 29-3-19		
			ആകെ	460000		
14	റെയ്ഹാനത്ത്	KLGB0040443 40443100007439	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	60000	₹40000 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ചത്
			220000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 14-10-19		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ബിൽ റഫറൻസ് നം 2122065200 7700994148/ 21-1-22		
			ആകെ	460000		
15	രഞ്ചിത്ത്	UBIN0561606	40000 ജില്ലാ	വൗച്ചർ നമ്പർ 236/20-21/24-2-20	40000	₹40000 2021-22

			പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം			
			160000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 55/20-21/7-8-20		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 99/20-21/13-1-21		സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ചത്
	ചന്ദ്രൻ	6160002010005516	40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 302/20-21/30-3-21		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ബിൽ റഫറൻസ് നം 2122065200 7700204452 12-7-21		
	ആകെ		440000			
16	റെജി പി വി	KLGB0040525 40525100006344	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	50000	
			50000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/20-12-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			40000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/29-3-19		
	ആകെ		450000			
17	സജീവൻ	SBIN0071118 67279907911	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/26-10-18	20000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			220000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/29-3-19		
	ആകെ		420000			
18	വിഷ സി വി	KLGB0040443 40443100006749	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/26-10-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		

			160000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 42/19-20, 14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 265/19-20/26-2-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 136/19-20/25-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
19	യശോദ വി	KLGB0040525 40525100006703	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 111/19-20/25-10-19		
	ആകെ		440000			
ആകെ					12,89,517	

2. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം) - ₹ 1,25,000 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക്/ നമ്പർ/ തീയതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക	കുറിപ്പ്
1	ശശി	KLGB0040443 40430100006049	160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800774/ 20-12-18	125000	
			125000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	31-12-18 വൗച്ചർ നമ്പർ ലഭ്യമല്ല. സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഈ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്		
			80000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21801254/ 23-3-19		

		80000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21801255/ 23-3-19		
		40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബിൽ നം 41/7-8-18		
		40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നം 7/19-20 14-10-19		
	ആകെ	525000			
		ആകെ		1,25,000	

3. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം) - ₹2,36,347 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ/ബിൽ / ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക	കുറിപ്പ്
1	അമ്മാളു	KLGB0040525 40525100011147	90000 വികസനഫണ്ട്- ടി എസ് പി	ബിൽ നമ്പർ 39/7-8-18	160000	
			125000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833692/ 26-10-18		
			200000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800695/ 30-11-18		
			100000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823196/29-3-19		
			85000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 4/19-20/14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			75000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	29/20-21/8-7-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		

			85000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	225/20-21/ 26-3-21 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
	ആകെ		760000			
2	സൗമ്യ രഘു	SBIN00171118 37705833064	90000 വികസനഫണ്ട്- ടി എസ് പി	ബിൽ നമ്പർ 39/7-8-18	46347	
			100000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800661/ 14-11-18		
			210000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823196/29-3-19		
		46347 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 182/19-20/ 18-11-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്			
		100000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	28/20-21/ 8-7-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്			
		100000 വികസനഫണ്ട്- ടി എസ് പി	123/20-21/ 19-2-21 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്			
	ആകെ		646347			
3	കമലാക്ഷി	SBIN00171118 37680658642	90000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800695/ 30-11-18	30000	
			120000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 183696/29-3-19		
			210000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 144/19-20/ 28-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			210000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 6/19-20/ 14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
	ആകെ		630000			
	ആകെ		ആകെ		2,36,347	

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ ജനറൽ, പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗം എന്നീ മൂന്ന് വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ആകെ ₹16,50,864 (12,89,517+1,25,000+2,36,347) അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ച ₹2,00,000യും

ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്. മേൽ പട്ടികയിലെ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശ്രീ ജോസ് (₹160000), ശ്രീ. ജോസഫ് എം സി (₹120000), ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി (₹160000), ശ്രീമതി. ദാക്ഷായണി (₹160000), ശ്രീമതി പദ്മിനി (₹60000) എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തുകയായ ₹6,60,000 ലെഫ് ലോൺ അക്കൗണ്ടായ 38067376838 ൽ 8-4-2019, 17-4-2019, 20-4-2019, 10-5-2019 എന്നീ തീയതികളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടിക്ക് ₹120000 ആണ് അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും ₹160000 തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കിയ തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെയാണ് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അക്കൗണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 20-5-2019 ലെ ഭരണസമിതി യോഗത്തിലെ 58/19 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മാപ്പപേക്ഷയും അധികം നൽകിയ തുക കണ്ടെത്തി അക്കൗണ്ടിൽ തിരികെ നിക്ഷേപിച്ചതും പരിഗണിച്ച് അച്ചടക്ക നടപടി ഒഴിവാക്കുകയും ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ വിവരം അറിയിക്കുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികമായി അനുവദിച്ച ₹660000 കൂടാതെ മറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നുള്ള യാതൊരു വിധ പരിശോധനയും തുടർ അന്വേഷണവും നടത്താതിരുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. തിരിച്ചടച്ച ഈ തുക ചെക്ക് നമ്പർ 823199/22-5-2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലെഫ് ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിക്കായി 2018-19 മുതൽ 2020-21 വരെ കരാറിലേർപ്പെട്ട ആകെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം, ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയവരുടെ എണ്ണം, പൂർത്തിയാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം, നാളിതുവരെയായി പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ച തുക എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ.ഉ (കെ)നം 34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 ലെഫ് മാർഗരേഖ രണ്ടാം ഘട്ടം പ്രകാരം പട്ടിക വർഗ സങ്കേതത്തിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്കാണ് ₹600000 അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. മേൽ പട്ടികയിലെ പട്ടിക വർഗ വിഭാഗത്തിലുൾപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടിക വർഗ സങ്കേതത്തിലുൾപ്പെടുന്നവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾ സൂചിപ്പിച്ച് 35/1-6-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അധികം അനുവദിച്ച തുകയിൽ ₹539517 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നുവെന്നും ₹306347 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് വന്നിരുന്നില്ലെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. അക്കൗണ്ടിൽ അധിക തുക ക്രെഡിറ്റ് വന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
1	അന്നമ്മ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
2	ബിജു ആന്റണി	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
3	കുഞ്ഞിരാമൻ	120000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
4	മുശറീഫ	49517	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
5	സജീവൻ	20000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു

6	വിഷ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
7	യശോധ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
8	അമ്മാളു	160000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
9	കമലാക്ഷി	30000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
ആകെ		539517	

2. അക്കൗണ്ടിൽ അധിക തുക ക്രെഡിറ്റ് വന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	കുറിപ്പ്
1	ബെന്നിജോസഫ്	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 237/19-20/24-2-20 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
2	ഏലിയാമ്മ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 245/19-20/24-2-20 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
3	ജോസഫ്	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
4	ലത കെ പി	50000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/30-12-18 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
5	രഞ്ചിത്ത് ചന്ദ്രൻ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 302/20-21 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക

6	റെജി പി വി	50000	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/30-12-18 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക Return To Govt Account എന്ന് സാമ്പ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
7	സൗമ്യ രഘു	46347	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 182/19-20/18-11-19 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
8	ശശി	125000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	31.12.18 വൗച്ചർ നമ്പർ ലഭ്യമല്ല. സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

3. തെറ്റായി ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തത്

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	കുറിപ്പ്
1	റഹിയാനത്ത്	60000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു	മറ്റൊരു ഗുണഭോക്താവായ റഹിയാനത്തിന് നൽകേണ്ട തുക മാറിപോയതാണെന്നും അധികം അനുവദിച്ച തുക യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സബ്സിഡിയറി കാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ മേൽ തുകയിൽ ₹431347 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാതെ ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. തുക ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് പര്യാപ്തമായ അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും ട്രഷറി/ ബാങ്ക് ൽ നിന്നുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി അധികം അനുവദിച്ച ₹970864 (539517+431347) യിൽ ₹315864 തൻ വർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച ഈ തുകയിൽ യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന് തിരികെ നൽകിയ ₹20000 ഒഴികെ ബാക്കി തുകയായ ₹ 295864 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും

ഇത് ഞങ്ങളുടെതാണ്.

1-21 2014-15 ൽ നൽകിയ ഓണം അഡ്വാൻസ് ഇതുവരെയും തിരികെ ഊടാക്കിയിട്ടില്ല

2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാർക്ക് വൗച്ചർ നമ്പർ 21400426/3-9-2014 പ്രകാരം ₹145000 ഓണം ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം ജൂനിയർ സുപ്രണ്ടന്റായി ജോലി ചെയ്തിരുന്ന ശ്രീ. ടി. കെ. ഹരിലാലിന്

അനുവദിച്ച ₹10000 ഇതവരെയും തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2014 ഒക്ടോബർ മുതൽ 2015 ഫെബ്രുവരി വരെയുള്ള 5 മാസത്തെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും തുല്യഗഡുക്കളായി ഈ തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. 2020-21 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലും പ്രസ്തുത തുക ബി-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം തിരികെ ലഭിക്കാനുള്ള അഡ്വാൻസ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ജീവനക്കാരനിൽ നിന്നും ₹10000 തിരികെ ഈടാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ന്യൂട്രിമിക്സ് ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം - ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 37 അങ്കണവാടി സെന്ററുകളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ന്യൂട്രിമിക്സ് ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം വിവിധ മാസങ്ങളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സുപ്പർവൈസർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സാമൂഹ്യ നീതി ഡയറക്ടറേറ്റിൽ നിന്നുള്ള നം.ഐ.സി.ഡി.എസ്/3458/12 തീ. 26-3-2013 കത്ത് പ്രകാരം അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അങ്കണവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഭക്ഷ്യ പദാർത്ഥങ്ങൾ കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ ഫുഡ് അനാലിസിസ് ലാബിൽ പരിശോധന നടത്തണമെന്ന കേന്ദ്ര നിർദ്ദേശം (02.11.12 ലെ D.O.No.114/2012-13/FN) അടിയന്തിരമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ 2019-20, 2020-21 വർഷം പരിശോധനകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നറിയിച്ചു കൊണ്ട് 10/23-5-22 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 2019-20, 2020-21 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ ഒരോ തവണ സാമ്പിളുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് അയച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കോവിഡ് സാഹചര്യമായതിനാൽ പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന മറുപടിയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയത്. എന്നാൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിലാണ് കോവിഡ് വ്യാപനമുണ്ടായിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ മേൽ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് മുൻപ് പരിശോധന നടത്തി ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കി ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പു വരുത്തി മാത്രം ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം വിതരണം ചെയ്യാൻ ഉത്തരവാദിപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 പുറവയൽ പി എച്ച് സി സ്റ്റോറിൽ ശീതീകരണ സംവിധാനം സ്ഥാപിക്കൽ - ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	301/21 പുറവയൽ പി എച്ച് സി സ്റ്റോറിൽ ശീതീകരണ സംവിധാനം സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	₹82000 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹ 81300 ചെക്ക് നമ്പർ : 0318844/18-9-2020

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പുറവയൽ പി എച്ച് സി സ്റ്റോറിൽ ശീതീകരണ സംവിധാനം സ്ഥാപിക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വടകരയിലെ ശ്രീൻ എർത്ത് വടകര എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ശീതീകരണ ഉപകരണം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഇവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 28/24-5-22 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഉപകരണം സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 എൽ പി, യു പി കുട്ടികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം - പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.യു.പി.എസ് നൂച്ചാട്
----------	--------------------------------------

ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	239/21 എൽ.പി, യു.പി കുട്ടികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം
അടങ്കൽ	₹300000 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹ 299841 ബിൽ നമ്പർ : 56/20-21/11-4-2020

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി എൽ.പി/യു.പി കുട്ടികൾക്ക് കായിക പരിശീലനം നൽകുന്നതിനായി ₹81401 ചെലവഴിച്ച് ഇരിട്ടിയിലെ വിന്നേശ്സ് സ്പോർട്സ് & ബാഗ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കായിക ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾക്ക് 3 സ്ഥാപനങ്ങൾ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനം ഒഴികെയുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്കുകൾക്ക് ആധികാരികതയില്ല. ഒപ്പ് വെക്കാത്ത ക്വട്ടേഷനുകളാണ് മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(പി) 259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 08-11-2010 പ്രകാരം ₹100000 യ്ക്ക് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങൾ സമാഹരിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. വാങ്ങലുകൾ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു 3/19-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയോടോപ്പം 3 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ക്വട്ടേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വീണ്ടും ലഭ്യമാക്കുകയും പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിലുള്ള പരിചയകുറവാണ് ഇത്തരം അപാകങ്ങൾക്ക് കാരണമായതെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സർക്കാർ ഉത്തരവ് കൃത്യമായി പാലിക്കേണ്ടതും ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 കാലാകിയു പി സ്കൂളിന് ഫർണിച്ചർ - ടെണ്ടർ നടപടികളിലെ അപാകങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.യു.പി.എസ് നൂച്ചാട്
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	34/21 കാലാകിയു പി സ്കൂളിന് ഫർണിച്ചർ
അടങ്കൽ	₹200000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം
ചെലവ്	₹ 197464 ബിൽ നമ്പർ : 350/20-21/24-3-2021

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കാലാകിയു പി സ്കൂളിന് 8 ബഞ്ച്, 8 ഡെസ്ക്, ഒരു മേശ എന്നിവ റബ്ബ്ലോ, തെക്കി ബസാർ, കണ്ണൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി 2019 സെപ്തംബറിൽ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും ആയതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് (₹3496) ക്വാട്ട് ചെയ്ത കണ്ണൂരിലെ അർജുൻ അസോസിയേറ്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച നാലു സ്ഥാപനങ്ങളും Bench Cum Desk നാണ് നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ 23-11-2019 തീയതിയിലെ കാലാകിയു പി സ്കൂൾ ഹെഡ്മാസ്റ്ററുടെ കത്ത് പ്രകാരം സ്കൂൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് പള്ളിയുടെ വാടക ഹാളിലാണെന്നും ഹാൾ മറ്റ് ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കേണ്ടിവരുന്നതിനാൽ ബഞ്ചും ഡെസ്കും അടുക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതിനാൽ ബഞ്ചും ഡെസ്കും വേർതിരിച്ച് ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയുന്ന തരത്തിലുള്ളത് അനുവദിക്കണമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആവശ്യകതയും സ്പെസിഫിക്കേഷനും നിർണ്ണയിക്കാതെയാണ് ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(പി)259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 08-11-2010 പ്രകാരം സാധനങ്ങൾ

സമാഹരിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ആവശ്യം തിരിച്ചറിഞ്ഞ് സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 2/19-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുമ്പോൾ സ്കൂളിന്റെ ആവശ്യകതയും സ്പെസിഫിക്കേഷനും നിർണ്ണയിച്ചിരുന്നുവെന്നും ടെണ്ടർ പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച സ്ഥാപനം കരാറിലേർപ്പെടാനും സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യാനും തയ്യാറാകാത്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ റബ്ബ്കോയിൽ നിന്നും നേരിട്ടു വാങ്ങുന്നതിന് ഭരണസമിതി തീരുമാനിക്കുകയും ആയത് സ്കൂളിനെ അറിയിച്ചപ്പോഴാണ് ബഞ്ചും ഡെസ്കും വേർതിരിച്ച് ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയുന്ന തരത്തിലുള്ളത് അനുവദിക്കണമെന്ന് അപേക്ഷിച്ചതെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലുകളും രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ 29-1-2021 ലാണ് 34/21 പ്രകാരമുള്ള ഭരണസമിതി തീരുമാനം ഉണ്ടാകുന്നത്. ആയതിന് മുമ്പ് 23-11-2019 ന് സ്കൂൾ ആവശ്യകത അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മേൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ആവശ്യകതയും സ്പെസിഫിക്കേഷനും നിർണ്ണയിക്കാതെ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിനാലാണ് അംഗീകരിച്ച പ്രൊജക്ടിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് നേരിട്ട് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങേണ്ടിവന്നതെന്ന് കാണുന്നു. ഭാവിയിൽ സാധനങ്ങൾ സമാഹരിക്കുമ്പോൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ടവർ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-26 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - അക്കൗണ്ട് മാറി തുക അനുവദിച്ചു ₹6600 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	135/21 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	₹607000 വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ ₹275000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹500000 ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ആകെ : ₹1382000
ചെലവ്	₹26400 ബിൽനമ്പർ : 10/5-11-2020 ₹453600 ബിൽനമ്പർ : 13/8-11-2020 ₹70000 ബിൽനമ്പർ : 14/8-11-2020 ₹275000 ബിൽ നമ്പർ : 15/14-1-2021 ₹100000 ബിൽ നമ്പർ : 16/11-2-2021 ₹57000 ബിൽ നമ്പർ : 17/11-2-2021 ₹225000 ബിൽ നമ്പർ : 18/11-2-2021 ആകെ : ₹1207000

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിനായി 2020-21 വർഷം ₹120700 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ആൽവിൻ സെബാൻ സണ്ണി എന്ന വിദ്യാർത്ഥിക്ക് അനുവദിക്കേണ്ട സ്കോളർഷിപ്പ് തുക ₹6600 ഫാത്തിമത്തുൾ ഫർസാന എന്ന വിദ്യാർത്ഥിനിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് (IFSC : SBIN0071118, അക്കൗണ്ട് നമ്പർ : 67380898477) നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 9/20-5-22 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വന്ന അശ്രദ്ധ കാരണമാണ് അക്കൗണ്ട് മാറി തുക നൽകാനിടയായതെന്നും തുക യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹6600 യുടെ

ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 അറബി മൃഗാശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും പ്രിന്ററും വാങ്ങൽ -ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	191/21 അറബി മൃഗാശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും പ്രിന്ററും വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹50000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം
ചെലവ്	₹31545 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 20220652008101263787/16.03.2021 ₹13063 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 20220652008101302397/20.03.2021 ആകെ : ₹44608

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അറബി മൃഗാശുപത്രിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും പ്രിന്ററും വാങ്ങുന്നതിന് കെൽട്രോണിന് ₹44608 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 31/25-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് കോഴിക്കുഞ്ഞ് (വ്യക്തിഗതം)വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല ₹450000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	324/21 കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് കോഴിക്കുഞ്ഞ് (വ്യക്തിഗതം)
അടങ്കൽ	₹450000 വികസന ഫണ്ട് ₹450000 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ആകെ : ₹900000
ചെലവ്	₹450000 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 20220652008101131131/23.02.21 വികസന ഫണ്ട്

കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് കോഴിക്കുഞ്ഞ് എന്ന മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അനുരാജ് എഗ്ഗർ നഴ്സറി കോട്ടയിൽ, സജ്ജ എഗ്ഗർ നഴ്സറി മാങ്കടവ്, ശ്രീൻസ് എഗ്ഗർ നഴ്സറി ബക്കളം എന്നീ മൂന്ന് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യഥാക്രമം 2100, 3050, 2350 എണ്ണം വീതം കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഈ കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. വിതരണ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് 32/25-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിതരണവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ₹450000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 അതുല്യം സാക്ഷരത പദ്ധതി-അധികം അനുവദിച്ച ₹460 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.യു.പി.എസ് നൂച്ചാട്
പ്രോജക്ട് നമ്പർ /പേര്	29/21 അതുല്യം സാക്ഷരത പദ്ധതി നിരക്ഷരത നിർമാർജന യജ്ഞം

അടങ്കൽ	₹150000
ചെലവ്	₹34440 ചെക്ക് നമ്പർ : 851638/26.03.21

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സാക്ഷരത മിഷനിൽ പത്താം തരം തുല്യത പരീക്ഷ, ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യത പരീക്ഷ എന്നിവയുടെ കോഴ്സ് ഫീ, രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ എന്നിവ പരീക്ഷാർത്ഥികൾ നേരിട്ട് അടവാക്കുകയും ഈ തുകകൾ പിന്നീട് പരീക്ഷാർത്ഥികൾക്ക് അനുവദിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സാക്ഷരത മിഷൻ പ്രോസ്പെക്ടസ് പ്രകാരം പത്താം തരം തുല്യത പരീക്ഷയ്ക്കുള്ള കോഴ്സ് ഫീ ₹1750 യും രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ ₹100 യും ഉൾപ്പെടെ ആകെ ₹1850 യാണ് സാക്ഷരത മിഷനിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പരീക്ഷാർത്ഥികൾക്ക് ഫൈൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ	പരീക്ഷാർത്ഥികളുടെ പേര്	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക ₹	അനുവദിച്ച തുക ₹	അധികം അനുവദിച്ച തുക ₹
1	ഷൈനി വർഗീസ്	1850	1900	50
2	അനമ്മ സിജ	1850	1900	50
3	മിനിമോൾ	100 (രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ)	300	200
4	റോബിൻ മാത്യു	1850	1870	20
5	തൈരേസ്യ കെ ടി	1850	1920	70
6	ഷീജ മോൾ കെ ടി	1850	1920	70
	ആകെ			460

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.4/19-5-22) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികം അനുവദിച്ച ₹460 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ₹460 തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 ഐ.കെ.എം ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ-കൈപ്പറ്റ് രശീതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	1/21 ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹110655 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹110655 ബിൽ നമ്പർ / തീയതി: 220652007300601711/09.10.2020

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ഐ.കെ.എം എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയ ₹110655 യുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 വിധവകൾക്ക് കറവപ്പശു വിതരണം-ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല ₹891000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	252/21 വിധവകൾക്ക് കറവപ്പശു
അടങ്കൽ	₹1026000 വികസനഫണ്ട് ₹1080000 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ആകെ : ₹2106000

ചെലവ്	₹1026000 വികസനഫണ്ട്
-------	---------------------

വിധവകൾക്ക് കറവപ്പശുക്കളെ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 2019-20 വർഷത്തിൽ പ്രോജക്ട് നമ്പർ 247/20 പ്രകാരം ₹1080000 വികസനഫണ്ടും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും ₹54000 മാത്രമാണ് ആ വർഷം ചെലവഴിച്ചത്. തുടർന്ന് സ്പിൽ ഓവർ ആയി 2020-21 ൽ മുകളിൽ കൊടുത്ത പ്രകാരം പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2020-21 വർഷത്തിൽ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹1026000 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച ₹135000 യുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയത്.

ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	തുക ₹
20220652008101417884/29.03.21	27,000
20220652008101370096/26.03.21	108000

₹891000 യുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നമ്പർ / തീയതി	തുക ₹
22000169/10.06.20	81000
22000170/10.06.20	189000
22000171/10.06.20	81000
22000172/10.06.20	135000
22000173/10.06.20	108000
22000174/10.06.20	297000
ആതെ	891000

മേൽ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മുഴുവൻ ചെലവ് രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് 29/24.05.22 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹891000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-32 കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർചാർജ്ജ് കുടിശ്ശിക - തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

ഉളിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 വർഷം 32 കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർചാർജ്ജായി പ്രതിമാസം ₹14000 ഒടുക്കിയ വകയിൽ ആകെ ₹168000 കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

മാസം	തുക ₹	വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി
4/20, 5/20	28000	22000090/22.05.20
6/20, 7/20	28000	22000301/06.07.20
8/20	14000	22000459/21.08.20
9/20	14000	22000544/09.09.20
10/20	14000	22000626/22.05.20
11/20	14000	22000786/10.11.20
12/20	14000	22000873/18.12.20

1/21	14000	22000955/08.01.21
2/21	14000	22001063/11.02.21
3/21	14000	22001195/18.03.21
ആകെ	168000	

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി നൽകിയ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസിൽ വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വൻ തുക കുടിശ്ശിക ഉള്ളതായി കാണുന്നുണ്ട്. 2020 ജനവരിയിൽ ₹7,41,249 കുടിശ്ശികയുണ്ട്. (2020 ഏപ്രിലിലെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല) ഓരോ മാസവും പിഴയിനത്തിലും വൻതുക ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് വരുന്നുണ്ട്. ഇപ്രകാരം കുടിശ്ശികയും പിഴപ്പലിശയുമടക്കം 2021 ഫിബ്രവരി മാസാന്ത്യത്തിൽ ₹10,03,649 യാണ് കുടിശ്ശികയുള്ളത്. 2021 മാർച്ച് മാസത്തെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇപ്രകാരം വലിയൊരു തുക വാട്ടർ ചാർജ്ജിനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് കുടിശ്ശിക വരാനുണ്ടായ കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് 23/24.05.22 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ കുടിവെള്ള ടാപ്പുകളുടെ സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിരിക്കുന്നത് 29.08.2017ന് മാത്രമാണെന്നും അത് വരെയുള്ള കുടിശ്ശിക ഒറ്റത്തവണയായി അടക്കാമെന്ന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്തെഴുതിയെങ്കിലും മറുപടി ഇല്ലാത്തതിനാൽ പ്രതിമാസ തുകകൾ മാത്രം അടവാക്കുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും അതനുസരിച്ച് പ്രതിമാസ തുക അടച്ചുവരുന്നുണ്ടെങ്കിലും വാട്ടർ അതോറിറ്റി ആയത് വരവ് വെക്കാതെ ടി തുക ഉൾപ്പെടെ കുടിശ്ശിക രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് അയച്ചുവരുന്നത് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഈ വിവരം കാണിച്ച് പലതവണ കത്തയച്ചിട്ടും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും മറുപടി ഉണ്ടായില്ലെന്നും 11.02.22ലെ 11/2022 നമ്പർ ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം മെയ് 31 നകം സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്തെഴുതിയെങ്കിലും അതിനും മറുപടിയൊന്നും ലഭിച്ചില്ലെന്നും സെക്രട്ടറി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ വിഷയത്തിൽ അടിയന്തരമായി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 കാർഷിക പ്രൊജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുന്നില്ല

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായി കാർഷിക മേഖലയിൽ കൃഷി ഓഫീസർ 12 പ്രൊജക്ടുകൾ (സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ടുകൾ ഉൾപ്പെടെ) നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൃഷിയും അനുബന്ധ മേഖലകളും എന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിങ്ങ് നടത്തിയിട്ടില്ല. തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രളയ ബാധിത പ്രദേശത്ത് കിഴങ്ങ് വിള സുഗന്ധ വിള വിത്ത് വിതരണം, നെൽകൃഷി വികസനം, വാഴക്കന്ന് വിതരണം, പച്ചക്കറിത്തെ വിതരണം എന്നിവ കൃത്യമായി മോണിറ്ററിങ്ങ് ചെയ്യപ്പെടേണ്ട പ്രൊജക്ടുകളാണ്. ഇത്തരം പ്രൊജക്ടുകളിൽ വിത്തുകൾ/ തൈകൾ വിതരണം ചെയ്തതോടുകൂടി പദ്ധതി അവസാനിച്ചതായാണ് വ്യക്തമാവുന്നത്. പദ്ധതികളുടെ യഥാർത്ഥ ലക്ഷ്യമായ ഉല്പാദന വർദ്ധനവ് കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. 29-1-2018ലെ സ.ഉ (എം എസ്)11/2018/ തസ്വഭവ ഖണ്ഡിക 13 പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണെന്നും മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണെന്നും പ്രാദേശിക മോണിറ്ററിങ്ങിനായി സാമൂഹ്യാധിഷ്ഠിത സംഘടനകളെയും ജനകീയ കൂട്ടായ്മകളെയും ചുമതലപ്പെടുത്താവുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ പദ്ധതിയുടെയും നിർവ്വഹണ പുരോഗതിയും ഭൗതികനേട്ടവും വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഫലപ്രദമായ മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഉണ്ടാവേണ്ടതുണ്ട്. ഇക്കാര്യം ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

1-34 അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരണവിവരം ലഭ്യമല്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	9/21 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സ്കീമുകൾ സംയോജിപ്പിച്ച് ഉള്ളിൽ അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹500000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ₹700000 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് ആകെ : ₹12,00,000
ചെലവ്	₹500000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ബിൽ നമ്പർ / തീയതി	20220652007301227388/10.03.2021

മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി, ഐ.സി.ഡി.എസ് സ്കീമുകൾ സംയോജിപ്പിച്ച് ഉള്ളിൽ അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം MGNREGA സ്റ്റേറ്റ് മിഷന്റെ 799011400000486 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ₹500000 കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായതിന്റേയും കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന്റേ നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ചും തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം സംബന്ധിച്ചും ഉള്ള രേഖകൾ 24-5-2022 നകം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 25/24-5-2022 പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് കൈപ്പറ്റ് രശീതി സംസ്ഥാന തൊഴിലുറപ്പു മിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെന്നും പണി നടന്നുവരികയാണെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയത്. തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ബഡ്ജറ്റ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചില്ല ₹175886 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	286/21 ബഡ്ജറ്റ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹1250000 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹175886 വൗച്ചർ നമ്പർ / തീയതി: 22001232/26.03.2021

ബഡ്ജറ്റ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് 2019-20 വർഷം പ്രോജക്ട് നമ്പർ 225/20 പ്രകാരം ₹350000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുടുംബശ്രീ മിഷനിൽ നിന്നും 29.09.18ലെ 126/എ3/2010/കെ.എസ്/കെ.എൻ.ആർ(9) നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ലഭിച്ച ₹1250000ഉം ₹350000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും ചേർത്ത് ₹1600000 ആണ് വകയിരുത്തിയിരുന്നത്. ₹350000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി 2019-20ൽ നൽകുകയും ആദ്യഘട്ടത്തിൽ ₹227550 യ്ക്കുള്ള (കെൽട്രോൺ ബിൽ നമ്പർ PR/128/20-21 Dtd 02.12.20) ഉപകരണങ്ങൾ നൽകി. രണ്ടാംഘട്ടമായി ₹298336 യുടെ (കെൽട്രോൺ ബിൽ നമ്പർ PR/208 /20-21 തീയതി 26.03.21) ഉപകരണങ്ങളും നൽകി. ആകെ ₹525886 യുടെ ഉപകരണങ്ങളാണ്

ലഭിച്ചത്. ഇതിൽ 2019-20 വർഷം അനുവദിച്ച ₹350000 കിഴിച്ച് ബാക്കിയുള്ള തുകയായ ₹175886 കുടുംബശ്രീ മിഷനിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ₹1250000 ൽ നിന്നും അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് 2020-21 വർഷം പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത്. ഇത് പ്രകാരം ₹175886 കെൽട്രോണിന്റെ വൈറ്റിലയിലുള്ള SBI A/c Number 30349023542 ലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ലഭിച്ച ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 25.05.22ന് സെന്റർ സന്ദർശിച്ചപ്പോൾ മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ തുറന്ന് നോക്കാത്ത അവസ്ഥയിൽ സെന്ററിൽ സൂക്ഷിച്ചതായി കണ്ടു. സെന്റർ ഇത് വരെയും പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചിട്ടില്ല. 2022-23 അധ്യയന വർഷത്തിൽ സെന്റർ തുറന്നു പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനുള്ള ഊർജ്ജിതമായ ശ്രമങ്ങൾ നടന്നുവരുന്നുണ്ടെന്ന് 12/21.05.22 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ₹175886 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സെന്റർ പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചതിന്റെ വിവരം യഥാസമയം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 കാലിവിപ്ലയുടെ വില ടാർ വാങ്ങാൻ ഉപയോഗിച്ച ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നില്ല

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയ ഒഴിഞ്ഞ ബാറൽ വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ 30.10.07 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 59827/FM/07 പ്രകാരം ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഏതു ഫണ്ടുപയോഗിച്ചാണോ ടാർ വാങ്ങിയത് അതേ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒഴിഞ്ഞ ബാറൽ വില GO(P)177/06 Fin Dt 12.04.2016 ലെ 10.3 ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊണ്ട് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തനത് ഫണ്ട് ഒഴികെയുള്ള ഫണ്ടുകൾ വിനിയോഗിച്ച പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയതിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ ഒഴിഞ്ഞ ബാറലുകളുടെ വില സഞ്ചിത നിധിയിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാർ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ 2012 ലെ 2112 നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കരാറുകാരന്റേതല്ലാത്ത കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയാണെങ്കിൽ ദീർഘകരണത്തിനുള്ള അപേക്ഷ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേന കാലാവധി തീരുന്നതിന് മുമ്പായി നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള അപേക്ഷകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. ആയതിനാൽ കരാറുകാരുടെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയതെന്ന് വ്യക്തമാണ്. കരാറുകാരുടെ പിഴവ് മൂലം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ 25% വരെയുള്ള ദിവസത്തിന് 1% നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള കാലയളവിലേക്ക് 2% നിരക്കിലുമാണ് പിഴ ഈടാക്കേണ്ടത്. താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി കാലയളവായി പറയുന്നത് 5 മാസമാണ്. 5 മാസ കാലയളവിന് ശേഷമാണ് താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	261/21 മാട്ടറ-പീടികകുന്ന് സ്റ്റേറ്റ് ബൗണ്ടറി റോഡ് ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ	₹680000 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്

	₹120000 തനത് ഫണ്ട് ആകെ : ₹800000
ചെലവ്	₹6,80,000 ബിൽ നമ്പർ : 271/20-21 /19.11.2020 ₹119255 ചെക്ക് നമ്പർ : 5826820/30.12.2020 ആകെ : ₹799255
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	713621 +12% GST Compensation
കരാറുകാരന്റെ പേര്	സരൂൺ തോമസ്
കരാർ തുക	₹714282
കരാർ	50/AE/LSGD/UKL/2019-20/22.11.2019
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	50/2019-20
കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	5 മാസം
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	22.11.2019
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ദിവസം	21.04.2020 (കരാർ പ്രകാരം)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	05.11.2020
വൈകിയ കാലയളവ്	5 മാസം 15 ദിവസം

5 മാസം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കണക്കാക്കിയ മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ തക്കതായ കാരണമുണ്ടെങ്കിൽ ആകെ 90 ദിവസം മാത്രമാണ് പരമാവധി കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. എന്നാൽ കാലാവധി തീയതി കഴിഞ്ഞ് 5 മാസം 15 ദിവസം കഴിഞ്ഞാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത്. പൊതുമരാമത്ത് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ, അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18.08.2018ലെ എ.സി.3/223/ 2015/തസ്വഭവ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചുള്ള പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 മോട്ടോർ റണ്ണിങ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 19

പട്ടിക IIIൽ വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള പരമാവധി ഫീസ് നിശ്ചയിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം യന്ത്രങ്ങളുടെ കുതിര ശക്തിക്ക് അനുസൃതമായി ഈടാക്കേണ്ട റണ്ണിങ്ങ് ഫീസ് ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരമാണ്.

യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിര ശക്തി (HP)	ചുമത്താവുന്ന ഫീസ്
ഒരു കുതിര ശക്തിയിൽ കവിയാത്ത യന്ത്രങ്ങൾ	10
1 HPയിൽ കവിയുന്നതും 5 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	50
5 HPയിൽ കവിയുന്നതും 10 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	100
10 HPയിൽ കവിയുന്നതും 20 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	200
20 HPയിൽ കവിയുന്നതും 30 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	300
30 HPയിൽ കവിയുന്നതും 40 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	400
40 HPയിൽ കവിയുന്നതും 50 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	500
50 HPയിൽ കവിയുന്നതും 100 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	1000
100 HPയിൽ കവിയുന്നതും 200 HPയിൽ കവിയാത്തതുമായ യന്ത്രങ്ങൾ	2000
200 HPക്ക് മുകളിലുള്ള ഓരോ HPക്കും 10 രൂപ വീതം	

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ചുവടെ ചേർത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മോട്ടോർ റണ്ണിങ്ങ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര്	സംരംഭം	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉപയോഗിക്കുന്ന മോട്ടോറിന്റെ പവർ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന റണ്ണിങ്ങ് ഫീസ്
1	252	ആഷിമോൻ പി ദിവാകരൻ	മെട്രോ കാർ വാഷ് സെന്റർ	11/408 A	10 HP	100
2	260	ഷിബിൻസ് സി എസ്	ബ്രദേർസ് ഓയിൽ & പ്ലോർ മിൽ	1/289 A	15 HP	200
3	279	ആന്റോ ജോസഫ്	ഐഡിയൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ്	8/77	10 HP	100
4	350	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ്	സെന്റ് മേരീസ് ടിമ്പേർസ്	9/481	38.5 HP	400
5	358	ജോസഫ് കെ സി	സാഗൽ വെൽഡേർസ്	18/131	4.5 HP	50

6	364	ജനാർദ്ദനൻ	സികെ സർവീസ് സ്റ്റേഷൻ	14/180	6 HP	100
7	368	ഷൈനി രാജീവൻ	അശോക് ഓയിൽ & പ്ലോർ മിൽ	4/268 D	5 HP	50
ആകെ						1000

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 18/24-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പട്ടികയിലെ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് മോട്ടോർ റണ്ണിങ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ₹1000 ഊടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹16,50,864 അധികം അനുവദിച്ചു. ₹295864 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെ വി ഇ ഒ വയത്തൂർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ ₹11,54,40,864 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വികസന ഫണ്ട്	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ തുക	ആകെ	
1	67/19	അടങ്കൽ	5050000	0	3814800	5805600	80929600	95600000
		ചെലവ്	5050000	0	3814800	5805600	52670000	67340400
2	205/20 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	0	0	0	0	28259600	28259600
		ചെലവ്	0	0	0	0	454110	454110
3	245/20	അടങ്കൽ	1278518	11206107	10943900	17650000	0	41078525
		ചെലവ്	1260000	4365490	10943900	5850000	0	22419390
4	147/21	അടങ്കൽ	1294118	0	1000000	9305882	0	11600000
		ചെലവ്	880000	0	940000	0	0	1820000
5	295/21	അടങ്കൽ	18518	6840617	0	11800000	0	18659135

(സ്പിൽ ഓവർ)	ചെലവ്	0	6840617	0	4340000	0	11180617
ആകെ അടങ്കൽ		7641154	18046724	15758700	44561482	109189200	195197260
ആകെ ചെലവ്		7190000	11206107	15698700	15995600	53124110	103214517

2. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വികസന ഫണ്ട് (SCP)	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ	ആകെ	
1	68/19	അടങ്കൽ	200000	0	0	3400000	0	3600000
		ചെലവ്	120000	0	0	730000	0	850000
2	210/20 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	0	0	0	350000	0	350000
		ചെലവ്	0	0	0	350000	0	350000
ആകെ അടങ്കൽ		200000	0	0	3750000	0	3950000	
ആകെ ചെലവ്		120000	0	0	1080000	0	120000	

3. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വികസന ഫണ്ട് (TSP)	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ തുക	ആകെ	
1	70/19	അടങ്കൽ	800000	0	2501043	707850	4991107	9000000
		ചെലവ്	800000	0	2501043	707850	2645000	6653893
2	207/20	അടങ്കൽ	0	0	0	0	2346107	2346107
		ചെലവ്	0	0	0	0	0	0
3	244/20	അടങ്കൽ	646454	0	2600000	700000	0	3946454
		ചെലവ്	646454	0	1311000	690000	0	2647454
4	150/21	അടങ്കൽ	607118	0	700000	886535	0	2193653
		ചെലവ്	600000	0	700000	425000	0	1725000
ആകെ അടങ്കൽ		2053572	0	5801043	2294385	7337214	17486214	

ആകെ ചെലവ്	2046454	0	4512043	1822850	2645000	11026347
(ക്രമ നമ്പർ)	പ്രോജക്ട്			ചെലവ് തുക ₹		
1	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ വിഭാഗം			10,32,14,517		
2	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം			12,00,000		
3	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം			1,10,26,347		
	ആകെ			11,54,40,864		

സ.ഉ (കൈ)നം 34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ലൈഫ് മാർഗരേഖ രണ്ടാം ഘട്ടം പ്രകാരം ജനറൽ, പട്ടിക ജാതി എന്നീ വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്ന ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹4,00,000 യും പട്ടിക വർഗ്ഗ സങ്കേതത്തിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക ₹6,00,000 യുമാണ്. മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ താഴെപറയും പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദനീയമായതിൽ കൂടുതൽ തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ വിഭാഗം) - ₹ 12,89,517 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക ₹/ ഫണ്ടിനം	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക ₹	കുറിപ്പ്
1	അനമ്മ	KLGB0040525 40525100006798	40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833694/ 12-11-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/ 29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 823202/5-11-19		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 281/19-20/ 31-3-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		

	ആകെ		440000			
2	ബെന്നി ജോസഫ്	KLGB0040430 40430101012109	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			100000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833691/26-10-18		
			220000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 237/19-20/ 24-2-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 49/20-21/ 7-8-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
3	ബിജു ആന്റണി	KLGB0040443 40443101021444	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 214/20-21/ 13-1-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
4	ദാക്ഷായണി	KLGB0040525 40525100007265	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	160000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 132/19-20/ 25-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		560000			

5	ഏലിയാമ്മ	FDRL0001173 11730100240539	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	40000
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19	
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 152/19-20/ 28-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 219/19-20/ 13-1-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 254/19-20/24-2-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	
ആകെ			440000		
6	ജോസ്	FDRL0001173 11730100245306	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	160000
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/3-3-19	
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 128/19-20/ 25-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	
ആകെ			560000		
7	ജോസഫ് എം സി	FDRL0001173 11730100225449	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	120000
			100000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833691/ 24-10-18	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19	
			60000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 98/23-10-19	
	ആകെ			520000	
8	ജോസഫ്	SBIN0017063 20333486548	40000 വികസന	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000

			ഫണ്ട്			
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			200000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/29-3-19		
			40000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/3-3-19		
			440000			
9	കുഞ്ഞിരാമൻ	KLGB0040525 40525100006390	40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 234/19-20/ 24-2-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)	120000	₹120000 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അധികം അനുവദിച്ചത്
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 98/20-21/ 13-1-21 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 301/20-21/ 30-3-21 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			160000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ റഫറൻസ് നം 2122065200 7760303338/ 9-8-21		
		ആകെ	520000			
10	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി	SBIN0071118 67359034795	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	120000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/29-3-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/30-3-19		
		ആകെ	520000			
11	ലത കെ പി	FDRL0001173 11730100216026	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	50000	
			50000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/ 20-12-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			40000	വൗച്ചർ നമ്പർ		

			ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	204/16-12-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			ആകെ	450000		
12	മുസരീഫ	KLGB0040525 40525100001924	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 19/20-21 8-7-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്	49517	
			160000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 59/20-21/ 27-8-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			160000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 71/20-21/ 1-10-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			89517 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 88/20-21/ 21-10-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			ആകെ	449517		
13	പദ്മിനി പിക്വെ	KLGB0040430 40430100007308	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	60000	
			100000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 1833694/ 14-11-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 29-3-19		
			ആകെ	460000		
14	റെയ്ഹാനത്ത്	KLGB0040443 40443100007439	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	60000	₹40000 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ചത്
			220000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 14-10-19		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ബിൽ നം 2122065200 7700994148/ 21-1-22		
			ആകെ	460000		

15	രഞ്ചിത്ത് ചന്ദ്രൻ	UBIN0561606 6160002010005516	40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 236/20-21/24-2-20	40000	₹40000 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ചത്
			160000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 55/20-21/7-8-20		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 99/20-21/13-1-21		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 302/20-21/30-3-21		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ബിൽ റഫറൻസ് നം 2122065200 7700204452 12-7-21		
ആകെ			440000			
16	റെജി പി വി	KLGB0040525 40525100006344	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	50000	
			50000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/ 20-12-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/ 7-1-19		
			40000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/ 29-3-19		
ആകെ			450000			
17	സജീവൻ	SBIN0071118 67279907911	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	20000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/ 7-1-19		
			220000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/ 29-3-19		
			ആകെ			
18	വിഷ സി വി	KLGB0040443 40443100006749	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	40000	

			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			160000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 42/19-20, 14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 265/19-20/26-2-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 136/19-20/25-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
	ആകെ		440000			
19	യശോദ വി	KLGB0040525 40525100006703	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 111/19-20/25-10-19		
	ആകെ		440000			
ആകെ					12,89,517	

2. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം) - ₹ 1,25,000 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക്/ നമ്പർ/ തീയതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക	കുറിപ്പ്
1	ശശി	KLGB0040443 40430100006049	160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800774/ 20-12-18	125000	
			125000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	31-12-18 വൗച്ചർ നമ്പർ ലഭ്യമല്ല. സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഈ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്		
			80000 ജില്ലാ	വൗച്ചർ നമ്പർ 21801254/		

		പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	23-3-19		
		80000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21801255/ 23-3-19		
		40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബിൽ നം 41/7-8-18		
		40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നം 7/19-20 14-10-19		
	ആകെ	525000			
		ആകെ		1,25,000	

3. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം) - ₹2,36,347 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ/ബിൽ / ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക	കുറിപ്പ്
1	അമ്മാളു	KLGB0040525 40525100011147	90000 വികസനഫണ്ട്- ടി എസ് പി	ബിൽ നമ്പർ 39/7-8-18	160000	
			125000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833692/ 26-10-18		
			200000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800695/ 30-11-18		
			100000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823196/29-3-19		
			85000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 4/19-20/14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			75000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	29/20-21/8-7-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		

			85000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	225/20-21/ 26-3-21 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
	ആകെ		760000			
2	സൗമ്യ രഘു	SBIN00171118 37705833064	90000 വികസനഫണ്ട്- ടി എസ് പി	ബിൽ നമ്പർ 39/7-8-18	46347	
			100000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800661/ 14-11-18		
			210000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823196/29-3-19		
		46347 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 182/19-20/ 18-11-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്			
		100000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	28/20-21/ 8-7-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്			
		SBIN007118 67334405706	100000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	123/20-21/ 19-2-21 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
ആകെ			646347			
3	കമലാക്ഷി	SBIN00171118 37680658642	90000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800695/ 30-11-18	30000	
			120000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 183696/29-3-19		
			210000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 144/19-20/ 28-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			210000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 6/19-20/ 14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
ആകെ			630000			
ആകെ			ആകെ		2,36,347	

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ ജനറൽ, പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗം എന്നീ മൂന്ന് വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ആകെ ₹16,50,864 (12,89,517+1,25,000+2,36,347)

അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ച ₹2,00,000യും ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്. മേൽ പട്ടികയിലെ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശ്രീ ജോസ് (₹160000), ശ്രീ. ജോസഫ് എം സി (₹120000), ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി (₹160000), ശ്രീമതി. ദാക്ഷായണി (₹160000), ശ്രീമതി പദ്മിനി (₹60000) എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ തുകയായ ₹6,60,000 ലെഫ് ലോൺ അക്കൗണ്ടായ 38067376838 ൽ 8-4-2019, 17-4-2019, 20-4-2019, 10-5-2019 എന്നീ തീയതികളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടിക്ക് ₹120000 ആണ് അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും ₹160000 തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കിയ തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെയാണ് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അക്കൗണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 20-5-2019 ലെ ഭരണസമിതി യോഗത്തിലെ 58/19 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മാപ്പപേക്ഷയും അധികം നൽകിയ തുക കണ്ടെത്തി അക്കൗണ്ടിൽ തിരികെ നിക്ഷേപിച്ചതും പരിഗണിച്ച് അച്ചടക്ക നടപടി ഒഴിവാക്കുകയും ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ വിവരം അറിയിക്കുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികമായി അനുവദിച്ച ₹660000 കൂടാതെ മറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നുള്ള യാതൊരു വിധ പരിശോധനയും തുടർ അന്വേഷണവും നടത്താതിരുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. തിരിച്ചടച്ച ഈ തുക ചെക്ക് നമ്പർ 823199/22-5-2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലെഫ് ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിക്കായി 2018-19 മുതൽ 2020-21 വരെ കരാറിലേർപ്പെട്ട ആകെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം, ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയവരുടെ എണ്ണം, പൂർത്തിയാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം, നാളിതുവരെയായി പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ച തുക എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ.ഉ (കൈ)നം 34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 ലെഫ് മാർഗരേഖ രണ്ടാം ഘട്ടം പ്രകാരം പട്ടിക വർഗ സങ്കേതത്തിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്കാണ് ₹600000 അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. മേൽ പട്ടികയിലെ പട്ടിക വർഗ വിഭാഗത്തിലുൾപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടിക വർഗ സങ്കേതത്തിലുൾപ്പെടുന്നവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾ സൂചിപ്പിച്ച് 35/1-6-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അധികം അനുവദിച്ച തുകയിൽ ₹539517 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നുവെന്നും ₹306347 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് വന്നിരുന്നില്ലെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. അക്കൗണ്ടിൽ അധിക തുക ക്രെഡിറ്റ് വന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
1	അനമ്മ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
2	ബിജു ആന്റണി	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
3	കുഞ്ഞിരാമൻ	120000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
4	മുശറീഫ	49517	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
5	സജീവൻ	20000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ

			ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു
6	വിഷ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു
7	യശോധ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു
8	അമ്മാളു	160000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു
9	കമലാക്ഷി	30000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തു
ആകെ		539517	

2. അക്കൗണ്ടിൽ അധിക തുക ക്രഡിറ്റ് വന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	കുറിപ്പ്
1	ബെന്നിജോസഫ്	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 237/19-20/24-2-20 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
2	ഏലിയാമ്മ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 245/19-20/24-2-20 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
3	ജോസഫ്	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
4	ലത കെ പി	50000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/30-12-18 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
5	രഞ്ചിത്ത് ചന്ദ്രൻ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 302/20-21 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക

6	റെജി പി വി	50000	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/30-12-18 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക Return To Govt Account എന്ന് സാമ്പ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
7	സൗമ്യ രഘു	46347	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 182/19-20/18-11-19 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
8	ശശി	125000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	31.12.18 വൗച്ചർ നമ്പർ ലഭ്യമല്ല. സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

3. തെറ്റായി ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തത്

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	കുറിപ്പ്
1	റഹിയാനത്ത്	60000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു	മറ്റൊരു ഗുണഭോക്താവായ റഹിയാനത്തിന് നൽകേണ്ട തുക മാറിപോയതാണെന്നും അധികം അനുവദിച്ച തുക യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സബ്സിഡിയറി കാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ മേൽ തുകയിൽ ₹431347 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാതെ ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. തുക ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് പര്യാപ്തമായ അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും ട്രഷറി/ ബാങ്ക് ൽ നിന്നുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി അധികം അനുവദിച്ച ₹970864 (539517+431347) യിൽ ₹315864 തൻ വർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച ഈ തുകയിൽ യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന് തിരികെ നൽകിയ ₹20000 ഒഴികെ ബാക്കി തുകയായ ₹ 295864 യുടെ ചെലവ്

അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 അതുല്യം സാക്ഷരത പദ്ധതി-അധികം അനുവദിച്ച ₹460 യുടെ ചെലവ്

അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.യു.പി.എസ് നുച്യാട്
പ്രോജക്ട് നമ്പർ /പേര്	29/21 അതുല്യം സാക്ഷരത പദ്ധതി നിരക്ഷരത നിർമാർജ്ജന യജ്ഞം
അടങ്കൽ	₹150000
ചെലവ്	₹34440 ചെക്ക് നമ്പർ : 851638/26.03.21

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സാക്ഷരത മിഷനിൽ പത്താം തരം തുല്യത പരീക്ഷ, ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യത പരീക്ഷ എന്നിവയുടെ കോഴ്സ് ഫീ, രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ എന്നിവ പരീക്ഷാർത്ഥികൾ നേരിട്ട് അടവാക്കുകയും ഈ തുകകൾ പിന്നീട് പരീക്ഷാർത്ഥികൾക്ക് അനുവദിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സാക്ഷരത മിഷൻ പ്രോസ്പെക്ടസ് പ്രകാരം പത്താം തരം തുല്യത പരീക്ഷയ്ക്കുള്ള കോഴ്സ് ഫീ ₹1750 യും രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ ₹100 യും ഉൾപ്പെടെ ആകെ ₹1850 യാണ് സാക്ഷരത മിഷനിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പരീക്ഷാർത്ഥികൾക്ക് ഫൈൻ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ	പരീക്ഷാർത്ഥികളുടെ പേര്	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക ₹	അനുവദിച്ച തുക ₹	അധികം അനുവദിച്ച തുക ₹
1	ഷൈനി വർഗീസ്	1850	1900	50
2	അനമ്മ സിജ	1850	1900	50
3	മിനി മോൾ	100 (രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ)	300	200
4	റോബിൻ മാത്യു	1850	1870	20
5	തൈരേസ്യ കെ ടി	1850	1920	70
6	ഷീജ മോൾ കെ ടി	1850	1920	70
	ആകെ			460

മേൽ അപാകം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.4/19-5-22) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികം അനുവദിച്ച ₹460 യുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ₹460 തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ / തീയതി
2020-21	17-5-2022	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.13 /779/2022 തീയതി - 27-06-2022

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നമ്പർ	വിഹിതം നൽകിയ	ലഭിച്ച തുക ₹	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ / പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
------------	--------------	--------------	------------	-------------------------	---------------	----------------

	സ്ഥാപനം		വർഷം			
1	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	100000	2020-21	135/21 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	ഇല്ല
2	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	940000	2019-20	147/21 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ	940000	ഇല്ല
3	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	700000	2020-21	150/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭവന നിർമ്മാണം - ടി.എസ്.പി	700000	ഇല്ല
4	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	755354	2020-21	171/21 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	755354	ഇല്ല
	ആകെ	2495354			2495354	
5	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	500000	2020-21	135/21 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	500000	ഇല്ല
6	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	364000	2020-21	143/21 വാഴക്കന്ന് വിതരണം	364000	ഇല്ല
7	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	425000	2020-21	150/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭവന നിർമ്മാണം - ടി.എസ്.പി	425000	ഇല്ല
8	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	103940	\$0.00	171/21 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	103940	ഇല്ല
9	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	72000	2020-21	205/21 പച്ചക്കറി കൃഷി കൂലിചെലവിന് സബ്സിഡി (വനിത)	72000	ഇല്ല
10	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	300000	2020-21	242/21 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (സ്കൂളിൽ ഓവർ)	300000	ഇല്ല
11	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	58200	2020-21	204/21 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	58200	ഇല്ല
12	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	188458	2020-21	243/21 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (സ്കൂളിൽ ഓവർ)	188458	ഇല്ല

13	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	150000	2020-21	249/21 കരുവാപ്പറമ്പ് വാർഡിൽ പൊതു കുടിവെള്ള പദ്ധതി (സ്പിൽ ഓവർ)	150000	ഇല്ല
14	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	248389	2020-21	281/21 നെല്ലിക്കാംപൊയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി (സ്പിൽ ഓവർ)	248389	ഇല്ല
15	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	105000	2020-21	291/21 പച്ചക്കറിതൈ വിതരണം	105000	ഇല്ല
16	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	144739	2020-21	293/21 വീട്ടുവളപ്പിൽ മത്സ്യകൃഷി പടുതാക്കുളം	144739	ഇല്ല
17	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	4340000	2020-21	295/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ (സ്പിൽ ഓവർ)	4340000	ഇല്ല
	ആകെ	6999726			6999726	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. വായ്പയിനത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ₹55769110 യിൽ തൻവർഷം ₹3529411 തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ	ഉത്തരവ്	വായ്പാ	വർഷാരംഭത്തിൽ	തൻവർഷം	വർഷാവസാനം
-----------	---------	--------	--------------	--------	-----------

പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	നമ്പർ/തീയതി	തുക ₹	തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തിരിച്ചടച്ച തുക		തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി	GO. (MS) No.68/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ/ 18-5-2018	55769110	52239699	3539923	-	48699776

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

മുനിസിപ്പ്	50,00,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത്	50,00,000
ആകെ	1,00,00,000
തൻവർഷം പിൻവലിച്ചത്	ഇല്ല
വർഷാവസാനം നീക്കിയിരിപ്പ്	1,00,00,000

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	കാലാവധി	തുക ₹
1	ഉളിക്കൽ സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബേങ്ക് ലിമിറ്റഡ് 002002019704/1-7-2019	1-7-2021	₹50,00,000
2	ഉളിക്കൽ സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബേങ്ക് ലിമിറ്റഡ് 00200202021/9-6-2020	9-6-2021	₹50,00,000
	ആകെ		1,00,00,000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2.1	2016-17	അനുബന്ധം 3	വസ്തു നികുതി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2.2	2016-17	അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹ 117718384
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹ 123622345
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹ 1000
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹ 296324
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹ 721586

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർച്ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1 (1-17)	1000	-	ശ്രീ. ബാബു ജോസഫ്, സെക്രട്ടറി
3-1 (1-20)	-	2,95,864	ശ്രീ. ജലാലുദ്ദീൻ. കെ. വി, വി.ഇ.ഒ. വയത്തൂർ
3-2 (1-29)	-	460	ശ്രീ. പ്രകാശൻ. പി. കെ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.എൽ.പി.എസ്
ആകെ	1000	2,96,324	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
1-26	6600	ശ്രീമതി. ലളിത. എം, ICDS സൂപ്പർവൈസർ
1-28	450000	ഡോ. ബാബു. എം. പി, വെറ്റിനറി സർജൻ
1-31	89100	ഡോ. മഹേഷ് രഘു, വെറ്റിനറി സർജൻ
1-35	175886	ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ കല്യാടൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ	721586	

സി. കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഡി. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര്	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. ജലാലുദ്ദീൻ. കെ. വി, വി.ഇ.ഒ. വയത്തൂർ	വി.ഇ.ഒ. ആലക്കോട്	കട്ടേരി വീട്, മാലൂർ, മാലൂർ-പിഒ, കണ്ണൂർ

	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	
ശ്രീ. പ്രകാശൻ. പി. കെ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.എൽ.പി.എസ്	വിരമിച്ചു	മേഘജ്യോതിസ്സ്, നായാട്ടുപാറ, പട്ടാന്നൂർ-പി.ഒ, കണ്ണൂർ
ശ്രീമതി. ലളിത. എം, ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ മയിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സ്വസ്തി, പട്ടാന്നൂർ കണ്ണൂർ
ഡോ. ബാബു. എം. പി, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ നന്തിയോട്, പാലക്കാട്	കുറുവീട്ടിൽ ഹൗസ് കരുണയ നഗർ, തൃശ്ശൂർ
ഡോ. മഹേഷ് രഘു, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ അതവനാട്, മലപ്പുറം	തെങ്ങുപിള്ളിയിൽ ഹൗസ് കിളികള്ളൂർ, കൊല്ലം- പിഒ
ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ കല്യാടൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ഉളിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കല്യാടൻ ഹൗസ് പുന്നാട്-പി.ഒ, കണ്ണൂർ
ശ്രീ. ബാബു ജോസഫ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി ഉളിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	വാളിയാങ്കൽ ഹൗസ്, കടത്തും കടവ്, ഇരിട്ടി. പി.ഒ, കണ്ണൂർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നുമുള്ള ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2005-06	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/748/2019 തീയതി 14-6-2019	1
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/748/2019 തീയതി 14-6-2019	2
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/748/2019 തീയതി 14-6-2019	6
2009-10	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/748/2019 തീയതി 14-6-2019	1
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/748/2019 തീയതി 14-6-2019	3

2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/748/2019 തീയതി 14-6-2019	11
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/748/2019 തീയതി 14-6-2019	14
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/2130/2016 തീയതി 12-2-2018	13
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/595/2018 തീയതി 23-8-2018	12
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/970/2019 തീയതി 5-9-2019	10
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/204/2020 തീയതി 30-6-2020	14
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.14/778/2022 തീയതി - 27-06-2022	27

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
കണ്ണൂർ ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം.

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ്യൂട്ടറോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഉള്ളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3**RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT**

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT STATEMENT OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 01.04.2020 TO 31.03.2021			
Code No	Head Account	Schedule	Amount ₹
	Opening Balance		
	Bank	RP-40(a)	28842430
	Cash	RP-40(a)	16268
	Receipts		
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1338830
140000000	Fees & User Charges	RP-4	931906
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	214157
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	91879099
171000000	Interest Earned	RP-9	287584
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	14254048
350000000	Other Liabilities	RP-36	286020
Non operating			
170000000	Income from Investments	RP-8	412500
180000000	Other Income	RP-10	0
311000000	Earmarked Fund	RP-29	91233
340000000	Deposits Received	RP-34	574320
350000000	Other Liabilities	RP-36	566035
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	6881152
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1500
Grand Total			146577082
Payments			

Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4016764
220000000	Administrative Expenses	RP-12	917542
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1572634
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	12133935
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	32907661
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	2436504
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	RP-18	1707817
254000000	Expen.of Transferred Institutions & State Spon. Schems	RP-19	550140
255000000	Maintance Projects	RP-20	11622688
250000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	916860
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	40000
280000000	Prior Period Item	RP-26	-63767
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	56580
350000000	Othes Liabilities	RP-36	5914602
Non Operating			
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	13232
280000000	Prior Period Item	RP-26	-1260
311000000	Earmarked Funds	RP-29	74500
340000000	Deposits Received	RP-34	126833
350000000	Other Liabilities	RP-36	2078956
410000000	Fixed Assets	RP-38	26916106
412000000	Capital Work in Progress	RP-40	3071398
420000000	Investments	RP-41	5000000

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	9119346
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2493274
	Closing Balance		
	Bank	RP-40(b)	22655781
	Cash	RP-40(b)	298956
Grand Total			146577082

അനുബന്ധം 4

INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT

INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 01.04.2020 TO 31.03.2021			
CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT ₹
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	6696623
130000000	Rental Income from Panchayat Properties	I-3	1590402
140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	1383892
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	247907
160000000	Revenue Grants,Funds,Contributions&Compensations	I-6	279090383
170000000	Income from Investments	I-7	412500
171000000	Interest Earned	I-8	287584
A	Total Income		289709291
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	13042283
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	920438
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1572634
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	13232
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	I-14	12152695
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	131839260

252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	2436504
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	I-14(c)	2225680
254000000	Expen.of Transferred Institutions & State Spon. Schems	I-14(d)	83799540
255000000	Maintance Projects	I-14(e)	11689422
260000000	Grants, Contributions and Compensations from own Fund	I-15	916860
270000000	Provisions and Write off	I-16	11251
272000000	Depreciation	I-17(a)	25052774
B	Total Expenditure		285712573
C=A-B	Gross Surplus / Defict Income over Expenditure		3996718
D= 280000000	Prior Period Item	I-18	-5282843
E=C-D 290000000	Gross Surplus/Defict of Income over Expenditure after prior Period items. Transfer to Reserve Funds		9279561
	Net Balance being Surplus/Defict carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		

അനുബന്ധം 5

BALANCE SHEET

BALANCE SHEET OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT AS ON 31-03-2021			
Code No	Description of Items	Schedule	Amount
	<u>LIABILITIES</u>		
	Reserve & Surplus		
310000000	Municipal (General) Fund [Code No 310]	B-1	37816116.3
311000000	Earmarked Funds	B-2	27009
312000000	Reserves	B-3	137862270

	Total Reserve & Surplus		175705395.3
	Grants, Contribution for specific purposes		
320000000	Grants, Funds, Contributions for specific purposes	B-4	17868266
	Total Grants, Contribution for specific purposes		17868266
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	48699776
	Total Loans		48699776
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1556198
350000000	Other Liabilities	B-9	3699123.7
	Total Current Liabilities and Provisions		5255321.7
	TOTAL LIABILITIES		247528759
	<u>ASSETS</u>		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	238886788
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-85127874
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	900000
	Total Fixed Assets		154658914
	Investments		
420000000	Investments	B-12	10000000
	Total Investments		10000000
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	9297320
440000000	Pre-paid Expences	B-16	48699776

450000000	Cash and Bank balance	B-17	22954737
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1918012
	Total Current Assets,Loans and Advances		82869845
	TOTAL ASSETS		247528759

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
കണ്ണൂർ ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം.