കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2018-19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് മലപ്പുറംജില്ലാ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

e-mail: dompm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം:കെ.എസ്.എ/എം.പി.എം27/2807/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം മലപ്പുറം

തീയ്യതി:09-01-2020

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

മലപ്പുറം.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

മൂർക്കനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തേ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് --പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളി ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം മൂർക്കന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊ അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തിക പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിന പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാ (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട്, Aims വെബ്സൈറ്റ് മുഖേന പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ള ഓൺലൈനായി എയിംസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡ നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാന ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേ

പകർപ്പ് :

1) കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
3)പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

എം.എ.1/2020

നം:കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.27/2807/2019 തിയ്യതി:09-01-2020

<u>മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൂർക്കനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള</u>

<u>ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</u>

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4) , 1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം - വക 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൂർക്കനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 05/07/2018 മുതൽ 05/11/2019 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളില നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളില പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.38അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടു ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേ പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്ത് കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

<u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ആർ .അജിത്ത്, ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ.(ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	06.11.2019മുതൽ 16.11.2019വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	
ശ്രീ.നസ്സീർ.ടി.കെ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സക്കീർ ഹുസൈൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സന്തോഷ്.പി.ടി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ഷാജഹാൻ ഖുറൈശി.എം	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.യൂസഫ്.പി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

<u>ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ കെ രാജഗോപാലൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ

സെക്രട്ടറി

1.ജോൺ ടി	01.04.2018 മുതൽ 13.04.2018വരെ
2.ശ്രീമതി സുനി ബി ടി അസി.സെക്രട്ടറി-സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്	14.04.2018 മുതൽ 27.04.2018 വരെ
3.ശ്രീ ജെയിംസ് കെ സി	28.06.2018 മുതൽ 22.06.2018 വരെ
4 ശ്രീമതി സീജാ ജോസഫ്	23.06.2018 മുതൽ 28.07.2018 പരെ
5 ശ്രീ രാജീവ് പി കെ	29.07.2018 മുതൽ 12.08.2018 വരെ
6 ശ്രീമതി സീജാ ജോസഫ്	13.08.2018 മുതൽ 26.11.2018 വരെ
7 ശ്രീ പി എസ് ഗിരിജൻ അസി.സെക്രട്ടറി-സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്	27.11.2018 മുതൽ 01.03.2019 വരെ
8 ശ്രീ അബ്ദുൾ ഖാദർ	02.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

<u>മറ്റു നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ.</u>

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1 അസി.സെക്രട്ടറി	സുനി ബി ടി	01.04.2018 മുതൽ 02.05.2018 വരെ
	സുഗതകുമാരൻ സീനിയർ ക്ലർക്ക് എഎസ് ഇൻചാർജ്	02.05.2018 മുതൽ 21.06.2018 വരെ
	ഷേർലി തങ്കം എ എസ്	22.06.2018 മുതൽ 07.08.2018 വരെ
	പിഎസ് ഗിരിജൻ	08.08.2018 മുതൽ 28.03.2019 വരെ
	സലിം കെ എം ഹെഡ്ക്ലർക്ക് എഎസ് ഇൻചാർജ്	29.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
2.അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ഷെറിൻ ബീഗം	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
3.ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഖദീജ ഇ എം	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
4.വില്ലേജ്എക്സ്റ്റെൻഷൻഓഫീസർ	റഷീദ എൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
5.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.ഷെമീനമോൾ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
6മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	അസൈനാർ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
7വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	റൂബി വിദ്യാധരൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
8.കൃഷി ഓഫീസർ	സമീറലി എം	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
9 ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	നസീമ കെ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
ഭാഗം I പൊതു അവലോകനം		
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷികകണക്ക് പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്
3	1-3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (R&Pപ്രകാരം)
4	1-4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)
5	1-5	പദ്ധതി അവലോകനം.
6	1-6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
7	1-7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ
8	1-8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
9	1-9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
10	1-10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
11	1-11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ
12	1-12	വസ്തു നികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു
13	1-13	പെർമിറ്റെടുക്കാതെയും വസ്തു നികുതി ഒടുക്കാതെയും മൊബൈൽ ഫോൺ ടവറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു
14	1-14	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല
15	1-15	വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിലാളി/ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല
16	1-16	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക -അപാകതകൾ
17	1-17	അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന കരിങ്കൽ/ ചെങ്കൽ ക്വാറികൾ, ക്രഷറുകൾ, ഫാമുകൾ മുതലായവയെ നിയന്ത്രിക്കുന്നില്ല
18	1-18	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്
19	1-19	ടെൻഡർ ഫോറം വില കുറവായി ഈടാക്കി
20	1-20	അംഗൻവാടികളിൽ ചുവർ ചിത്രം വരക്കുന്നതിന് ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജെക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ
21	1-21	വനിതകൾക്കു വാദ്യോപകരണ പരിശീലനം -അപാകതകൾ
22	1-22	കുടുംബശ്രീ സംരംഭകർക്ക റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
23	1-23	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
24	1-24	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി-ജിഎസ് ടി ഇനത്തിൽ തുക കുറവു ചെയ്തില്ല
25	1-25	ന്യൂട്രിമിക്സ് ഗുണനിലവാരപരിശോധന നടത്തേണ്ടതും റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.
26	1-26	അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പ്രോജെക്ട് ഒരവലോകനം
27	1-27	സ്പിൽഓവർ പ്രോജെക്ടുകൾ പൂർത്തിയാക്കാനാവുന്നില്ല.
28	1-28	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ സുതാര്യതയില്ല

29	1-29	വികസനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി ഒരു വിലയിരുത്തൽ
30	1-30	സാനിറ്ററി യൂനിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല.
31	1-31	ഇൻഡോർ സ്റ്റേഡിയം നിർമ്മാണം ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല
32	1-32	കാരാട്ട് പറമ്പ മിനി സ്റ്റേഡിയം നവീകരണം അപാകതകൾ
33	1-33	വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും ജി എസ് ടി കുറവ് ചെയ്തില്ല
34	1-34	പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ് അടവാക്കൽ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്.
35	1-35	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ് അടവാക്കൽ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്.
36	1-36	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കണം
37	1-37	വൃദ്ധർക്ക കട്ടിൽ വിതരണം – അപാകതകൾ
38	1-38	പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗ് ഹാൾ സജ്ജീകരണം – അപാകതകൾ
39	1-39	ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്ട്സ് കിറ്റ് വിതരണം(ജനറൽ) അപാകതകൾ
40	1-40	സാംസ്കാരിക നിലയംECCO PROOFINGഅപാകതകൾ
41	1-41	സാംസ്കാരിക നിലയം ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ അപാകതകൾ
42	1-42	വി ഇഒ ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ അപാകതകൾ
43	1-43	സ്കൂളുകൾക്ക് സ്പോർട്ട്സ് കിറ്റ് വിതരണം അപാകതകൾ
44	1-44	ദിവസവേതനത്തിന് സ്ഥിരമായി(ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ)തസ്തികയിൽ നിയമനം നടത്തുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല
45	1-45	പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ് നല്കുകൽ ജിഎസ് ടി ബിൽ ഹാജരാക്കണം
46	1-46	കൺസൾട്ടൻസി ചാർജിന് ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല
47	1-47	രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.
48	1-48	എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ-അപാകതകൾ
49	1-49	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ എസ് സി-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
50	1-50	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല
51	1-51	സ്ട്രീറ്റ്ലൈറ്റിനുവേണ്ടി പുതിയ ലൈൻ വലിക്കൽ-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
52	1-52	വൃദ്ധർക്ക കട്ടിൽ-അപാകതകൾ
53	1-53	ബാലസൗഹൃദം-രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
		ഭാഗം 11 വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം
54	2-1	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്
55	2-2	ടെണ്ടർ ഫോറം വില കുറവായി ഈടാക്കി

56	2-3	വസ്തു നികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു
		ഭാഗം 111 ചെലവ് -വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം
57	3-1	അംഗൻവാടികളിൽ ചുമർചിത്രം വരയ്ക്കാനായി ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജെക്ടിലെ ്പാകതകൾ
ഭാഗം -IV പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
58	4-1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
59	4-2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
60	4-3	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക്(Deposit Work) നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
61	4-4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
62	4-5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
63	4-6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ
64	4-7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
65	4-8	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.
66	4-9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം
67	4-10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
68	4-11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ
ഭാഗം V -അനുബന്ധങ്ങൾ		
69	Annexure 1	Audit Certificate
70	അനുബന്ധം2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
71	അനുബന്ധം3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം-പകർപ്പ്

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

22.03.2018 തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബ 07.03.2019തീയതിയിലെ3(1)തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	30.06.2019	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീറ്റ് ആന്റ് പെയ്മെന്റ് പ്രകാരം

മുന്നിരിപ്പ്	6233026

വരവ്	106060304
ആകെ	112293330
ചെലവ്	77677497
നീക്കിയിരിപ്പ്	34615833

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	17796478	17796478	15065541	2730937
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	7943001	7943001	7258600	684400
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	198000	198000	0	198000
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	8136000	8136000	8136000	0
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	3725000	3725000	3706275	18725
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		0	8268000	8268000	8268000	0
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	0	0	0	0
സാക്ഷരത		27979	1416	29395	15	29380
ദുരിതാശ്വാസനിധി		0	0	0	0	0
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	12189203	12189203	12189203	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	48066	433266	481332	405777	75555
ബി ഫണ്ട്		0	52050320	52050320	52050320	0
കേരള ഗ്രാമിണബാങ്ക് സാനിറ്റേഷൻ		770457	1904421	2674878	190559	2484319
കേരള ഗ്രാമിണബാങ്ക് സാൻഡ്		478604	19420	498024	590	497434
കാനറ ബാങ്ക് കൊളത്തൂർ		8521951	15615726	24137677	16594265	7543412
അർബൻ കോഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് മൂർക്കനാട്		0	5131	5131	0	5131
ട്രഷറി സ്പെഷ്യൽ ടി എസ് ബി അക്കൗണ്ട്		45015456	68479413	113494869	0	21654692
എസ് ബി ഐ പുലാമന്തോൾ ലൈഫ് ലോൺ		ം	1517916	1517916	1480177	37739
എസ് ബി ഐ പുലാമന്തോൾ ഇ പേയ്മെന്റ്		19033	156532	175565	649	174916
മലപ്പുറം ജില്ലാ സഹകരണബാങ്ക് ഇ എം എസ്		40687	0	40687	0	40687
മലപ്പുറം ജില്ലാ സഹകരണബാങ്ക് എംഎൻ ലക്ഷം വീട്		512218	0	512218	0	512218
ട്രഷറി സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി. ജോയിന്റ് വഞ്ചർ		246370	4557935	4804305	3462824	1341481

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 ശതമാനം

252	100309859	181	60982779	23	48	71.82

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

ഇല്ല

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	48066	433266	481332	405777	75555
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	12189203	12189203	12189203	0

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	83520	47
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3526800	228
വിധവാപെൻഷൻ	20876000	62
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	20408000	136
വികലാംഗപെൻഷൻ	5934800	33
വിവാഹ ധനസഹായം	510000	17
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	71200	58

1-8 കാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 06.11.2019 സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 1,50,86 രൂ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1 നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജെക്ട് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

2 അസി. സെക്രട്ടറിയുടെ കാഷ്ബുക്ക് രേഖപ്പെ,ടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണമാണ്കാഷ്ബുക്കിൽ തീയ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.കാഷ്ബുക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിലല്ല എഴ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3 സെക്രട്ടറി,അസി.സെക്രട്ടറി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4.തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി പുതിയ വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ , പരസ്യ നികുതി ,ക്യ ലൈസൻസ്,പോൾട്രീഫാം ഉൾപ്പെടെയുള്ളവ , കണ്ടെത്തുന്നതിനും ചുമത്തുന്നതിനും ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

5. ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ നിലവിൽ എൽ എസ് ജി ഡി ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടിയുണ്ടായിട്ടില്ല.

6) ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിൻെറ വാടക രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

7)സെക്രട്ടറി,അസി.എൻജിനിയർ ടെൻണ്ടർ ഫോം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

8)സെക്രട്ടറി,അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണത്തിലെ ടെൻണ്ടർ നടപടികൾ സുതാര്യമല്ല

9)തെരുവ് വിളക്ക്,പൊതുടാപ്പ് എന്നിവയുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്താത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് അധ

ബാദ്ധ്യത ഉണ്ടാക്കുന്നു
10)ദിവസ വേതനത്തിന് ആളെ നിയമിക്കുന്നതിന്ന് മാർഗ്ഗനിർദ്ധേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല
11)പദ്ധതി നിർവ്വഹണം മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമല്ല (മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഇല്ല)
12)ആസ്തി സൃഷ്ടിക്കൽ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നില്ല.
13)ഡപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം നേരിടുന്നു
14)ടെൻണ്ടർ നടപടികളിൽ കൃത്യമായ ടെൻണ്ടർ ഫി,സെക്യൂരിറ്റി ഡപ്പോസിറ്റ് എന്നിവ ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല
15)തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻറെ് ചെയ്ത് പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ കാര്യക്ഷമതയില്ല.
16)മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ ടാക്സ് കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല
4) ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസറുടെ പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	2019 ഒക്ടോബർ	2019 ആഗസ്റ്റ്,സെപ്റ്റംബർ	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	19.09.2017	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	04.10.2017

1-11 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന

<u>ന്യൂനതകളുടെ സംഗ്രഹം</u>

1.അഞ്ചിലധികം നോൺ ഓപ്പറേറ്റിങ്ങ് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നിലനിർത്തി വരുന്നു. ഇതിൽ സർക്ക ക്ലോസ് ചെയ്യാൻ നിർദേശിച്ചവയും ഉൾപെടുന്നുണ്ട്.

2.ബാലൻസ് ഷീറ്റ് b7 ഷെഡ്യൂളിൽ ലേല ഡേപ്പോസിറ്റ് ഒഴികെയുള്ള ഇനങ്ങളിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഉ എടുത്തെഴുതിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ തന്നെ സമയ പരിധി കഴിഞ്ഞ് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ട ഉ ഉൾപെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാനാവുന്നില്ല.

3.ജീവനക്കാർക്ക് നൽകിയ ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ 36000 രൂപ പിരിഞ്ഞ് കിട്ടാനുണ്ട്. ഇതിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപെട്ട 9000 രൂപയും ഉൾപെടുന്നു.

4.വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ മുൻ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം അരിയർ ഇല്ല. എന്നാൽ, അരിയർ ഇനത്തിൽ തൽ വർ 356202 രൂപ ഈടാക്കിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

5.വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം വസ്തു നികുതി കറന്റ് ഇനത്തിലെ കളക്ഷൻ 3504806 രൂപയാണ്. സഞ്ചയ പ്രകാരം 36968 രൂപയും. 16796 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

6.സഞ്ചയ പ്രകാരം 71916 രൂപ വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ ഉണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക കണ b9പ്രകാരം 92299 രൂപയാണ് അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ.

7.RMF/ റോയൽറ്റി ഇനത്തിൽ മുൻ വർഷങ്ങളിൽ മുൻകൂർ അടവാക്കിയ 45765 രൂപ നാളിത് വരെ ക്രമീകരിക്കാനായിട്ടില്ല

8.വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ അടവാക്കിയ 960286 രൂപ നാളിത് വരെ ക്രമീകരിക്കാനായിട്ടില്ല. ഇതേ തുക 2017-18 വാർഷ കണക്കിലും രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നുണ്ട്. ഈ തുക ഏത് പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തതാണ് എന്ന വിവ ലഡ്ജറിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

9.തൊഴിലുറപ്പ് ഇനത്തിലെ അഡ്മിൻ വരവ് ലഭ്യമാക്കിയ പത്രിക പ്രകാരം 193000 രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷ കണക്കിൽ ബുക്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് 433266 രൂപയാണ്. വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

10.വാർഷിക കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ എന്നിവ സഞ്ചയ പത്രികയുമാ വ്യത്യാസമുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവ വസ്തുതാപരമായി വിശദീകരിക്കുന്ന നോട്ട്സ് ഓൺ അക്കൌണ്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 വസ്തു നികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ , 14.01.2011ലെ സ.ഉ.(അ) 19/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ.നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ്, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിജ്ഞാപനം എന്നിവ പ്രകാരം മൂർക്കനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള (ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റ്, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗണുകൾ) കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്കുകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

100ച.മീ. വരെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ : 30/- രൂപ / ച.മീ.

100ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ 200ച.മീ. വരെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ : 50/- രൂപ / ച.മീ.

ചെറിയ തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ(100ച.മീ. താഴെ) തിരിച്ച ഷോപ്പ് റൂമുകളടങ്ങിയതും എന്നാൽ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം 100ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ വരുന്നതുമായ വിവിധ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അവയുടെ തറ വിസ്തീർണ്ണം മൊത്തമായി പരിഗണിക്കാതെയാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം 100ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ വരുന്നതും മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ വിവിധ നമ്പറുകൾ അനുവദിച്ച റൂമുകളോടു കൂടിയ ഒറ്റക്കെട്ടിടത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലേക്ക് അടിസ്ഥാന നികുതി 50/- രൂ പരിഗണിക്കേണ്ടതിനു പകരം 30/- രൂപയാണ് കണക്കിലെടുത്തിരിക്കുന്നത്. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വ നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(4) ൽ, ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ തന്നെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങ (മുകൾ നിലകൾ ഉൾപ്പെടെ) വെവ്വേറെ വ്യക്തികളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലാണെങ്കിലോ, ഒരാളിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതാണെങ്കി തന്നെ തക്കതായ കാരണത്താൽ ആ കെട്ടിട ഭാഗങ്ങൾക്ക് <u>പ്രത്യേക കെട്ടിട നമ്പറുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലോ</u>; ഓര ഭാഗത്തെയും വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി അവയ്ക്ക് ഓരോന്നിനും വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണെ പറയുന്നതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ ചെറിയ മുറികളായി തിരിച്ച ആകെ 100 ച.മീറ്ററിലധികം തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണി കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് ഇടയാക്കുന്നതെന്ന് കരുതുന്നു. എന്നാൽ 2011ലെ ചട്ടങ്ങൾ നിലവിൽ വരുന്നതിനു മുമ്പ് തന്നെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് തക്കത കാരണമുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രം അവയെ പ്രത്യേകം കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കുന്നതിന് ഇളവ് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ചാ ചട്ടം 3(4)ലെ പരാമർശമെന്നത് വ്യക്തമാണ്. ചട്ടം 4(1) പ്രകാരം ഓരോ ഇനം കെട്ടിടമായി പരിഗണിച്ച് ചട്ടം 5 അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത് പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അനിവാര്യമാണ്. ചട്ടം 5(2) പ്രകാരം നികു നിർണ്ണയിക്കുന്നത് കൊണ്ട് വിവിധ റൂമുകൾക്ക് ഉയർന്ന നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് പ്രത്യേകം നമ്പർ നൽകുന്നത് യാതൊരു തടസ്സവും നിലവിലില്ലാത്തതുമാണ്. ആയതിനാൽ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതു വഴി വൻ തോത് നികുതി നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ര.നം.	പേര്	വാർഡ്	കെട്ടിട നമ്പർ	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം (m^2)	ചുമത്തിയ നികുതി+ ലൈ.സെസ്സ്	ചുമത്തേണ്ടത് (നികുതി+ ലൈ.സെസ്സ്)		കുറവ്
1	ശ്രീ.ഷൗക്കത്തലി, വടക്കേതിൽ	6	1- B	32.14	1158+58	(20% വർദ്ധനവ് +0% ഇളവ്)	1929+97	771+39
			1- C	32.13	1157+58		1928+97	770+39
			1- D	15.51	559+28		931+47	372+19
			1- E	64.27	2700+135		3857+193	1157+58
			ആകെ	144.05	5574+279			3070+155
2	ശ്രീ.അസൈനാർ, താണിയൻ	7	281-B	81.94	2705+136	(20% വർദ്ധനവ് +10% ഇളവ്)	4507+226	1802+90
			281-C	72.63	2278+114		3995+200	1717+86
			ആകെ	154.57	4983+250			3519+176
3	ശ്രീ.മുഹമ്മദ്.& ഫാത്തിമ	12	449-A	25.2	908+46	(20% വർദ്ധനവ് +0% ഇളവ്)	1512+76	604+30
			449-B	25.2	908+46		1512+76	604+30
			449-C	25.2	908+46		1512+76	604+30
			449-D	25.68	925+47		1541+77	616+30

			ആകെ	101.28	3649+185			2428+120
4	ശ്രീ. സൈതാലിക്കുട്ടി, പാലാറ	17	135-G	19.56	705+36	(20% വർദ്ധനവ് +0% ഇളവ്)	1174+59	469+23
			135-H	19.56	705+36		1174+59	469+23
			135-I	19.56	705+36		1174+59	469+23
			135-J	19.56	705+36		1174+59	469+23
			135-K	19.56	705+36		1174+59	469+23
			135-L	19.56	705+36		1174+59	469+23
			ആകെ	117.36	4230+216			2814+138

ആകെ നഷ്ടം =[(3070+155)+(3519+176)+(2428+120)+(2814+138)] =11831+589 രൂപ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 29/14.11.19)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 100ച.മീറ്റർ കൂടുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ളതും വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ടി.ചട്ടം 4(1), 5 എന്നിവയ്ക്കനുസൃതമായി 50/- രൂപ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കാതിരുന്നത് മൂലം വസ്തു നികു ഇനത്തിൽ 11831 രൂപയും ലൈബ്രറി കരം ഇനത്തിൽ 589രൂപയുടെയും നഷ്ടം നേരിട്ടു. നാളിതുവരെയുള്ള നഷ്ടത്തു ഉത്തരവാദികളായവരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതും സമാനമായി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയം നടത്തിയ ഗ്ര പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തി കുറവ് വന്ന നികുതി ഈടാം വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 പെർമിറ്റെടുക്കാതെയും വസ്തു നികുതി ഒടുക്കാതെയും മൊബൈൽ ഫോൺ ടവറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് നിലവിലുള്ള മൊബൈൽ ഫോൺ ടവർ- അനുബന്ധ കെട്ടിടങ്ങളുടെ 31.03.20 വരെയുള്ള വസ്തു നികുതി വിവരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.19/13.11.2019) മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിനെ തുടർ ലഭ്യമാക്കിയത് പ്രകാരം നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന മൂന്ന് കമ്പനികളുടെയും 2018-19വരെയുള്ള നിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	മൊബൈൽ കമ്പനിയുടെ പേര്, മേൽവിലാസം	ടവർ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന വസ്തുവിന്റെ ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	കെട്ടിട നമ്പർ	നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട വസ്തു നികുതി& എൽ.സി.
1	ഐഡിയ സെല്ലുലാർ ലി.	ശ്രീ.മമ്മദ് പൈങ്ങീരി വീട്, കൊളത്തൂർ	8/ 254C	11988+ 600
2	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ്	ശ്രീ.അമീറലി, രാമപുരം.പി.ഒ.	17/ 347A	8336+ 417
3	വോഡഫോൺ 4th Floor, Kalamasseri PO,Kochi	ശ്രീ.പി.ടി.അബ്ദു, പൂവ്വത്തുംതൊടി	14/ 228	5625+ 282

ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട അനധികൃതമായവയുടെ വിവരം 20/13-11-2019 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടതിനെ തുടർന്ന് 13 ടവറുകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരവും ലഭ്യമാക്കി.

ക്രമ നമ്പർ	ടവർ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന വസ്തുവിന്റെ ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	വാർഡ്/സ്ഥലം
1	ശ്രീ.ഹംസ,മേലേപ്പാട്ടുതൊടി,വെങ്ങാട്.പി.ഒ	4/കൊളത്തൂർ
2	ശ്രീ.അബ്ദുൾ അസീസ്,കൊക്കോട്ടിൽ വീട്,കൊളത്തൂർ	18/കൊളത്തൂർ
3	ശ്രീ.സുനിൽ,കൊളത്തൂർ വാര്യം	18/കൊളത്തൂർ
4	ശ്രീമതി.സൗദാമിനി,ചെട്ടിയാം തൊടി	കൊളത്തൂർ

	വീട്(ചൈതന്യ), കൊളത്തൂർ	
5	ശ്രീ.നാസർ,കൊക്കോട്ടിൽ വീട്,കൊളത്തൂർ	3/മാലാപറമ്പ്
6	ശ്രീ.റെജി,കരിയാംപള്ളി വീട്, പാലച്ചോട്	3/മാലാപറമ്പ്
7	ശ്രീ.അലവി,കാഞ്ഞിരപ്പള്ളി വീട്,നീലുകാവിൽ കുളമ്പ്	5/കൊളത്തൂർ -ഓണപ്പട
8	ശ്രീ.ഗുലാം ഹൈദർ &അബ്ദുൽ അസീസ്,വടക്കേതിൽ വീട്, കൊളത്തൂർ	2/കൊളത്തൂർ (ബസ് സ്റ്റാന്റ്)
9	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ ഹാജി, വലിയപാലത്തിങ്ങൽ വീട്, മൂർക്കനാട് കിഴക്കും പുറം.	9/മൂർക്കനാട് കിഴക്കും പുറം.
10	ശ്രീ.അബ്ദുൾ സലാം, പള്ളിപ്പുറത്ത് വീട് ,മൂർക്കനാട്	12/മൂർക്കനാട്
11	ശ്രീ.അബ്ദു.പി,പറപ്പള്ളത്ത് വീട്, മൂർക്കനാട് പടിഞ്ഞാറ്റുംപുറം	12/മൂർക്കനാട് പടിഞ്ഞാറ്റുംപുറം
12	ശ്രീ.അബ്ദുറഹിമാൻ,കാക്കശ്ശേരി വീട്, മൂർക്കനാട് പടിഞ്ഞാറ്റുംപുറം	12/മൂർക്കനാട് പടിഞ്ഞാറ്റുംപുറം
13	ശ്രീ.മൊയ്തു, പറപ്പള്ളത്ത് വീട്, മൂർക്കനാട്	മൂർക്കനാട്

മൂന്ന് വർഷം കൂടുതൽ കാലപ്പഴക്കം വരുന്ന കുടിശ്ശിക നിയമപരമായി വസൂലാക്കാൻ കഴിയാത്തതാകയാ അനധികൃതമായവയുടെ പെർമിറ്റ്/റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീയും വസ്തു നികുതിയും ബാധകമായ പിഴയോടുള ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടിയും, ഫീയും വസ്തു നികുതിയും ഒടുക്കാത്ത പക്ഷം അവയുടെ പ്രവർത്തനം അവസാനിപ്പിക്കുന്നത് നിയമ നടപടികളും അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 204-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരവും, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് അർദ്ധ വർഷത്തിൽ 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപ നടത്തുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ, തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെടുന്ന വ്യക്തികൾ എന്നിവരിൽ നിന്നും നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട നിരക്കിൽ തൊഴ് നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യക്തികളിൽ നിന്നും 2018-19വർ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ).സ്ഥാപന നികുതി ഒടുക്കാത്തത്.

ക്രമ.നം.	പേര്	അർദ്ധ വർഷം
1	കെ.എസ്.ഇ.ബി.,കൊളത്തൂർ	1^{st} &2^{nd}
2	വനിതാ സൊസൈറ്റി, വെങ്ങാട്	1^{st} &2^{nd}
3	ഗുരുവായൂർ ദേവസ്വം, വെങ്ങാട്	1^{st} &2^{nd}
4	മജ് ലിസ് പോളിടെക്നിക്, വെങ്ങാട്	1^{st} &2^{nd}
5	മജ് ലിസ് ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ, വെങ്ങാട്	1^{st} &2^{nd}

കൂടാതെ അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന നിരവധി കരിങ്കൽ/ചെങ്കൽ ക്വാറികൾ,ക്രഷറുകൾ, ഫാമുക മുതലായവയിൽ നിന്നും സ്ഥാപന, വ്യക്തിഗത തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

ബി). നികുതി ഒടുക്കാത്ത വ്യക്തികൾ

പേര്	തസ്തിക	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം	റിമാർക്സ്
ശ്രീ. ഷീൻ.എക്സ്	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ്,	I	27.7.18 ന് വിടുതൽ

		മൂർക്കനാട്		ചെയ്തു.
ശ്രീ.ഷാജി ജോൺ.ജി.എം.	ക്ലർക്ക്		I	3.8.18 ന് വിടുതൽ ചെയ്തു.
ശ്രീ.സുഗതകുമാരൻ. വി.ആർ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്		I	28.7.18 ന് വിടുതൽ ചെയ്തു.
ശ്രീമതി.പ്രമീള.ഒ.	സീനിയർ ക്ലർക്ക്		I	24.7.18 ന് വിടുതൽ ചെയ്തു.
ശ്രീമതി.ശ്രുതിമോൾ. കെ.എസ്	ഗവ.ആർട്സ് ആന്റ് സയൻസ് കോളേജ്, മങ്കട	അസി.പ്രൊഫസർ	II	
ശ്രീ.സക്കീർ ഹുസൈൻ	ഡ്രൈവർ	പി.എച്ച്.സി., മൂർക്കനാട്	II	
ശ്രീമതി. ആബിദ അരിളിക്കൽ	സ്റ്റാഫ് നഴ്സ്		II	
ഡോ.കേതുൽ പ്രമോദ്.ഇ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ		II	
ശ്രീമതി.രാധാമണി.കെ.വി.പി	RBSK നഴ്സ്		II	
ഡോ.ഡോണാ മെറിൻ ഡൊമിനിക്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഡെയ് ലി വേജസ്)		II	1,50,333/- രൂപ പ്രതിഫലം നൽകിയിട്ടുണ്ട്
ശ്രീ.ജയരാജ്.പി	സ്റ്റാഫ്	ഗുരുവായൂർ ദേവസ്വം, വെങ്ങാട്.	II	
ശ്രീ.ഉല്ലാസ്.കെ.എം.	സ്റ്റാഫ്		II	
ശ്രീ.സജീവ് കുമാർ സി.	സ്റ്റാഫ്		II	
ശ്രീ.നന്ദകുമാർ എം.എസ്	സ്റ്റാഫ്		II	
ശ്രീ.അനിൽ കുമാർ.സി.പി.	സ്റ്റാഫ്		II	

വിടുതൽ ചെയ്യപ്പെട്ടവരുടെ നികുതി ചട്ട പ്രകാരം മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ വിവരമോ നികുതി ഒടുക്ക് രേഖയോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡിമാന്റ് രജിസ്ററർ പ്രകാരം ലഭ്യമാകാത്ത വിവരങ്ങളാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളും വ്യക്തിക യഥാർത്ഥത്തിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സേവനം ചെയ്യു കോൺട്രാക്ടർമാർ, എഞ്ചിനീയർമാർ, ഡോക്ടേഴ്സ്, വക്കീലൻമാർ,ചാർട്ടേഡ് അക്കൗണ്ടന്റുകൾ മുതലായ പ്രഫഷണൽസിദ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് 37/16.11.2019 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നികുതി ഈടാക്കിയ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിലാളി/ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

ഡി.ആന്റ് ഒ.ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 236 കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ട 03 സ്ഥാപനങ്ങൾ കിഴിച്ച് ബാക്കിയുള്ള 233സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അർദ്ധ വാർഷിക വരുമ പത്രിക അടിസ്ഥാനമാക്കാതെ , ലഭിക്കുന്ന സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി വരവിലെടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഉ

സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് തൊഴിലാളികളുടെ/ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഗ തോതിൽ വ്യാപാരം നടക്കുന്ന പ്രമുഖ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് പോലും തൊഴിലാളികളുടെ/ജീവനക്കാരുടെ തൊഴ നികുതി ഈടാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല.

കേരള സംസ്ഥാന തൊഴിൽ വകുപ്പ് പ്രസിദ്ധീകരിച്ച മിനിമം വേതന നിരക്ക് പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് വർഷം വ്യാപ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ഷോപ്പുകളിലേയും ഏറ്റവും താഴെയുള്ള ഗ്രേഡ് -ഇ. ജീവനക്കാരന്റെ മിനിമം വേതനം പ്രതിമാ 8280രൂപയായിരുന്നു. ആയത് പ്രകാരം ഒരു ജീവനക്കാരന്റെ അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം (8280x6) (മറ്റ് നിയമാനു ആനുകൂല്യങ്ങളൊന്നും പരിഗണിക്കാതെ) 49680 രൂപയാണ്. ജീവനക്കാരന്റെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ ഒരു അർദ്ധ വർഷ തൊഴിൽ നികുതി 450 രൂപ. ഒരു സ്ഥാപനത്തിൽ ഏറ്റവും ചുരുങ്ങിയത് ശരാശരി 2 ജീവനക്കാരെങ്കി തൊഴിലെടുക്കുന്നുവെന്ന് കരുതാവുന്നതാണ്. 233 സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഏറ്റവും ചുരുങ്ങിയത് 466 തൊഴിലാളികളിൽ നി രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലായി 4,19,400/-രൂപയെങ്കിലും (466x450x2) തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ സാധിക്കുമെങ്കി ഇപ്രകാരം നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതിന് യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചു കാണുന്നില്ല. കൂടാ അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന നിരവധി കരിങ്കൽ/ചെങ്കൽ ക്വാറികൾ,ക്രഷറുകൾ, ഫാമുകൾ മുതലായവയിൽ നിന സ്ഥാപന, വ്യക്തികത തൊഴിൽ നികുതികൾ ഈടാക്കാതെ പോകുന്നു. തനത് ഫണ്ട് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ കഴിയു ഈ സാധ്യത ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും നടപടികളുണ്ടായതാ കാണുന്നില്ല.

പ്രമുഖ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിലാളി/ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്ത ഉചിതമല്ല.നികുതി ഈടാക്കാൻ നടപടി എന്തെങ്കിലും സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് 37/16.11.2(നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നല്കി. മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രമുഖ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിലാള ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക -അപാകതകൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിന്റെ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ റൂമുകളുടെ വാടക സംബന്ധിച്ച അംഗീകൃത ബൈ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാടക ഈടാക്കിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1- വാടക പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	റൂം നമ്പർ	പേര് വിവരം	പ്രതിമാസ വാടക		റിമാർക്ക്സ്	നഷ്ടം (രൂപ)
			വാടക	GST		
1	II/160	മൈത്രി വനിതാ കാന്റീൻ (ഗിരിജ)	396	71	11/2018 മാസവാടക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	934 +142
2	II/161		396	71		
3	II/158	ശ്രീ.മുഹമ്മദലി	1086	196	03/19മാസവാടകയിൽ 109രൂപയും GST 196രൂപയും ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	109+196
4	II/159		873	157	03/19മാസവാടകയിൽ 86രൂപയും GST 157രൂപയും ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	86+157
ആകെ						1129+495

കുറവു വന്ന തുക ബാധകമായ പിഴപ്പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ശ്രീ.മുഹമ്മദലി II/158, II/159 എ റൂമുകളുടെ വാടക സംബന്ധിച്ച് 31.05.2018 കാലാവധി വരെയാണ് കരാർ ഉടമ്പടി ചമച്ചിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്തുമായി കര ചമയ്ക്കാതെ തുടർ മാസങ്ങളിൽ റൂമുകൾ കൈവശം വയ്ക്കാൻ അനുവദിച്ച് മാസ വാടക സ്വീകരിച്ചത് സംബന്ധ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2- പിഴപ്പലിശ കുറവായി ഈടാക്കി

വാടക ഒടുക്കേണ്ട ഡ്യൂ ഡേറ്റ് :എല്ലാ മാസവും 5ാം തീയതിക്കു മുമ്പ് (കരാറുകൾ പ്രകാരം) വാടക ഒടുക്കേണ്ട തീയതി ശേഷം ഒടുക്കുവരുത്തുന്ന പക്ഷം ഒടുക്ക് വരുത്തുന്നതുവരെ പ്രതിമാസം 1ശതമാനം നിരക്കിൽ പിഴപ്പല

ഇൗടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. താഴെ പട്ടികയിൽ പിഴപ്പലിശ ചുമത്തി ഇൗടാക്കുന്നതിൽ വന്ന കുറവ് കാണിക്കുന്നു.

പേര് വിവരം	റൂം നമ്പർ	പ്രതിമാസ വാടക		വാടക ഒടുക്കിയ തീയതി		പിഴ പ്പലിശ ചുമത്തേണ്ടത് (പ്രതിമാസം1%)	പിഴ പ്പലിശ ചുമത്തിയത്	കുറവ്
		വാടക	GST					
ശ്രീ.ശിവദാസൻ	II/157	1086	196	ഏപ്രിൽ /18	27.04.18	@1%- 11/-	22	-11
				5/18 മുതൽ 3/19 വരെ	25.03.19	@66% 717/-	110	607
ശ്രീ.മുഹമ്മദലി	II/158	1086	196	ഏപ്രിൽ /18	25.04.18	@1% 11/-	0	11
				മെയ്/18	05.06.18	@2% 22/-	0	22
				06/18മുതൽ 3/19 വരെ	28.02.19	@45% 494/-	0	494
ശ്രീ.മുഹമ്മദലി	II/159	873	157	ഏപ്രിൽ /18	25.04.18	@1% 09/-	0	09
				മെയ്/18	05.06.18	@2% 18/-	0	18
				06/18മുതൽ 3/19 വരെ	28.02.19	@45% 393/-	0	393
മൈത്രീ വനിതാ കാന്റീൻ.	II/160	396	71	ഏപ്രിൽ /18	05.04.18	-	-	-
				മെയ്, ജൂൺ/18	05.06.18	@1% 4/-	0	4
				ജൂലായ്/18	04.7.18	-	-	-
				ഓഗസ്റ്റ്/18	14.09.18	@2% 8/-	0	8
				സെപ്റ്റ/18	06.10.18	@2% 8/-	0	8
				ഒക്ടോ/18	06.10.18	@1% 4/-	0	4
				നവ/18	വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല			-
				ഡിസ/18, ജനുവരി/19	01.01.19	@1% 4/-	0	4
				ഫെബ്രു, മാർച്ച്/19	23.03.19	@2% 8/-	0	8
മൈത്രീ വനിതാ കാന്റീൻ.	II/161	396	71	ഏപ്രിൽ /18	05.04.18	-	-	-
				മെയ്, ജൂൺ/18	05.06.18	@1% 4/-	0	4
				ജൂലായ്/18	04.7.18	-	-	-
				ഓഗസ്റ്റ്/18	14.09.18	@2% 8/-	0	8
				സെപ്റ്റ/18	06.10.18	@2% 8/-	0	8
				ഒക്ടോ/18	06.10.18	@1% 4/-	0	4
				നവ/18	വാടക അടവാക്കിയിട്ടില്ല			-
				ഡിസ/18, ജനുവരി/19	01.01.19	@1% 4/-	0	4
				ഫെബ്രു, മാർച്ച്/19	23.03.19	@2% 8/-	0	8

പൂർണ്ണേന്ദു മാനസി ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്	II/162	403	72	ഡിസ/18, ജന,ഫെബ്രു, മാർച്ച്/19	23.03.19	@10% 41/-	0	41
പൂർണ്ണേന്ദു മാനസി ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്	II/163	403	72	ഡിസ/18, ജന,ഫെബ്രു, മാർച്ച്/19	23.03.19	@10% 41/-	0	41
പൂർണ്ണേന്ദു മാനസി ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റ്	II/164	403	72	ഡിസ/18, ജന,ഫെബ്രു, മാർച്ച്/19	23.03.19	@10% 41/-	0	41
ആകെ								1730

പിഴപ്പലിശ കുറവായി ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വ (നം.36/16.11.2019) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 1730 രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി വിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന കരിങ്കൽ/ ചെങ്കൽ ക്വാറികൾ, ക്രഷറുകൾ, ഫാമുകൾ മുതലായവയെ നിയന്ത്രിക്കുന്നില്ല

ഡി.ആന്റ്ഒ. ലൈസൻസ് രജിസ്ററർ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിൽ കരിങ്കൽ/ചെങ്കൽ ക്വാറികൾ, ക്രഷറു മുതലായവയുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയതായി ശ്രദ്ധയിൽ വന്നില്ല. എന്നാൽ നിരവധി കരിങ്കൽ/ചെങ്കൽ ക്വാറിക ഫാമുകൾ മുതലായവ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് പ്രാദേശികമായി അറിയാൻ ഇടയായി.

ആയതിനെ തുടർന്ന് താഴെ പറയുന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം. 38/16.11.2019) നൽകി.

1.കരിങ്കൽ/ചെങ്കൽ ക്വാറികൾ,ക്രഷറുകൾ, ഫാമുകൾ മുതലായവ ബാധകമായ എല്ലാ അനുമതികളും കരസ്ഥമാക്കിയാ പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് തൻവർഷമോ പിന്നീടോ ഏതെങ്കിലും പരിശോധന ഗ്രാമ പഞ്ചായ നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ? ഇല്ലെങ്കിൽ , അനുമതി കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഇത്തരം യാതൊരു സ്ഥാപനവുമില്ലെന്ന് ഗ്ര പഞ്ചായത്തിന് ഉറപ്പുണ്ടോ?

2.പരിശോധന പ്രകാരം അനുമതി കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പരാമർശ സ്ഥാപനങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽ വന്നതിന്റെ വിവരം.?

3.ശ്രദ്ധയിൽ വന്ന അനധികൃത സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ സ്വീകരിച്ച നിയമ നടപടികളുടെ വിവരം.?

4.അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നിയമ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ ആയതിന്റെ കാരണം

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. യാതൊരു ക്വാറിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്ന് വിശ്വസിക്കാൻ കഴിയാത്തതാണ്. പരിസ്ഥിതിക്ക് ഗുരുതര ആഘാതം സൃഷ്ടിക്കുന്ന സ്ഫോടകവസ്തുക്കളുടെ ഉപയോഗം നടക്കുന്നതുമായ ക്വാറികളുടെ പ്രവർത്തനം നിയന്ത്രിക്കാൻ യാതൊരു നടപടിയും ഗ്ര പഞ്ചായത്ത് നാളിതുവരെ സ്വീകരിച്ച് കാണാത്തത് ഗൗരവമായി കാണുന്നു. അനധികൃത കരിങ്കൽ/ ചെങ്കൽ ക്വാറിക ക്രഷറുകൾ, ഫാമുകൾ മുതലായവയുടെ പ്രവർത്തനം നിയമവിധേയമായി മാത്രം നടക്കുന്നു എന്നുറപ്പാക്കുന്നതിന് സത നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്

പഞ്ചായത്തിൽ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയോഗിച്ചിട്ടുള്ള ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരത്തിന് ഖണ്ഡിക 2(1) കാണുക.

1-19 ടെണ്ടർ ഫോറം വില കുറവായി ഈടാക്കി

പഞ്ചായത്തിലേക്ക് വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളിലായി ടെണ്ടർ നടത്തിയതിൽ ടെണ്ടർ ഫോം വില കുറവായി ഈടാ

യിട്ടുള്ളത് GO (P)429/15/28.9.15 പ്രകാരം ടെണ്ടർ തുകയുടെ 0.2% വിലയും (കുറഞ്ഞത് 500 രൂപ യും പരമാവധി 20 രൂപയും)ജി.എസ്.റ്റി യും ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട് .ആയതിൽ കുറവായിട്ടാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് .വിശദ വിവരത്തിന് ഖണ്ഡ് 2(2) കാണുക

1-20 അംഗൻവാടികളിൽ ചുമർ ചിത്രം വരയ്ക്കുന്നതിന് ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ

1. പ്രൊജക്റ്റ് : അംഗൻവാടി ചുമർ ചിത്രം

നം : S0047/19

BSGSTഏജൻസീസ്, കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനം സ്ക്വയർ ഫീറ്റിന് 23.5 രൂപയാണ് ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്ന എന്നാൽ 33.5/സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് എന്ന നിരക്കിലാണ് ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അത് പ്രകാരം ഉ നൽകുകയും ചെയ്തു.

ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രകാരം 5970 സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നൽകേണ്ട 1,40,295(23.5X5970) രൂപയ്ക്ക് പകരം 1,99,995 രൂപയാണ് നൽകിയത്.

59,700 രൂപ ഇപ്രകാരം അധികം നൽകി.

2. പ്രൊജക്റ്റ് : അംഗൻവാടി ചുമർ ചിത്രം

നം : S0228/19

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അംഗൻവാടികളിൽ ചുമർ ചിത്രം വരയ്ക്കാനുള്ള മേ പ്രൊജക്റ്റിനായുള്ള ടെണ്ടറിൽ മൂന്ന് സ്ഥാപനങ്ങളാണ് പങ്കെടുത്തത്. സ്ക്വയർ മീറ്ററിന് 465 രൂപ രേഖപ്പെടുത്ത് BSGSTഏജൻസീസ്, കുറ്റിപ്പുറത്തിൻെറ ടെണ്ടർ ആണ് സ്വീകരിച്ചത്. 430 സ്ക്വയർ മീറ്റർ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച എ രേഖപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 1,99,950 രൂപ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി.

ശ്രീ. പി. ഇസ്മയിൽ എന്ന വ്യക്തി സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറിൽ സ്ക്വയർ മീറ്ററിന് 250 രൂപയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്. ആയ പരിഗണിക്കാതെ സ്ക്വയർ മീറ്ററിന് 465 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയ ടെണ്ടർ ആണ് അംഗീകരിച്ചത്.

ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രകാരം 430 സ്ക്വയർ മീറ്റർ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നൽകേണ്ട 1,07,5 (430X250) രൂപയ്ക്ക് പകരം 1,99,950 രൂപ നൽകിയത് വഴി 92,450 രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പ്രൊജക്ടുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ട മറ്റ് അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു :

1. തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനത്തിൻെറ ടാക്സ് ബിൽ,രശീതി എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2. ഏതെല്ലാം അംഗൻവാടികളിലാണ് ചുമർ ചിത്രം വരച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന വിവരം ഫയലിലില്ല.

3. ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം അധികാരപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അളവെടുത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി നടത്തിയ സ്ഥാപനം നൽകിയ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം തുക നൽകുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

5. ഇൻകം ടാക്സ് റികവറി (2%) നടത്തിയിട്ടില്ല.

5. ടെണ്ടറിനായി പത്രപരസ്യം നൽകിയതിൻെറ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-21 വനിതകൾക്ക് വാദ്യോപകരണ പരിശീലനം-അപാകതകൾ

മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2018-19 വർഷം എസ് സി വനിതകൾക്ക് വാദ്യോപകരണ പരിശീല നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	2018-19
പ്രോജെക്റ്റ് നമ്പർ	71/2018-19
പ്രോജെക്റ്റിന്റെ പേര്	വനിതകൾക്ക് വാദ്യോപകരണ പരിശീലനം

അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി-1,00,000 തനത് ഫണ്ട്- 3,00,000
ചെലവ്	78000രൂപ(വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി) ബിൽ നമ്പർ-26/18-19 തി.22-3-19
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി

മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2018-19 വർഷത്തിൽ വനിതകൾക്ക് വാദ്യോപകരണ പരിശീലനം നൽകുന്നതിനാ ശ്രീ കൃഷ്ണകുമാർ മന്ദാരത്തിൽ പിഷാരത്തിൽ എന്നയാളെ 14-12-18 ന നടന്ന കൂടിക്കാഴ്ചയുടെ അടിസ്ഥാനത്ത് തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും 1/10 തി. 14-1-19 നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് പരിശീലകർക്കായി 26-1-19 മുതൽ 16-3-19 വരെ 26 ദിവസം പരിശീലനം നൽകിയതിന് 78000 രൂപ ടിയാ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.മേൽ പ്രോജെക്ടിന്റെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന രേഖക ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1. പ്രതിഫലമിനത്തിൽ 78000 കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി ഫയലിൽ ഇല്ല.(പ്രതിഫലം 64000/-, വാടക 8000 ഉപകരണങ്ങൾ 6000/-)

2. പരിശീലനം നൽകുന്നതിനായി ശ്രീ കൃഷ്ണകുമാർ മന്ദാരത്തിൽ പിഷാരത്തിൽ എന്നയാൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചത് 10ശതമാനം ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.(ടെക്നിക്കൽ സർവീസിന്).

3. 78000/-രൂപയിൽ 6000 രൂപക്ക് വാങ്ങിയ വാദ്യോപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിവരം ലഭ്യമല്ല.

4 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ യോഗ്യത തെളിയിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

5 മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

6 ജനകീയാസൂത്രണ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ) 22/2018/തസ്വഭവയ14-2-18 പ്രകാരം (അനുബന്ധം-8,(8.50)പ്രകാ പരിശീലനത്തിനു മാത്രമായി പ്രോജെക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കാൻ പാടില്ല.പരിശീലനത്തിനു തുടർച്ചയായി സ്വയം തൊഴ് സംരംഭത്തിലേർപ്പെട്ടതിന് വനിതകളെ പ്രാപ്തരാക്കുന്നതിന് 2019-20 വർഷത്തിൽ പ്രോജെക്ട് തയ്യാറാക്കിയെന്നു ഉ സംബന്ധിച്ച നൽകിയ നമ്പർ 7/11-11-19 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-22 കുടുംബശ്രീ സംരംഭകർക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട്-തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വർഷം	2018-19
പ്രോജെക്ട് നമ്പർ	55/2018-19
പ്രോജെക്ടിന്റെ പേര്	കുടുംബശ്രീ സംരംഭകർക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്- 2,00,000 രൂപ
ചെലവ്	2,00,000രൂപ ബിൽ നമ്പർ-14/18-19തി.23-12-18-1,50,000 രൂപ ബിൽ നമ്പർ-17/18-19തി.27-12-18- 50,000 രൂപ
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2/1 തി. 9-3-18
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി

കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് സംരംഭകത്വ പ്രോത്സാഹനത്തിന്റെ ഭാഗമായി റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് നൽകുന്നതിനാ 1,50,000 രൂപ ഗിരിജ കുമുള്ളിക്കളം കൊളത്തൂർ ,മൈത്രി (വനിതാ കാന്റീൻ കൊളത്തൂർ) എന്നിവരുടെ അക്കൗണ്ടിലേ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

സാബിറ w/o സക്കീർ,പള്ളിപ്പറമ്പിൽ,വെങ്ങാട് (ദയ ടെയ ലറിംഗ് യൂനിറ്റ്) എന്നിവരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 50,0 രൂപയും കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ഗിരിജ കുമുള്ളിക്കളം എന്ന ഗുണഭോക്താവുമായിഅസി. സെക്രട്ടറി ഒപ്പുവച്ച കരാർ പ്രകാരം പ്രതിമാസം 3125 രൂ യും(48 ഗഡുക്കളായി),സാബിറ പള്ളിപ്പറമ്പിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവുമായി അസി.സെക്രട്ടറി ഒപ്പുവച്ച കരാറിൽ പ്രതിമാ 1042 രൂപയും (48 ഗഡുക്കളായി) തിരിച്ചടവു വരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ഇതിനായി ബാങ്ക് അക്കൗ തുടങ്ങുകയും തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല. 13 -11-19 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ മേ യൂനിറ്റുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കാണപ്പെട്ടു. റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് കരാർ പ്രകാരമുള്ള ഗഡുക്കളായി തിരിച്ചീടാക്കുവ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ നമ്പർ 11/11-11-19 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽക് മറുപടിയിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-23 ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്

2018-19 വർഷത്തിൽ പ്രോജെക്ട് നമ്പർ 20/18-19 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി പ്രകാരം വി ഇ നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വികസനഫണ്ട്	3566900
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	680000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	393100
ലോൺ	1480000
ആകെ	6120000

4,00,000 രൂപയാണ് ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് അനുവദിക്കുന്നത്.ആകെയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 18 പേർ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അവശേഷിക്കുന്ന പത്തു േ അവസാനഘട്ടത്തിലാണ്.നബീസ ,വൈശ്യൻ ,കൊളത്തൂർ(വാർഡ് 5) എന്ന ഗുണഭോക്താവ് 40,000 രൂപ ആദ്യഘ കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ തറപ്പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. 5-1-19 ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ടിയാൾക്ക് നോട്ടീ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത പക്ഷം ടിയാളിൽ നിന്ന് കൈപ്പറ്റിയ തുക പലിശ സഹി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി- ജി.എസ്.ടി. ഇനത്തിൽ തുക കുറവ് ചെയ്തില്ല

പ്രൊജക്ട് : അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി

നം : S0002/19

അടങ്കൽ : 38,00,000 (വികസന ഫണ്ട് - 5,00,000

കേന്ദ്ര വിഹിതം - 12,50,000

തനത് ഫണ്ട് - 20,50,000)

പ്രൊജക്ട് : അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി(എസ്.സി)

നം : S0004/19

അടങ്കൽ : 5,00,000 (എസ്.സി.പി)

2018-19 മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം പൂർണ്ണേന്ദു മാനസി ന്യൂട്രിമിക്സ്, കൊളത്തൂരിന് ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്തതിൻ വിലയായി താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സെൻട്രൽ ഗുഡ്സ് ആന്റ് സർവ്വീസസ് ടാക്സ് ആക്ട് 2 സെക്ഷൻ 51, നോട്ടിഫിക്കേഷൻ നം. 50/2018/സെൻട്രൽ ടാക്സ്/13-09-2018 പ്രകാരം

01-10-2018 മുതൽ 2,50,000 രൂപയിൽ കൂടുതൽ ഉള്ള കരാർ തുകകക്ക് 2% TDS കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്യാതെ തെയാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്

ചെക്ക് നം. 7798012/23-11-2018 : 1,95,405

ചെക്ക് നം. 0593246/13-03-2019 : 3,40,430

അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടയാണ്.

1-25 ന്യൂട്രിമിക്സ്-ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് : അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി

നം : S0002/19

അടങ്കൽ : 38,00,000 (വികസന ഫണ്ട് - 5,00,000

കേന്ദ്ര വിഹിതം - 12,50,000

തനത് ഫണ്ട് - 20,50,000)

പ്രൊജക്ട് : അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി(എസ്.സി)

നം : S0004/19

അടങ്കൽ : 5,00,000 (എസ്.സി.പി)

2018-19ൽ മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം പൂർണ്ണേന്ദു മാനസി ന്യൂട്രിമിക്സ്, കൊളത്തൂരിന് ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്തതിൻ വിലയായി താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട് :

4888386/21-08-2019 : 74259

ബിൽ നം. 3/17-09-2018 : 122544

ചെക്ക് നം. 7798012/23-11-2018 : 206571

ചെക്ക് നം. 0593246/13-03-2019 : 647668

2455366/25-03-2019 : 51920

4888386/21-08-2019 : 243756

സാമൂഹ്യ നീതി ഡയറക്ടറേറ്റിൽ നിന്നുള്ള നം.ഐ.സി.ഡി.എസ്/3458/12 തീ.26-3-13 കത്ത് പ്രകാരം അനുപൂ പോഷകാഹാര പരിപാടിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അംഗൻവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഭക്ഷ്യ പദാർത്ഥങ്ങൾ കേ സർക്കാരിന്റെ ഫുഡ് അനാലിസിസ് ലാബിൽ പരിശോധന നടത്തണമെന്ന കേന്ദ്ര നിർദ്ദേശം (2-11-12 ലെ D.O.No.114/20 13/FN) അടിയന്തിരമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഭക്ഷ്യ പദാർത്ഥങ്ങളുടെ സാമ്പിൾ Dep Technical Adviser,Ministry of Women & Child Development, Food & Nutrition Board Southern Region Govt.of India, Haddows Road, Shastri Bhavan, Chennai എന്ന മേൽവിലാസത്തിൽ 250 രൂപയുടെ ഡി.ഡി. സഹിതം പരിശോധന അയക്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ആവശ്യത്തിലേക്കുള്ള ചെലവ് കുടുബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾ ത വഹിക്കേണ്ടതാണ്. 2018-19 വർഷത്തിൽ 6 മാസം മുതൽ 3 വയസ്സ വരെയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് നൽകുന്ന പോഷകാഹാ പൂർണ്ണേന്ദു മാനസി ന്യൂട്രിമിക്സ്, കൊളത്തൂർ എന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിൽ നിന്നുമാണ് ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ള ഇപ്രകാരമുള്ള ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 അസിസ്റ്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പ്രോജക്ട്- ഒരു അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം മൂർക്കനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ 120 പ്രോജക്ടുകളാണ് ഏറ്റെടുക്കുന്നത്. ഉ പ്രോജക്ടുകളുടെ ആകെ അടങ്കൽ 29730991രൂപയാണ്. 21804540 രൂപ ചെലവഴിക്കാനായിട്ടുണ്ട്. അതായ വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 73.33 ശതമാനം ചെലവഴിക്കാനായിട്ടുണ്ട്. ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജക്ടുകളിൽ 18 എണ്ണം നിർവഹ നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. സങ്കീർണമായ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയാണ് പ്രോജക്ടുകൾ രൂപം കൊള്ളുന്ന അംഗീകാരം ലഭ്യമാവുന്നതും. അർഹമായ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി, ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തി തയ്യാറാക്ക പ്രോജക്ടുകൾ ഉപേക്ഷിക്കുന്ന പ്രവണത കൂടിവരുന്നതായി കാണുന്നു. ഇത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളു ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി നഷ്ടപെടുത്തുന്നതാണ്. 8326451 രൂപ വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ നിർവഹിക്കാൻ അസിസ്റ്റ

എഞ്ചിനീയർക്കായില്ല എന്ന് കാണുന്നു. പ്രോജക്ടുകൾ നിർവഹിക്കാതിരുന്നത് എന്ത് കൊണ്ട് എ പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രോജക്ടുകൾ ഒഴിവാക്കപെടുന്ന സാഹചര്യം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

വികസന സ്ഥിരം സമിതിയിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള പൂർത്തായാകാതിരുന്ന പ്രവൃത്തികളെ കുറിച്ച യാതൊരു വിശകലന നടക്കുന്നതായും കാണുന്നില്ല. ലഭ്യമായ ഫണ്ടിന്റെ ഫലപ്രദമായ ഉപയോഗത്തിന് ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാ നിർവഹണം സാധ്യമായ പ്രോജക്ടുകൾ മാത്രം ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനും, എഞ്ചിനീയറിങ്ങ് വിങ്ങിന്റെ മാനുഷിക വിഭവശേ പരിഗണിച്ച് കൊണ്ടും പ്രോജക്ടുകൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിൽ സ്ഥിരം സമിതി, ഭരണസമിതി എന്ന ശ്രദ്ധചെലുത്തേണ്ടിയിരിക്കുന്നു. പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം ഗണ്യമായി കുറക്കുന്നതിലും ഫണ്ട് വകയിരുത്തുന്നതിലും ഗ്ര പഞ്ചായത്തിന് പ്രായോഗികമായ നിലപാടുകൾ സ്വീകരിക്കാനായിട്ടുണ്ട്. ഈ നിലപാട് നിലനിർത്ത പരിശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 സപിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തിയാക്കാനാവുന്നില്ല.

തൽ വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയിൽ മാത്രം 31 പ്രവൃത്തികൾ സ്പിൽഓവർ ആ ഉൾപ്പെടുത്തിയവയാണ്. ഇതിൽ 6 പ്രവൃത്തികൾ തൻവർഷവും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. വിശദ വിവരം താ കൊടുക്കുന്നു.

	പ്രോജക്ടുകൾ	വകയിരുത്തിയ തുക
1	192/19 സ്റ്റേഷൻപ്പടി കറുപ്പം പടി റോഡ്	541144
2	197/19 താഴെക്കാട് അംഗനവാടി വൈദ്യുതീകരണം	39929
3	199/19 കുഴൽ കിണറുകളുടെ റിപ്പയർ	100000
4	206/19 പീറാനിക്കുളം നവീകരണം	350000
5	214/19 കാന്തപുരം ക്ഷേത്രം റോഡ് സൈഡ്കെട്ട്	100000
6	219/19 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റോഡ്	130000

സ്പിൽഓവർ പ്രൊജക്ടുകൾ സ്പിൽഓവർ ആയ അതേ വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കണമെന്ന ജി.ഒ.(എം.എസ്.) 72/ 20 ത.സ്വ.ഭ.വ, തിയതി- 29-3-2017 നമ്പർ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം ഇവിടെ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല എന്ന വസ്തു ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. മാത്രമല്ല 12 തൽവർഷ പൊതുമരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകൾ 2019-20 വർഷത്തേക്ക് സ്പിൽ ഓവറായതാ വ്യക്തമാവുന്നു. പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ ലഭ്യമായ ഫണ്ട് ഫലപ്രദമായ രീതീയ വിനിയോഗിക്കാനാവുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു. സ്പിൽഓവർ പ്രവൃത്തികൾ വർദ്ധിക്കുന്ന സാഹച ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾ അതേ വർഷം തന്നെ പൂർത്തിയാക്കാൻ ആവശ്യമായ പ്രായോഗ ക്രമീകരണങ്ങൽ നടത്തേണ്ടതാണ്. സ്പിൽഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ ഉണ്ടായത് ഏങ്ങിനെ എന്ന് ഭരണസമിതി വിശകല നടത്തേണ്ടതും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-28 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ സുതാര്യതയില്ല.

വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും കരാറുകാർ മുഖേനയാ നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആകെയുള്ള 89 തൽ വ്രഷ പ്രോജക്ടുകളിൽ 86 എണ്ണവും ടെണ്ടർ മുഖേനയാ നിർവഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. മിക്ക ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളിലും രണ്ടാൾ വീതമാണ് ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഒരു പ്രവൃത്തിയ ഒരാൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ ടെണ്ടർ നൽകുമ്പോൾ മറ്റൊരുകരാറുകാരൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ അധി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ നാമമാത്ര ബിലോ ക്വാട്ട് ചെയ്യുന്ന എന്നും കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം 79 പ്രോജക്ടുകളിലും രണ്ട് പേ മാത്രമാണ് ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്നത്. അതായത് 92 ശതമാനം വർക്കുകളിലും ടെണ്ടർ നടപടി പുരോഗമിക്കുന്നതി വർക്ക് നിർവഹിക്കുന്നതിലും യാതൊരു വിധ മൽസരവും കരാറുകാർക്കിടയിൽ നടക്കുന്നില്ല എന്ന വസ്തുത വ്യക്തമാക്കുന്നു.

എഴ് പ്രോജക്ടുകളിൽ മാത്രമാണ് രണ്ടിലധികം ടെണ്ടറുകൾ ഉള്ളത്. ഇവയെല്ലാം ഇൗ-ടെണ്ടർ വർക്കുകളാണ് എ വ്യക്തമാവുന്നത്. പത്ത് ശതമാനത്തിലധികം ടെണ്ടർ ബിലോയിൽ രണ്ട് വർക്കുകൾ മാത്രമാണ് നിർവഹിക്കുന്നത്. ഉ രണ്ടും ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ വർക്കുകളാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിക്ക് പുറത്തുള്ള കരാറുകാരാണ് ഈ രണ്ട് വർക്കുക നിർവഹിക്കുന്നത് എന്നത് ശ്രദ്ധേയമാണ്.

ആകെയുള്ള 86 പ്രവൃത്തികളിൽ 36 എണ്ണവും എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലാണ് നിർവഹിക്കപെടുന്നത്. അവശേഷിച്ച വർക്കുകളിൽ മാത്രമാണ് ടെണ്ടർ ബിലോ വരുന്നത്. ഈ ടെണ്ടർ ബിലോ നിരക്കുകൾ നാമമാത്ര നിരക്ക് മാത്രമാണ്. വി വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിരക്ക്	പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം
.01	5
.3	3
.5	5
.4	5
.05	7
.02	2
.03	2
.2	10
.1	2
.04	1
.001	3
.06	1
1	2

ഇതിൽ ഏറ്റവും ഉയർന്ന ടെണ്ടർ ബിലോ എന്നത് ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ നിർവഹിച്ച രണ്ട് വർക്കുകൾ മാത്രമാണ്. ഇ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സുതാര്യമല്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നു.

ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്ന കരാറുകാർ സ്ഥാപനത്തിന് പുറത്ത് വെച്ച് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നത് ധാരണയുണ്ടാക്കുന്നതായി വ്യക്തമാണ്. 21 വർക്കുകൾ വീതം എം.വി രാജേഷ് എന്ന കരാറുകാരനും ടി.ഹംസ എ കരാറുകാരനും നിർവഹിക്കുന്നത് ഇപ്രകാരമുള്ള മുൻധാരണയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് എന്ന വസ്തു ബലപ്പെടുത്തുന്നതാണ്. മത്സര സ്വഭാവമില്ലാത്ത ഇത്തരം ടെണ്ടർ നടപടി മൂലം പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികള നടത്തിപ്പിലെ സുതാര്യതയും ക്വാളിറ്റിയും ഇല്ലാതാകുന്നു. ഇങ്ങനെയുള്ള അനാരോഗ്യകരമായ പ്രവണത ഒഴിവാം മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ഭരണസമിതിയുടെ ക്രിയാത്മകമായ ഇടപെടലുകൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതാ വികസന സ്ഥിരം സമിതിയുടെ സജീവ ഇടപെടൽ അനിവാര്യമായ മേഖലയാണിത് . പഞ്ചായത്ത് വികസ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നത് കരാറുകാരാണ് എന്ന അവസ്ഥ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 വികസന കാര്യസ്ഥിരം സമിതി- ഒരു വിലയിരുത്തൽ

പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണം ആദ്യാവസാനം വരെ വിഭാവനം ചെയ്ത തരത്തിൽ തന്നെയാണ് നടക്കുന്നതെന്ന് പ്രവൃത്തിയു വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിൽ പരിശോധന നടത്തി വിലയിരുത്തുകയും പദ്ധതികളുടെ ഫലപ്രാപ്തി ഉറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ട മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ ചുമതലയാണ് . ഓരോ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ഓരോ പ്രൊജക്ടുകളും പ്രത്യേ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണ സമിതിക്കും നൽകേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് ഇപ്രകാരം നടത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ അധികവും വികസന സ്ഥിരം സമിതിയുടെ ശുപാർശയു അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്നതും നിർവഹണ ഘട്ടങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതും.വാർഷിക പദ്ധ നിർദേശങ്ങൾ നൽകുക എന്നതിലുപരിയായി പ്രോജക്ടുകളുടെ ജയപരാജയങ്ങൾ വിലയിരുത്തുന്നതിലും പ്രവൃത്തികള പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ആലശ്യമായ ഇടപെടലകൾ നടത്തുന്നതിലും സ്ഥിരം സമിതികളുടെ ഇടപെടൽ പരമിതമാ എന്ന് മിനട്സിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു.

ഓഡിറ്റ് കായലളവിൽ വികസന കാര്യസ്ഥിരം സമിതി 13 തവണ യോഗം ചേർന്ന് പ്രോജക്ടുകളുടെ പൊതുവ വിലയിരുത്തൽ /പദ്ധതി അവലോകനം നടത്തുന്നതായി മിനടസിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. 28.06.2018 ലെ മീറ്റിങ്ങിൽ പ്രവർത്തന കലണ്ടർ തയ്യാറാക്കാനും തീരുമാനിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രത്യകമായി ഇത് വരെ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാ

പ്രോജക്ടിനെ കുറിച്ച് വിലയിരുത്തൽ നടത്തി തീരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ സ്ഥിരം സമിതി ശ്രദ്ധചെലുത്തിയിട്ട എന്ന് കാണുന്നു. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുകയും ആവശ്യമായ ഘട്ടങ്ങളിൽ ഇടപെടുന്നതി സ്ഥിരം സമിതി ജാഗ്രത പുലർത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് വികസന സ്ഥിരം സമിതിയുടെ മിനുട്സ് ബുക്ക് വ്യക്തമാക്കു പ്രോജക്ടുകളുടെ ആവശ്യകത, സാധുത, പ്രായോഗികത, എന്നീ തലങ്ങൾ സൂക്ഷ്മ വിശകലനം നടത്തുകയും ആസൂത്ര നിർവഹണ മോണിറ്ററിങ്ങ് തലങ്ങളിൽ ഫലപ്രദമായി ഇടപെടുകയും ചെയ്യാൻ ബാധ്യസ്ഥമാണ് വികസന സ്ഥിരം സമി ഇത്തരം ബോഡികളെ സാങ്കേതികവും നിയമപരവുമായ ഒരു ഘടകമായി മാത്രം മാറ്റുന്നത് ലഭ്യമായ ഫണ്ട് വിവേച രഹിതമായി ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് ഇടയാക്കുന്നു. സ്ഥിരം സമിതികളുടെ മീറ്റിങ്ങുകൾ ഭരണപരമായ ക നിർവഹിക്കുന്നതിന് മാത്രമാവുന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥിരം സമിതികൾ തന്നെ പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രോജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിങ്ങ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതിനാൽ സ്ഥിരം സമിതികൾക്ക് പ്രോജക്ട് നിർവഹ കാര്യക്ഷമമായും സമയ പരിധി പാലിച്ച് കൊണ്ടും, എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരവും നിർവഹിക്കപ്പെടുന്നു എന്ന് വിലയിരുത്താ ഇടപെടാനും സാധിക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

1-30 സാനിറ്ററി യൂനിറ്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തുന്ന 277/19 പ്രോജക്ട് പി.എച്ച്. സി ക്ക് സാനിറ്ററി യൂനിറ്റ് നിർമിക്കുന്നത് വേണ്ടിയാണ്. സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് 575000 രൂപയും, 67000 രൂപ തനത് ഫണ്ടും വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ട് 634744 രൂപ ചെലവുണ്ട്.

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വർക്കുകൾ സൈറ്റിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സാനിറ്ററി സംവിധനത്തിന് ആവശ്യമായ എല്ലാ ഇ പ്രവൃത്തികളും ഉൾപെടുത്തിയ സമഗ്രമായ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർക്കുകൾ പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ വർക്ക് പൂർത്തിയാക്കി ഒരു വർഷം കഴിഞ്ഞു എങ്കിലും ഈ കെട്ടിടം പ്രയോജനപ്പെടുത്താനായിട്ടില്ല എന്ന് സൈ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യമായി. കെട്ടിടം പൂട്ടിയിട്ട അവസ്ഥയിലാണ് ഇപ്പോൾ ഉള്ളത്. കെട്ടിടത്തിൽ വെള്ള സൗക നാളിത് വരെ ഒരുക്കാനായിട്ടില്ല എന്നാണ് വ്യക്തമാവുന്നത്.

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട് എന്നും രണ്ട് മാസത്തിനുള്ളിൽ സാനിറ്ററി കെട്ടിടം പൂർണമാ പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വരുന്നു എന്നും പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് എക്സിറ്റ് മീറ്റിങ്ങിൽ വിശദീകരിച്ചു.

പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-31 ഇൻഡോർ സ്റ്റേഡിയം നിർമാണം. ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തുന്ന 204/19 പ്രോജക്ട് വെങ്ങാട് മിനി സ്റ്റേഡിയം സംരക്ഷണ പ്രവർത്തിക ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ്. ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 433260 രൂപ വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ടിൽ 431624 രൂ ചെലവുണ്ട്.

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വർക്കുകൾ സൈറ്റിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വർക്ക് പൂർത്തിയാക്കി ഒരു വർഷം കഴിഞ്ഞ എങ്കിലും സ്റ്റേഡിയം പ്രയോജനപ്പെടുത്താനായിട്ടില്ല എന്ന് സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യമായി. ഗാലറി നിർമാണ മണ്ണ് ഫില്ലിങ്ങ് എന്നീ പ്രവൃത്തികളാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപെടുത്തിയിരുന്നത്. എന്നാൽ, ഭരണ സമിതിയുടെ തീരുമ പ്രകാരം ഈ കളിസ്ഥലം ഇൻഡോർ സ്റ്റേഡിയമായി പരിവർത്തിപ്പിക്കാൻ തീരുമാനിക്കുകയും നിലവിൽ തയ്യാറാക്ക എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്യുന്നതിനും തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തു. എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് ഇൻഡോർ സ്റ്റേഡി നിർമിക്കാൻ ആവശ്യമായ ഇനങ്ങൾ ഉൾപെടുത്തി അംഗീകാരം വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആവശ്യമായ ഏരിയയു ഫൌണ്ടേഷൻ വർക്കുകൾ , കോളം വർക്കുകൾ എന്നിവയാണ് പുതുതായി എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപെടുത്തിയത്. ഇപ്രകാരം പ കോളം , , ഫൌണ്ടേഷൻ എന്നിവ നിർമിച്ച് കരാറുകാരന് തുക നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വർക്കുകൾ സൈറ്റിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യമാവുന്നു എന്നാൽ ഇൻഡോർ സ്റ്റേഡിയം നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാൻ ആവശ്യമായ തുകയുടെ വളരെ ചെറിയ ഒരു തുക മാത്രമാ തൽ വർഷം വകയിരുത്തുകയും ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തത് എന്ന വ്യക്തമാവുന്നു.

2019-20 വർഷത്തെ പ്രോജക്ടിൽ ഉൽപെടുത്തി പത്ത് ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ച് നിലവിലെ കോളം വർക്കുകൾക്ക് മുകള് നിർമാണ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്ത് ഷീറ്റ് റൂഫിങ്ങ് വർക്കുകൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാത്രമല്ല നിലം കോൺക്രീറ്റ് വർക്കും ചെയ്തിട്ടു എന്നിരുന്നാലും ഇൻഡോർ സ്റ്റേഡിയം എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാനായിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു.

ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളെ ഒറ്റ യൂനിറ്റായി കണ്ട് ആവശ്യമായ എല്ലാ ഇനങ്ങളും ഉൾപെടുത്തി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാ ആവശ്യമായ ഫണ്ട് വകയിരുത്താനും സാധ്യമാവുന്ന വിധത്തിൽ വികസന കാഴ്ചപ്പാടിൽ അടിസ്ഥാനപരമായ മാ വരുത്താൻ ഭരണസമിതി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്കുന്ന തുകയുടെ ക്രീയാത്മകമായ വിനിയോ സാധ്യമാവുന്ന വിധത്തിൽ പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവന ചെയ്യുന്നതിൽ ശ്രദ്ധ അനിവാര്യമാണ്.

പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-32 കാരാട്ട് പറമ്പ മിനി സ്റ്റേഡിയം നവീകരണം.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തുന്ന 165/19 പ്രോജക്ട് കൊളത്തൂർ കാരാട്ട് പറമ്പ മിനി സ്റ്റേഡിയം സംരക്ഷ പ്രവർത്തികൾ ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ്. ഒരു ലക്ഷം രൂപ തനത് ഫണ്ടും മൂന്ന് ലക്ഷം രൂപ മെയിന്റനൻസ് ഫ വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ടിൽ 366527 രൂപ ചെലവുണ്ട്.

സൈഡ് കെട്ടി സംരക്ഷിക്കുന്നതിനും ഗേറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ തുക വകയിരുത്തിയത്. മുൻ വ പ്രോജകടിന്റെ തുടർച്ചയായി , സ്റ്റേഡിയത്തിന്റെ നാല് ഭാഗവും മതിൽ കെട്ടി പ്ലാസ്റ്ററിങ്ങ് നടത്തി വൈറ്റ് വാഷ് ചെയ്തതാ കാണുന്നു.എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വർക്കുകൾ സൈറ്റിൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വർക്ക് പൂർത്തിയാക്കി ഒരു വർ കഴിഞ്ഞു എങ്കിലും സ്റ്റേഡിയം പ്രയോജനപ്പെടുത്താനായിട്ടില്ല എന്ന് സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യമായി.

ഇപ്രകാരം കെട്ടിയ ചുറ്റമതിലിന്റെ പടിഞ്ഞാറ് ഭാഗത്ത് വലിയ തോതിലുള്ള വിള്ളൽ വന്നതായും ചുറ്റമതിലിന്റെ ഒരു ഭാ പെട്ടിയതായും സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമാവുന്നു. ഗ്യാരന്റീ കാലയളവ് തീരുന്നതിന് മുമ്പ് തന്നെ ചുറ്റ് മതിലിന്റെ ഭാഗം പെട്ടിയത് ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. മാത്രമല്ല ഗേറ്റിനായി നിർമിച്ച ലാറ്ററേറ്റ് പില്ലറും പൊട്ടി പെളിഞ്ഞ നിലയിലാ കാണുന്നത്.

ഇപ്പോഴും ഗൌണ്ടിൽ മണ്ണ് ഫില്ലിങ്ങ് നടക്കുന്നതായി കാണുന്നു. മണ്ണ് ഫില്ലിങ്ങിനായി ഗേറ്റിന്റെ ഒരു ഭാഗം എടു ഒഴിവാക്കിയതായും കാണുന്നു.

രേഖകൾ പ്രകാരമുള്ള ഭൂമി അടിയന്തിരമായി സംരക്ഷിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയാണ് ചുറ്റ് മതിൽ നിർമാണത്ത് മുൻഗണന നൽകിയത് എന്നാണ് എക്സിറ്റ് മീറ്റിങ്ങിൽ വിശദീകരിച്ചത്. പഞ്ചായത്ത് ഭൂമിയുടെ പ്ലിൻത് ലെവൽ വരെയു സൈഡ് കരിങ്കൽ ഉപയോഗിച്ച് കെട്ടിയശേഷം മണ്ണ് ഫില്ലിങ്ങ് നടത്തി ഗ്രൌണ്ട് ലെവലിങ്ങ് നിർവഹിച്ച് മതിയാ കാലയളവ് കൺസോളിഡേഷന് വേണ്ട് മാറ്റിവെച്ച് മാത്രമെ സൂപ്പർ സ്ട്രക്ച്ചർ വർക്കുകൾ ചെങ്കല്ല് ഉപയോഗ നിർവഹിക്കേണ്ടതുള്ളൂ. എന്നാൽ മാത്രമെ സൈഡ് സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾക്ക് കെട്ടുറപ്പ് ലഭിക്കുകയുള്ള എന്ന വസ്തുതയാണ്. ഇപ്രകാരമുള്ള മുൻഗണകൾ പരിഗണിക്കാതിരുന്നതാണ് സൈഡ് കെട്ട് വർക്കിന്റെ മധ്യത്തിൽ തന്നെ മേ പരാമർശിച്ച പ്രകാരമുള്ള വിള്ളൽ/ പൊട്ടൽ ഉണ്ടാകാൻ ഇടയാക്കിയത് എന്ന് ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. നിർമാ പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകത പരിഹരിക്കാൻ യുക്തമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗേറ്റ് നിർമിക്കുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ മൂന്ന് മീറ്റർ വീതീയാണ് ഉൾപെടുത്തിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ഇത്രയും അളവിലല്ല ഗേ നിർമിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്നത് ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. ഇപ്രകാരം വ്യതിയാനം വരുത്താൻ ഇടയായ സാഹച പരിശേധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളെ ഒറ്റ യൂനിറ്റായി കണ്ട് ആവശ്യമായ എല്ലാ ഇനങ്ങളും ഉൾപെടുത്തി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാ ആവശ്യമായ ഫണ്ട് വകയിരുത്താനും സാധ്യമാവുന്ന വിധത്തിൽ വികസന കാഴ്ചപ്പാടിൽ അടിസ്ഥാനപരമായ മാ വരുത്താൻ ഭരണസമിതി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്കുന്ന തുകയുടെ ക്രീയാത്മകമായ വിനിയോ സാധ്യമാവുന്ന വിധത്തിൽ പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവന ചെയ്യുന്നതിൽ ശ്രദ്ധ അനിവാര്യമാണ്. അവസാനം മാത്രം ചെയ്യേ വർക്കുകൾ ആദ്യമേ ചെയ്ത് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ലക്ഷം നഷ്ടപ്പെടുത്തുന്ന സമീപനങ്ങൾ ക്രമപ്രകാരമല്ല.

പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-33 വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.ടി കുറവ് ചെയ്തില്ല.

കേന്ദ്ര സർക്കാറിന്റെ 50/2018 Dtd 13.09.2018 നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം 01.10.2018 പ്രാബല്യത്തിൽ 2.5 ലക്ഷത്ത് മുകളിലുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് രണ്ട് ശതമാനം നിരക്കിൽ TDS കുറവ് ചെയേണ്ടതുണ്ട്. ഇത് ബിൽ ഡ്രോ ചെയ്യു ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയാണ് എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയ വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്ന് T കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന വസ്തുത ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. പരാമർശിത വർക്ക് ബില്ലിന്റെ TDS കരാറുകാൻ അടവാക്ക് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് / കരാറുകാരൻ	ചെക്ക്/ബിൽ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി മൂല്യം / ബിൽ തുക	GST/TDS കുറവ് ചെയ്തത്
221/19 EMS സെൻന്റിനറി ഹാൾ വൈദ്യുതീകരണം -ഷാഹുൽ ഹമീദ്	21/13.112018 7798008/22.11.2018	261258 177414	8773
196/19 മൂർക്കനാട് പള്ളിപ്പടി അംഗനവാടി -എം.വി രാജേഷ്	7798005/09.11.2018	529000	10580
99/19 ബഗ്ളാവ് പടി റോഡ് - ടി. ഹംസ	49/22.01.2019	267196	5344
266/19 കല്ല് വെട്ട്കുഴി അങ്ങാടി നവീകരണം- എം.വി രാജേഷ്	7798020/12.12.2018	375300	9700
	245504/12.12.2018	4850	
	2455042/12.12.2018	4850	
	2455050/23.01.2019	100000	
ആകെ തുക			34397

അപാകത പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഇപ്രകാരമാണ് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ വിശദീകരണ നൽകിയത്. “ ഈ വർക്കുകൾ 01.10.2018 ന് മുൻപ് പൂർത്തിയാവുകയും അളവെടുക്കുകയും ചെയ്തതാണ്. TDS കുറ ചെയ്യുന്നതിൽ അവ്യക്തത നിലനിന്നതിനാൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച ക്ലാസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാ ബില്ലിൽ നിന്ന് TDS കുറവ് ചെയ്യാതിരുന്നത്.”

01.10.2018 ന് മുമ്പ് പൂർത്തിയാവുകയും അളവെടുക്കുകയും ചെയ്തതും എന്നാൽ ഈ സംവിധാനം നിലവിൽ വന്ന ശേഷം ബ നൽകുകയും ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടി ക്രമങ്ങളെ കുറിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതാണ്. തൊട്ടടു എടയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 01.10.2018 ന് ശേഷം നൽകിയ 2.5 ലക്ഷത്തിന് മുകളിലുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് രണ്ട ശതമാനം നിരക്കിൽ ടി. ഡി. എസ്സ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന വസ്തുത ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു. ജി.എസ്.ടി.ഇനത്ത് ഇൗടാക്കേണ്ട തുക തിരിച്ച് പിടിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 19 വാർഡുകളിലായി 134 പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം 58675/-രൂ വീതം (5255x134/12)അടവാക്കി വരുന്നു.പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള വിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു

വാർഡ്	പൊതു ടാപ്പിൻെറ എണ്ണം
1	2
2	10
3	2
4	1
5	3
6	4
7	9
8	10
9	0
10	0
11	6

12	0
13	3
14	18
15	15
16	22
17	8
18	9
19	4
ആകെ	134

പഞ്ചായത്ത് ഇത് സംബന്ധിച്ച് KWA യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതായോ.എണ്ണം പുനർ നിർണ്ണയ് വെള്ളക്കരം പുതുക്കിയതായോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ഇതു ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-1/18-19/7.11.19)ഉ വിഷയത്തിൽ വാർഡ് മെമ്പർ മാരുടെ അഭിപ്രായം തേടി പരിശോധന നടത്തി ഉപയോഗമുള്ള ടാപ്പുകളുടെ എ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് (വാർഡുകളിലെ എല്ലാ ടാപ്പുകളും പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണോ എ വിവരംസംയുക്ത പരിശോധന രേഖാമൂലം നടത്തണം)കേവലം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഡിമാൻറ് മാ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക അടവാക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കി സംയയുക്ത പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വെള്ളക്ക അടവാക്കുന്നതിന്ന് അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-35 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ- സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തണം

പഞ്ചായത്തിൽ 19 വാർഡുകളിലായി വൈദ്യുത ഉപകരണങ്ങളുടെ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം 40304/-രൂപ വീ പ്രതിമാസം അടവാക്കുന്നതായി കാണുന്നു.ആസ്തി വിവരക്കണക്കനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്തിലെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള തെര വിളക്കുകളുടെ വിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം				
ഇനം	ബൾബ്	ട്യൂബ്	സി.എഫ്.എൽ	എൽ.ഇ.ഡി	സോഡിയം
ആകെ	166	22	257	292	22

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഇത് സംബന്ധിച്ച് KSEB യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള വിവരം ലഭ്യമാ ആയതിൻറെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വൈദ്യുതചാർജ്ജ് അടവാക്കുന്നതിന്ന് വാർഡ് മെമ്പർ മാരുടെ അഭിപ്രായം തേടേണ്ട (വാർഡുകളിലെ എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളും പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണോ എന്ന വിവരം) ആയത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ .166 ഓർഡിനറി ബൾബുകൾ യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന വിവരവും പരിശോധിച്ച് നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.KSEBയുടെ ഡിമാൻറ് നോട്ടീസ് രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം തുക അടവാക്കുന്ന പഞ്ചായത്തിന് അധിക ബാദ്ധ്യത ഉണ്ടാക്കും

1-36 ഡപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് വനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കണം

2018-19 ൽ വിവധ ഏജൻസികളിലായി സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ഡപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത് താഴെപ്പറയുന്ന വർക്കുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കണം

പ്രൊജക്റ്റ് /പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ഏജൻസി
13/19 എസ്.എസ്.എ (എസ്.സി)	246000	246000 (ബിൽ നം8/18-1912.7.18)	എസ്.എസ്.എ
8/19 എസ്.എസ്.എ (ജന)	500000	500000 (ബിൽനം 7/18-19/2.7.18	എസ്.എസ്.എ
124/19വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഡപ്പോസിറ്റ്	1430924	1430924 (ബിൽനം 30/18-19/13.3.2019	KWA
83/19-അംഗനവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ളം	500000	50000/- (വൗച്ചർനം21800370/25.9.18	KWA

186/19 ത്രീഫേസ് കണക്ഷൻ	2200000	86471/-(ബിൽ നം-13/18-1929.9.18	KSEB
241/19-അംഗനവാടിക്ക് കുടിവെള്ളം	80000	9000/-(വൗച്ചർ -21800470/17.10.19) 71000/-(ബിൽനം-19/18-19/30.10.19	KWA
241/19-അംഗനവാടിക്ക് കുടിവെള്ളം	300000	300000/-(ബിൽ നം-11/18-197.7.2018	KWA
280/19 പൈപ്പ് ലൈൻ പുനസ്ഥാപിക്കൽ	783076	783076/ (29/18-19/20.12.19)	KWA
56/19-ത്രീഫേസ് കണക്ഷൻ	65701	65701/- (ബിൽ നം-18/18-1930.10.19	KSEB
ആകെ തുക	3542172		

തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-37 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം -അപാകതകൾ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(1)വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (63/18-19-ജനറൽ)

പ്രൊജക്റ്റ് നം - 63/19 -കട്ടിൽ വിതരണം	അടങ്കൽ 500000 (പ്ലാൻ ജനറൽ)
ചെലവ് -494460/-രൂപ	ബിൽ നം 23/18-19/25.11.18- 184500/- ബിൽ നം 27/18-19/23.12.18 -309960/-

(1) പ്രൊജക്റ്റ് 63/19 പ്രകാരം വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)ൽ നിന്നും 494460 /- രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വൃദ്ധരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്(ജനറൽ വിഭാഗം) കട്ടിൽ നൽകുന്നതിനായിട്ടാണ് പ്രൊജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള ഇതിനായി ടെണ്ടർ നടപടിയിൽ 12 ഏജൻസികൾ പങ്കെടുത്തു."ഹൈലൂക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ ,കുറ്റിപ്പുറം" എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (പ്രക്യൂർമെൻററ കമ്മറ്റി തീരുമാനം നം 1/1-29.10.2018) 3690/- രൂപ വിലയു മരക്കട്ടിലുകൾ (Nagotiated) (134എണ്ണം -full mahagani/anjilli /accassia wood with big size leg &frame with 9mm plywo top fully polished and finished) (സർക്കാർ ഏജൻസികളായിട്ടുള്ള KADCO ,ARTCO (3550/-രൂപ) എന്നീ സർക്ക സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തെങ്കിലും സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള 15% മുൻഗണന നൽകിയിട്ടില്ല.)134 എണ്ണം കട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (മാന്വൽ ബിൽ നം നമ്പർ-118/21-11-18,136/20-12-18 എന്നിവ)മേൽ പ്രോജെക്ടിന്റെ നിർവഹ സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയും അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകുകയും ചെയ്യുന്നതി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകി.

(വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് മാർഗ്ഗ രേഖയിൽ ജി.ഒ (എം.എസ്.22/2018/തസ്വഭവ /14.2.2018 -ഖണ്ഡിക 7.1 (2))കട്ടിലിൻെറ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ 1.98 മീറ്റർ നീളം ,90 സെ.മി വീതി ,മുൻ കാൽ 60 സെ.മി പിൻകാൽ 50 സെ.മി എം.എം ഷീറ്റ് എന്നിങ്ങനെയാണ്)

(2)

പ്രൊജക്റ്റ് നം - 284/19 -കട്ടിൽ വിതരണം	അടങ്കൽ 230550 (പ്ലാൻ ജനറൽ)
ചെലവ് -199260/-രൂപ	ബിൽ നം 43/18-19/27.3.19- 199260/-

(1) പ്രൊജക്റ്റ് 284/19 പ്രകാരം വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)ൽ നിന്നും 199260 /- രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ (ജനറൽ) നൽകുന്നതിനായിട്ടാണ് പ്രൊജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് ഇതിനായി ടെണ്ടർ നടപടിയിൽ ഏജൻസികൾ പങ്കെടുത്തു.ഹൈലൂക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ ,കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടു (പ്രക്യൂർമെൻററ കമ്മറ്റി തീരുമാനം നം 1/1-29.10.2018) 3690/- രൂപ വിലയുള്ള മരക്കട്ടിലുകൾ (Nagotiated) (54എണ്ണം

full mahagani/anjilli /accassia wood with big size leg &frame with 9mm plywood top fully polished and finished (സർക്കാർ ഏജൻസികളായിട്ടുള്ള FIDCO സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തെങ്കിലും സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള 1 മുൻഗണന നൽകിയിട്ടില്ല.) എണ്ണം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (മാന്വൽ ബിൽ നം നമ്പർ-156/1.2.2019,)മേൽ പ്രോജെക്ടി നിർവഹണം സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയും അപാകതകൾ കാണന്നു
(ഇതു സംബന്ധിച്ച് മാർഗ്ഗ രേഖയിൽ ജി.ഒ (എം.എസ്.22/2018/തസ്വഭവ /14.2.2018 -ഖണ്ഡിക 7.1.13.(2))കട്ടിലിൻ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ 1.98 മീറ്റർ നീളം ,90 സെ.മി വീതി ,മുൻ കാൽ 60 സെ.മി പിൻകാൽ 50 സെ.മി 8 എം.എം ഷ എന്നിങ്ങനെയാണ്)
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 63/19,284/19 എന്നിവയിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു
1.ഇതു സംബന്ധിച്ച് ടെൻണ്ടർ നോട്ടിഫിക്കേഷൻ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല,

2. 2013 ലെ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ പ്രകാരം ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില (ടാക്സ് ഉൾപ്പടെ)ഈടാക്കേണ്ടത് (എസ്റ്റിമേറ്റിൻ 0. 2.2% + gst)കുറവായിട്ടാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
3.സ്പസിഫിക്കേഷൻ എഴുതാത്ത "ഹൈലുക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ കുറ്റിപ്പുറം " എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുത്തത് എ അടിസ്ഥാനത്തിലാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. (പ്രൊക്യൂർമെൻറ് മിനിറ്റ്സിൽ കാരണം വ്യക്തമല്ല)

2 ഹൈലുക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ കുറ്റിപ്പുറത്തു നിന്നും സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് 5%((EMD കുറച്ച തുക) ഈടാക്കിയതി വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

3 ടെൻണ്ടർ തുക 250000 യിൽ അധികരിച്ചാൽ 2% ടിഡിഎസ് (പ്രൊജക്ട് നം-63/19 ന്ന് -4994x2 =9988) ഈടാ അടവാക്കിയതിൻെറ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4 .ജി.എസ്.റ്റി ജനറേറ്റഡ് കമ്പ്യൂട്ടർ ബിൽ ഹാജരാക്കണം അല്ലാത്ത പക്ഷം 18% ഈടാക്കണം(ഹാജരാക്കിയത് മാന ബില്ല് ആണ്) ആയത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
5.ബില്ലിൽ പാൻ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 1% (4994+1992/-രൂപ)ആദായനികുതി അടവാക്കിയതിൻ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

5 ഫർണ്ണിച്ചർ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വ്യക്തമായ (കൈപ്പറ്റ് രേഖ സഹിതം വിവരങ്ങൾ.)

6.അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃത ലിസ്റ്റ് ,കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
7.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകി എൻക്വയറി (26/18-19/26.11.19)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല
8. ഒരേ സമയം ഒരേ സ്വഭാവമുള്ള 2 പ്രൊജക്ടുകൾ (499000 +200000)തയ്യാറാക്കിയത് മാർഗ്ഗ രേഖയുടെ ലംഘനമാണ് മേ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-38 പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിങ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കൽ -അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിങ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കൽ (238/19-പ്ലാൻ -ജനറൽ)

പ്രൊജക്ട് നം - 239/19 -പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിങ് ഹാൾ സജ്ജീകരിക്കൽ (റബ്‌ക്കോ)	അടങ്കൽ 500000 (പ്ലാൻജനറൽ)
ചെലവ് -500000/-രൂപ	ബിൽ നം 12/18-19/3.7.18 /-500000

അപാകതകൾ
1.തുക നൽകിയതിന്ന് റബ്‌ക്കോയുടെ ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
2.റബ്‌ക്കോയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
3.റബ്‌ക്കോയുമായി ചമച്ച എഗ്രിമെൻറ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
4.മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
5.സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് നമ്പറിങ് നടത്തിയിട്ടില്ല

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-39 ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം(ജനറൽ)-അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം - 29/19 -ക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ്	അടങ്കൽ 200000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് -60000/-രൂപ	വൌച്ചർ നമ്പർ -21801215/30.3.19

പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം 15 ക്ലബ്ബുകൾക്ക് താഴെപ്പറയുന്ന സ്പോർട്സ് ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന്ന് ടെൻണ്ടർ ക്ഷണിച്ച BS -(ഏജൻസീസ് ,കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ടെൻണ്ടർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്

1.ഫുഡ്ബോൾ	30	@595 -17850
2.വോളിബോൾ	15	@518 -7770
3.വോളിബോൾ നെറ്റ്	18	@440 -6600
4ക്രിക്കറ്റ് ബാറ്റ്	30	@690 -20700
5.ക്രിക്കറ്റ് സ്റ്റംമ്പ്	18	@300 -4500
6.ക്രിക്കറ്റ് ബോൾ	45	@70 - 3150

അപാകതകൾ

1.5% സെക്യൂരിറ്റി ഡപ്പോസിറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2.ടാക്സ് ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല (മാന്വൽ ബില്ലാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്

3.2% ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

4.ക്ലബ്ബുകളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കോപ്പി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

5.സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 27/18-19/14.11.19) തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-40 സാംസ്കാരിക നിലയം ECCO PROOFING -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം-സെക്രട്ടറി -(പ്രൊജക്റ്റ് -സാംസ്കാരിക നിലയം സൗണ്ട് പ്രൂഫിങ്)

പ്രൊജക്റ്റ് നം - 285/19 -സാംസ്കാരിക നിലയം സൗണ്ട് പ്രൂഫിങ്	അടങ്കൽ 400000(പ്ലാൻ -300000,തനത് ഫണ്ട് 100000)
ചെലവ് -395693/-രൂപ	വൌച്ചർ നമ്പർ -218011/30.3.19 -100000 ബിൽ നമ്പർ -46/18-19/30.3.19 -295693

പഞ്ചായത്തിൻെറ ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഇ.എം.എസ് സാംസ്കാരിക നിലയം "സൗണ്ട് പ്രൂഫ് "ചെയ്യുന്നതിനായിട്ടുള്ള പ്രൊജക്റ്റ് ആണിത് .രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾകാണുന്നു.

1.സാങ്കേതിക വിദഗ്ദൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെയാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്

2.ടെൻണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത് 2 ഏജൻസികളിൽ BS-GST ഏജൻസീസിന് ,കുറ്റിപ്പുറ ത്തിന് ടെൻണ്ടർ അനുവദിച്ചു

3.ടെൻണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത് എജൻസികൾക്ക് ഇത്തരം പ്രവർത്തികളുടെ ടെൻണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കാനുള്ള സർക്ക അംഗീകാരം (ലൈസൻസ്) ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

4.അളവുകൾ മെഷർമെൻെറ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ചെക്ക്മെഷർ ചെയ്തിട്ടില്ല ,വാല്യുവേഷ നടത്തിയല്ല തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്

5.കോൺട്രാക്ടർ ഹാജരാക്കിയ ബില്ല് മാന്വലായിട്ടുള്ള ബില്ലാണ് (ഓൺലൈൻ ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല)

5.നിയമാനുസൃത നികുതികൾ (2% ആദായനികുതി ,1% വെൽഫെയർ ഫണ്ട് .2% ടി.ഡി.എസ്) ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

6.മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

7.5% സക്യൂരിറ്റി ഡപ്പോസിറ്റ് വാങ്ങിയിട്ടില്ല

മേൽ അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-28/18-19/15.11.1

1-41 സാംസ്ഖാരിക് നിലയം ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം -സെക്രട്ടറി -(പ്രൊജക്റ്റ് -സാംസ്കാരിക് നിലയം ഫർണ്ണിച്ചർ (130/19ജനറൽ)

പ്രൊജക്റ്റ് നം - 130/19 -സാംസ്കാരിക് നിലയം ഫർണ്ണിച്ചർ	അടങ്കൽ 100000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് -100000/-രൂപ (ഹൈലുക്ക് ഫർണ്ണച്ചർ)	വൗച്ചർ നമ്പർ -21801214/31.3.19

അപാകതകൾ

1.ടെൻണ്ടർ ലഭിച്ച ഹൈലുക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ ,കുറ്റിപ്പുറത്തിൻെറ "ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് ബിൽ(GST രജിസ്ട്രേഷനോടു കൂടിയത്) ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

3.5% സെക്യൂരിറ്റി ഡപ്പോസിറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

4.മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

5.സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് നമ്പറിങ് നടത്തിയിട്ടില്ല

രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-42 V.E.O ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം-സെക്രട്ടറി (പ്രൊജക്റ്റ് -V.E.O ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ (37/19-തനത് ഫണ്ട്)

പ്രൊജക്റ്റ് നം - 37/19 -V.E.O ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ	അടങ്കൽ 50000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് -44960/-രൂപ(BS-GST ഏജൻസീസ് ,കുറ്റിപ്പുറം)	വൌച്ചർ നമ്പർ -21801212/31.3.19

അപാകതകൾ

1.,BS-GST ഏജൻസീസ് , ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് ബിൽ(GST രജിസ്ട്രേഷനോടുകൂടിയത്)ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2.തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

3.5% സെക്യൂരിറ്റി ഡപ്പോസിറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

4.മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

5.സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് നമ്പറിങ് നടത്തിയിട്ടില്ല

6.T.A യുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

1-43 സ്ക്കൂളുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം -സെക്രട്ടറി (പ്രൊജക്റ്റ് -സ്കൂളുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം(66/19ജനറൽ)

പ്രൊജക്റ്റ് നം - 66/19 -സ്കൂളുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ്	അടങ്കൽ 200000(പ്ലാൻ- ജനറൽ)
ചെലവ് -197770/-രൂപ (BS GST ഏജൻസീസ്--57170) - ഫുഡ്ബോൾ സഫാരി ട്രേഡിങ് കോഡൂർ -140600 -സൈക്കിൾ	ബിൽ നം -41/18-1923.3.19

അപാകതകൾ

1.BS GST ഏജൻസീസ് ,കുറ്റിപ്പുറത്തിൻെറ 57170 /-രൂപയുടെ ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് ബിൽ(GST രജിസ്ട്രേഷനോടുകൂടിയത്) ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2.തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

3.5% സെക്യൂരിറ്റി ഡപ്പോസിറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

4.മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

5.ഭാഗീകമായി ടെൻണ്ടർ ലഭിച്ച് സഫാരി ട്രേഡിങ് ,കോഡൂർ -140600 /-രൂപയുടെ 44 സൈക്കിൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്ത കൈപ്പ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ തുക 197770/-തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-44 ദിവസ വേതനത്തിന് സ്ഥിരമായി (ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ)

തസ്ഥികയിൽ നിയമനം നടത്തുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2017-18 മുതൽ 2018-19 വരെയും തുടർന്ന് ഓഡിറ്റ് തീയ്യതിവരെയും താഴെപ്പറയുന്ന വ്യക്തിയെ ദിവ വേതനത്തിന് തുടർച്ചയായി (ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ) തസ്ഥികയിൽ നിയമനം നടത്തുകയും തുക അനുവദിച്ചതാ കാണുന്നു വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പേര്	വൗച്ചർ നം/തീ /തുക
അബ്ദുൾ മജീദ് (ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ)	21700009/4.4.17 -17550 21700072/3.5.17 -14175 217000155/1.6.17 -19170 217000234/1.7.17 -19170 21700315/1.8.17 -19170 21800392/25.8.17 -19170 21700552/1.11.17 19170 21700643/1.12.17 -19170 217000733/1.1.18 17810 217000899/1.2.18 19170 217000976/1.3.18 19170
അബ്ദുൾ മജീദ് (ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ)	21800004/4.4.18 -19850 21800057/4.5.18 -19850 21800117/1.6.18 -17750 21800184/4.7.18 -14910 21800261/1.8.18 -18850 21800290/20.8.18 -15225
2.അബ്ദുൾ മജീദ് (ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ)	21800387/1.10.18 -15950 21800483/1.11.18 -19575 21800579/1.12.18 -17040 21800651/1.1.19 -20300 21800731/1.2.19 -20300 21800833/1.3.2019 -19575

1.മൂർക്കനാട് പഞ്ചായത്തിൽ (ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ) തസ്തിക നിലവിലുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.ടി വ്യക്തിയെ (ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ) തസ്തികയിൽ നിയമിക്കാനുള്ള അടിസ്ഥാന യോഗ്യതയുടെ കോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

3.ടി വ്യക്തിയെ നിയമിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടപടി ക്രമങ്ങളുടെയും പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനത്തിൻെറയും ഫയ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4.നിയമനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്എംപ്ലോയ്മെൻെറ് ഓഫീസർക്ക് ഇതു സംബന്ധിച്ച് കത്തിടപാട് നടത്തിയതിൻെറ വിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

5.ടിയാളുമായി എർപ്പെട്ട കരാർ ഹാജരാക്കണം ,ഏൽപ്പിച്ചിരുന്ന ജോലി സംബന്ധിച്ച രേഖ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6.ടി വ്യക്തിയിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൻെറ രേഖ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സർക്കാർ ഉത്തരവ് ജി.ഒ (പി)28/ധന/2016/26.2.2016 / പ്രകാരം നിയമനം 179 ദിവസത്തിൽ അധികരിക്കാവുന്നത .ഇല്ലാത്ത തസ്തികയിലേക്ക് നിയമനം നടത്താൻ സർക്കാരിൻെറ മുൻകൂർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കണം മേൽ ഉത്തരവ് ഉത്തരവ് തീയ്യതിക്ക് ശേഷം സർക്കാരിൻെറ സ്പഷ്ടമായ അനുമതി യോടെ മാത്രമേ നിയമിക്കാവൂ എ വ്യക്തമാത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ ഹാജർ പുസ്തകം 2017 മുതൽക്കുള്ളത് പരിശോധിച്ചതിൽ വേക്കൻ ഉള്ളതായി പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വിവരം പരിശോധിച്ച് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കി വിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് .മേൽ പരാമർശം സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡ എൻക്വയറിക്ക് .(എൻക്വയറി നം 24/18-19/13.11.19)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മാർഗ്ഗനിർദ്ധേശങ്ങൾ പാലിച്ച് താൽക്കാല ജീവനക്കാരെ നിയമിക്കുന്നതിന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-45 PRINTING ചാർജ്ജ് നൽകൽ GST ബിൽ ഹാജരാക്കണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആവശ്യൾക്ക് പ്രിൻെറിങ് ജോലികൾ ചെയ്യതിന്ന് ശ്രീ .അബ്ദുൽ സത്താർ (മോഡേൺ പ്രിൻ സോല്യൂഷൻ) എന്നയാൾക്ക്ടെൻണ്ടർ മുഖേന താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കു

വൗച്ചർ നം /തീ	തുക
21700316/29.8.18	22675
21700321/29.8.18	67450
21700372/25.9.18	6854
21700608/15.12.18	8000
21700978/20.3.19	6000
21700979/20.3.19	69800
ആകെ	180779

ഹാജരാക്കിയ ബില്ലുകൾ മാന്വൽ രശീതികളും ജി.എസ്.റ്റി നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്താത്തവയുമാണ് മേൽ ബില്ലുകളുടെ G രജിസ്ട്രേഷനോടുകൂടിയ ബിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-46 കൺസൾട്ടൻസി ചാർജ്ജിന് ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിന് ISO സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിൻെറ ഭാഗമായി കൺസൾട്ടേഷൻ നടത്തിയ വകയിൽ സ്വാസ്ത് ഏജൻസീസ് ,കൊച്ചി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് വൗച്ചർ നമ്പർ 17001005/22.3.2019 പ്രകാരം 60000/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടു .ആയതിന്ന് ആദായ നികുതി നിയമത്തിൽ സെക്ഷൻ (149- ജെ) പ്രകാരം 10 ശതമാതം ആദായനികുതി ഈടാ അടവാക്കേണ്ടതുണ്ട് (6000/-രൂപ) ആയത് അടവാക്കിയതായി രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല .(എൻക്വയറി നമ്പർ -30/ 19/15.11.19) തുക ഈടാക്കി അടവ് വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-47 രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക ഹാജരാക്കിയില്ല .ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അസി.സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി യ നിന്നുള്ള താഴെ പറയുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജെക്ടിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമനമ്പർ	പ്രോജെക്ട് നമ്പർ	പ്രോജെക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി
1	253/18-19	പട്ടികജാതിക്കാരുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	25000	5/18-19 തി. 24-5-18
			150,000	6/18-19 തി.24-5-18
			75,000	7/18-19

				തി. 24-5-18
		ആകെ	2,50,000	

രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 15/12-11-19 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരു മറുപടിയിൽ 2-5-18 ന് സ്ഥലം മാറിപ്പോയപ്പോൾ രേഖകൾ പ്ലാൻ സെക്ഷൻ കൈകാര്യം ചെയ്തിരുന്ന സീനി ക്ലർക്കിനെ(A2) രേഖാമൂലം ഏൽപ്പിച്ചുവെന്ന് അസി. സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവ 2,50,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-48 എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണം.-അപാകതകൾ

എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ നൽകുന്ന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജെക്റ്റിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	2018-19
പ്രോജെക്ട് നമ്പർ	251/2018-19(സ്പിൽ ഓവർ)
പ്രോജെക്ടിന്റെ പേര്	എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണം
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി-2,00,000
ചെലവ്	1,99,986രൂപ(വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി) ബിൽ നമ്പർ-8/18-19 തി.29-5-18
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി

എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ നൽകുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 3-18 ലെ 1/10 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം സിഡ്ക്കോയിൽ നിന്ന് താഴെ പറയുന്ന പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടു (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ -MJRI/17-18TI 0334/22-3-18)

പഠനോപകരണത്തിന്റെ പേര്	എണ്ണം	വില
സ്റ്റീൽ ടേബിൾ വിത്ത് വൺ ഡ്രോയർ ആന്റ് കബോർഡ്	40	133200
സ്റ്റീൽ ആംലെസ്സ് ചെയർ	40	36280
നികുതി		30506
ആകെ		199986

മേൽ പ്രോജെക്ടിന്റെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു

1 ഫർണ്ണിച്ചർ സ്കൂൾ അധികൃതർ മുഖേന വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച് സ്കൂൾ മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയല ഇല്ല.

2 സ്കൂൾ അധികൃതർ നൽകുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എല്ലാ അപേക്ഷകളോടൊപ്പവും ഇല്ല.

3 പട്ടികജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ ഇല്ല.

4 ഏതു പഠനോപകരമമാണ് കൈപ്പറ്റയതെന്ന് രക്ഷിതാക്കൾ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5 മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നമ്പർ 14/13-11-2019 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വ നൽകിയിരുന്നു. മറുപടിയിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.രേഖകളുടെ അഭാവത്ത് 199986 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-49 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -എസ് സി പി - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വർഷം	2018-19
പ്രോജെക്ട് നമ്പർ	248/2018-19(സ്പിൽ ഓവർ)

പ്രോജെക്ടിന്റെ പേര്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ എസ് സി
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി-3,00000
ചെലവ്	2,99,460രൂപ (വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി) ബിൽ നമ്പർ-12/18-19 തി.23-11-18
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2/1 തി. 9-3-18
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി

മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 29-10-18 ലെ 1(25)നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങള് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കേരള റൂറൽ എംപ്ലോയ്മെന്റ് വെൽഫെയർ സൊസൈറ്റിയെ ചുമതലപ്പെടുത്ത: തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്.ആയതു പ്രകാരം 2,99,460രൂപ ചെലവഴിച്ച് 2906.25 രൂപ വിലയുള്ള 92 എണ്ണം 24 വാട്ട് എൽഇ സ്ട്രീറ്റ്ലൈറ്റുകൾ ക്രൂസ്സിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.മേൽ പ്രോജെക്ടിന്റെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയു വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1 എസ് സി ഡി ഒ നൽകിയ ഫീസിബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്.

2മേൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ .

3 സ്ട്രീറ്റ്ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതു സംബന്ധിച്ച കെ എസ് ഇ ബിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം

4 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിച്ചവ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ

4മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട്

രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 299460 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 9/11-11-2019 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.മറുപടിയിൽ വിവിധ പ്രദേശങ്ങള് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിച്ചതു സംബന്ധിച്ച വിവരം നൽകുവാൻ മെമ്പർമാരോട് ആവഷ്യപ്പെട്ടുവെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്.

1-50 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പരിരക്ഷ പദ്ധതിയിൽ കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിൽ നി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് അവരുടെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം പണം ഒടുക്കിയെങ്കിലും മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	തുക	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.	ആകെ ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വില		ശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വില
				ഇൻവോയ്സ് നം	മരുന്ന് വില	
73/19 പരിരക്ഷ	JK No. 0593247/ 15.03.19	1,40,000	PRF4595/ 18.02.19	0	0	1,40,000
ആകെ						1,40,000

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക മുൻകൂറായി ഒടുക്കുന്നതിനാൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീ കോർപ്പറേഷനുമായി ചമയ്ക്കുന്ന കരാർപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കകം തന്നെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന എ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള ഇനങ്ങളിൽ യാതൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുക ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാകുന്നതു വരെ 1,40,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-51 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിനു വേണ്ടി പുതിയ ലൈൻ വലിക്കൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പട്ടികജാതി മേഖലകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് വേണ്ടി പുതിയ ലൈൻ വലിക്കുന്നതിന് കെഎസ്ഇബിയിൽ ഡെപ്പോസ ചെയ്ത തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	2018-19

പ്രോജെക്റ്റ് നമ്പർ	80/2018-19
പ്രോജെക്റ്റിന്റെ പേര്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിനു വേണ്ടി പുതിയ ലൈൻ വലിക്കൽ എസ് സി
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി-10,00000
ചെലവ്	10,00000രൂപ (വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി) ബിൽ നമ്പർ-18/18-19 തി.26-12-18
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2/1 തി. 9-3-18
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി

കെ എസ് ഇ ബി യുടെ 21-12-18 ലെ ഡിമാന്റ് കം ഇന്റിമേഷൻ നോട്ടീസ് അനുസരിച്ച് മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതി പ്രദേശങ്ങളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിനുവേണ്ടി 19 കി. മി ലൈൻ വലിക്കുന്നതിനായി പത്ത് ലക്ഷം രൂ കെഎസ്ഇബിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കെഎസ്ഇബിയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ,ബന്ധപ്പെട്ട ഫയ ,പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡ എൻക്വയറിക്ക് (നം.8/11-11-19) 4 വാർഡുകളിൽ പണി പൂർത്തീകരിച്ചുവെന്ന മറുപടി നൽകിയിട്ടു വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നതുവരെ 10,00000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-52 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ-അപാകതകൾ

അസി. സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ വൃദ്ധർക്കു കട്ടിൽ എന്ന പ്രോജെക്റ്റിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

വർഷം	2018-19
പ്രോജെക്റ്റ് നമ്പർ	59/2018-19
പ്രോജെക്റ്റിന്റെ പേര്	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ-എസ് സി
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി-295000 തനത് ഫണ്ട്-9500
ചെലവ്	295000രൂപ (വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി) ബിൽ നമ്പർ-13/18-19 തി.27-12-18-184500 ബിൽ നമ്പർ-27/18-19 തി.22-3-19-110500
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 2/1 തി. 9-3-18
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി

വികസനഫണ്ട് എസ് സി പി യിൽ നിന്നും 295000 രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എസ് സി വൃദ്ധർ കട്ടിൽ നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.ഇതിനായി ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂടെ ഹൈലുക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ കുറ്റിപ്പുറം എ സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും 3690 രൂപ വിലയുള്ള മരക്കട്ടിലുകൾ (6*3) 80 എണ്ണം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (ഇൻവോയ് നമ്പർ-117/20-11-18,153/22-1-19)

മേൽ പ്രോജെക്റ്റിന്റെ നിർവഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1 ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ (ടാക്സ് ഉൾപ്പടെ) വില കുറവായി ഈടാക്കി.

2 ഹൈലുക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ കുറ്റിപ്പുറത്തു നിന്നും സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് 5% (ഇഎംഡി കുറച്ച തുക) ഈടാക്കിയതി വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3 ടെൻഡർ തുക 250000 ത്തിൽ അധികരിച്ചാൽ 2% ടി ഡി എസ് ടെൻഡർ തുകയുടെ 2% ഈടാക്കുകയും അടവാക്കുക ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

4 ജി എസ് ടി ജനറേറ്റഡ് കമ്പ്യൂട്ടർ ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കാതെ മാനുവൽ ബില്ല് ആണ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.ആയതിനാൽ 1 ജി എസ് ടി ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു.എന്നാൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

5 ബില്ലിൽ പാൻ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 1%ആദായനികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയില്ല.

6 ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങുന്നതിന് പുറപ്പെടുവിച്ച നോട്ടിഫിക്കേഷൻ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7 കട്ടിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി ടെൻഡർ നടപടി സ്വീകരിച്ചതിൽ 13 ഏജൻസികൾ പങ്കെടുത്തു.സർക്കാർ ഏജൻസി KAD എന്നിവ ടെൻഡറിൽ പങ്കെടുത്തുവെങ്കിലും മുൻഗണന ലഭിച്ചില്ല. ഹൈലൂക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്ത് നിന്നും വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾക്ക് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (ജി (എംഎസ്)22/18/തസ്വഭവ 14-2-18 ഖണ്ഡിക 7.1.13(2)) കട്ടിലിന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ 1.98 മീറ്റർ നീളം,90സെ വീതി,മുൻകാൽ 60 സെ.മി പിൻകാൽ 50 സെ.മി 8 എം.എം ഷീറ്റ് എന്നിങ്ങനെയാണ്.

8 കട്ടിലുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വ്യക്തമായ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ അപൂർണ്ണവും വ്യക്തമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താത്തതുമാണ്.

10 8-11-2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിൽ 2018-19 വർഷത്തെ 4 കട്ടിലുക വിതരണം ചെയ്യാതെ കൂട്ടിയിട്ടതായി കാണാൻ കഴിഞ്ഞു. പ്രോജെക്ടിന്റെ നിർവഹണം സുതാര്യമായല്ല നടന്നതെ വ്യക്തമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാത്തത് വീഴ്ചയാണെന്നും ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. വ്യക്തമായ രേഖക ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 295000രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 10/11-11-2019 പ്രകാരം ഓഡ എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-53 ബാലസൗഹൃദം-രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

അസി.സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ ബാലസൗഹൃദം എന്ന പ്രോജെക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	2018-19
പ്രോജെക്ട് നമ്പർ	256/2018-19
പ്രോജെക്ടിന്റെ പേര്	ബാലസൗഹൃദം
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് -120,000
ചെലവ്	1,20,000രൂപ ബിൽ നമ്പർ-22/18-19 തി.20-3-19-38925 രൂപ ബിൽ നമ്പർ-25/18-19 തി.22-3-19-81075 രൂപ
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി 1/1 തി. 19-4-18
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി

ബാലസൗഹൃദം പ്രോജെക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂടെ റിയൽ ഗ്രൂപ്പ് ഓഫ് കമ്പനി കുറ്റൂർ നോർത്ത് പി മലപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 5356 രൂപ വിലയുള്ള 20 എലിഫന്റ് സ്ലൈഡറുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.(ഇൻവോയ് നമ്പർ RG16/14-9-18).5356820=107120/-രൂപ, നികുതി 128830/-രൂപ എലിഫന്റ് സ്ലൈഡറുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടു വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 1,20,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തട ചെയ്യുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നമ്പർ 16/12-11-19 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു.മറുപടിയിൽ ബന്ധ ഹെഡ്മാസ്റ്റർമാരിൽ നിന്നും കൈപ്പറ്റ് ഹാജരാക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാർക്ക് തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

പേര്	ശമ്പളം-വൗച്ചർ നം/തീ	അർദ്ധവർഷം	തൊഴിൽ നികുതി
1.അബ്ദുൾ മജീദ് (കമ്പ്യൂട്ടർ ഓപ്പറേറ്റർ)	21800004/4.4.18 -19850 21800057/4.5.18 -19850 21800117/1.6.18 -17750 21800184/4.7.18 -14910 21800261/1.8.18 -18850 21800290/20.8.18 -15225 ആകെ -106435	2018-19 -first half	1000/-
2.അബ്ദുൾ മജീദ് (കമ്പ്യൂട്ടർ ഓപ്പറേറ്റർ)	21800387/1.10.18 -15950 21800483/1.11.18 -19575 21800651/1.1.19 -20300 21800731/1.2.19 -20300 21800833/1.3.2019-19575 ആകെ -95700	2018-19 - II half	750/-
അക്ബർ അലി (ഡ്രൈവർ)	21800021/7.4.18 -4795 2180068/9.5.18 -16875 ആകെ - 21670	2018-19 -first half	180
3 ബഷീർ (ഡ്രൈവർ)	21800020/4.4.18 -15070 21800060/9.5.18 -16875 -------- 31945	18-19 ഫസ്റ്റ് ഹാഫ്	300
4.ഷറീഫ് (ഡ്രൈവർ)	21800116/1.6.18 -12825 218000185/3.7.18-16440 218000207/11.8.18 -9100 218000301/20.8.18 -8400 218000302 /20.8.18 -12600 ആകെ -46540/-	2018-19 I half	450
5.നസ്സീർ (ഡ്രൈവർ)	218000388/1.10.18 -6300 218000488/1.11.18 -18900 218000406/1.10.18 16100 218000506/1.11.18 -18900 ആകെ -60200	2018-19 II Half	600
6.റഷദ് (ക്ലാർക്ക് lsgd)	2180005/4.4.18 -17040 21800057/3.5.18 -17040	2018-19 I half	600

	21800207/6.7.18 -13450 21800209/6.7.18 -17040 ആകെ -64570		
7.മുഷ്രിഫ ഫാർമസിസ്റ്റ് (പി.എച്ച്.സി)	21800033/12.4.18 -11620 2180066/8.5.18 -11620 2180067/8.5.18 -11620 21800133/5.6.18 -11620 21800187/3.7.18 11620 21800300/23.8.18 -14000 21800373/25.9.18 -14000 ആകെ -86100	2018-19 I half	750
8.ഷിന -(ഹോമിയോ -അറ്റൻെറർ)	21800231/25.7.18 -4900 21800232/25.7.18 -4900 21800291/23.8.18 9100 21800353/5.9.18 -9440 ആകെ -28840	2018-19 I half	280
9-പ്രജിഷ് (ഓവർ സീയർ lsgd)	21800579/1.12.18 16675 21800660/4.1.19 -18850 21800735/1.2.19 -16675 21800835/1.3.19 -16675 ആകെ -68875	2018-19 II half	600

തുക അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

2-2 ടെണ്ടർ ഫോറം വില കുറവായി ഈടാക്കി

പഞ്ചായത്തിലേക്ക് വിവിധ പ്രൊജക്റ്റുകളിലായി സെക്രട്ടറി ടെൻണ്ടർ നടത്തിയതിൽ ടെൻണ്ടർ ഫോം വ കുറവായിട്ടാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്; GO (P)No.429/15/28.9.2019 പ്രകാരം ടെൻണ്ടർ തുകയുടെ 0.2% നിരക്ക് ഇൗടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. (ടെണ്ടർ തീയതി30-11-2018)

പ്രൊജക്റ്റ് നം/പേര്	അടങ്കൽ	പങ്കെടുത്തവർ/ ടെൻണ്ടർ തീയ്യതി	വിലഈടാക്കേണ്ടത്	13/ ഈടാക്കിയത്	കുറവ്
(1)66/19-സ്കൂൾകൾക്ക് കിറ്റ്	200000	3 ('ടെൻണ്ടർ തീ-10.9.2018)	3x500 +GST	3x200 +GST	3x300 +GST =900+GST
(2)284/19-കട്ടിൽ വിതരണം(ജന)	250000	11(2 സർക്കാർ ഏജൻസി) ('ടെൻണ്ടർ തീ-10.9.2018)	9x500 +GST	9x200 +GST	9x300 +GST =2700+GST
(3)58/19-ഹൈമാസ്റ്റ് റിപ്പയർ	200000	2 ('ടെൻണ്ടർ തീ-30.11.2018)	2x500 +GST	2x200 +GST	2x300 +GST =600+GST
(4)63/19-കട്ടിൽ വിതരണം (ജന)	500000	13 (2 സർക്കാർ ഏജൻസി) ('ടെൻണ്ടർ തീ-10.9.2018)	11x1000+GST	11x200 +GST	11x800 +GST =8800+GST
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

(5)29/19-ക്ലബ്ബിന് കിറ്റ്	200000	6 ('ടെൻണ്ടർ തീ-10.9.2018)	6x400 +GST	6x200 +GST	6x200 +GST =1200+GST
(6)285/19 ഇ.എം.എസ് ഹാൾ എക്കോ പ്രൂഫിങ്	400000	2('ടെൻണ്ടർ തീ-10.9.2018)	2x800 +GST	2x200 +GST	2x600 +GST =1200+GST
(7)59/19 വൃദ്ധർക്ക കട്ടിൽ (എസ് സി)*-അസി.സെക്രട്ടറി	295000	12(2സർക്കാർ ഏജൻസി) ('ടെൻണ്ടർ തീ-10.9.2018)	10x600+GST	10x200+GST	10x400+GST =4000+GST
*				ആകെ	19400/-രൂപ+GST

കുറവായി ഈടാക്കിയ 19400/-രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

2-3 വസ്തു നികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ , 14.01.2011ലെ സ.ഉ.(അ 19/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ.നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ്, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിജ്ഞാപനം എന്നിവ പ്രകാരം മൂർക്കനാട് ഗ്ര പഞ്ചായത്തിലെ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള (ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റ്, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗണുകൾ) കെട്ടിടങ്ങളു അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്കുകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

100ച.മീ. വരെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ : 30/- രൂപ / ച.മീ.

100ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ 200ച.മീ. വരെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ : 50/- രൂപ / ച.മീ.

ചെറിയ തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ(100ച.മീ. താഴെ) തിരിച്ച ഷോപ്പ് റൂമുകളടങ്ങിയതും എന്നാൽ ആകെ തറ വിസ്തീർ 100ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ വരുന്നതുമായ വിവിധ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അവയുടെ തറ വിസ്തീർണ്ണം മൊത്തമാ പരിഗണിക്കാതെയാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം 100ചതുരശ്ര മീറ്റ മുകളിൽ വരുന്നതും മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ വിവിധ നമ്പറുകൾ അനുവദ റൂമുകളോടു കൂടിയ ഒറ്റക്കെട്ടിടത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലേക്ക് അടിസ്ഥാന നികുതി 50/- രൂ പരിഗണിക്കേണ്ടതിനു പകരം 30/- രൂപയാണ് കണക്കിലെടുത്തിരിക്കുന്നത്. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വ നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(4) ൽ, ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ തന്നെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ (മുകൾ നിലകൾ ഉൾപ്പെടെ) വെവ്വേറെ വ്യക്തികളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലാണെങ്കിലോ, ഒരാളിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതാണെങ്ക തന്നെ തക്കതായ കാരണത്താൽ ആ കെട്ടിട ഭാഗങ്ങൾക്ക് <u>പ്രത്യേക കെട്ടിട നമ്പറുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലോ</u>; ഓ ഭാഗത്തെയും വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി അവയ്ക്ക് ഓരോന്നിനും വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണെ പറയുന്നതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ ചെറിയ മുറികളായി തിരിച്ച ആകെ 100 ച.മീറ്ററിലധികം തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണി കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് ഇടയാക്കുന്നതെന്ന് കരുതുന്നു. എന്നാൽ 2011 ചട്ടങ്ങൾ നിലവിൽ വരുന്നതിനു മുമ്പ് തന്നെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് തക്കത കാരണമുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രം അവയെ പ്രത്യേകം കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കുന്നതിന് ഇളവ് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ചാ ചട്ടം 3(4)ലെ പരാമർശമെന്നത് വ്യക്തമാണ്. ചട്ടം 4(1) പ്രകാരം ഓരോ ഇനം കെട്ടിടമായി പരിഗണിച്ച് ചട്ടം 5 അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത് പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അനിവാര്യമാണ്. ചട്ടം 5(2) പ്രകാരം നിക നിർണ്ണയിക്കുന്നത് കൊണ്ട് വിവിധ റൂമുകൾക്ക് ഉയർന്ന നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് പ്രത്യേകം നമ്പർ നൽകുന്നത് യാതൊരു തടസ്സവും നിലവിലില്ലാത്തതുമാണ്. ആയതിനാൽ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതു വഴി വൻ തോത് നികുതി നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ര.നം.	പേര്	വാർഡ്	കെട്ടിട നമ്പർ	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം (m^2)	ചുമത്തിയ നികുതി+ ലൈ.കരം	ചുമത്തേണ്ടത് (നികുതി+ ലൈ.കരം)		കുറവ്
1	ശ്രീ.ഷൗക്കത്തലി, വടക്കേതിൽ	6	1- B	32.14	1158+58	(20% വർദ്ധനവ് +0% ഇളവ്)	1929+97	771+39
			1- C	32.13	1157+58		1928+97	770+39
			1- D	15.51	559+28		931+47	372+19
			1- E	64.27	2700+135		3857+193	1157+58

			ആകെ	144.05	5574+279			3070+155
2	ശ്രീ.അസൈനാർ, താണിയൻ	7	281-B	81.94	2705+136	(20% വർദ്ധനവ് +10% ഇളവ്)	4507+226	1802+90
			281-C	72.63	2278+114		3995+200	1717+86
			ആകെ	154.57	4983+250			3519+176
3	ശ്രീ.മുഹമ്മദ്.& ഫാത്തിമ	12	449-A	25.2	908+46	(20% വർദ്ധനവ് +0% ഇളവ്)	1512+76	604+30
			449-B	25.2	908+46		1512+76	604+30
			449-C	25.2	908+46		1512+76	604+30
			449-D	25.68	925+47		1541+77	616+30
			ആകെ	101.28	3649+185			2428+120
4	ശ്രീ. സൈതാലിക്കുട്ടി, പാലാറ	17	135-G	19.56	705+36	(20% വർദ്ധനവ് +0% ഇളവ്)	1174+59	469+23
			135-H	19.56	705+36		1174+59	469+23
			135-I	19.56	705+36		1174+59	469+23
			135-J	19.56	705+36		1174+59	469+23
			135-K	19.56	705+36		1174+59	469+23
			135-L	19.56	705+36		1174+59	469+23
			ആകെ	117.36	4230+216			2814+138

ആകെ നഷ്ടം =[(3070+155)+(3519+176)+(2428+120)+(2814+138)] =11831+589 രൂപ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 29/14.11.19)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 100ച.മീറ്റർ കൂടുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ളതും വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ടി.ചട്ടം 4(1), 5 എന്നിവയ്ക്കനുസൃതമായി 50/- രൂപ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കാതിരുന്നത് മൂലം വസ്തു നിക ഇനത്തിൽ 11831 രൂപയും ലൈബ്രറി കരം ഇനത്തിൽ 589രൂപയുടെയും നഷ്ടം നേരിട്ടു. നാളിതുവരെയുള്ള നഷ്ടത്തു ഉത്തരവാദികളായവരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതും സമാനമായി കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയം നടത്തിയ ഗ്ര പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തി കുറവ് വന്ന നിക ഈടാക്കേണ്ടതും വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

3-1 അംഗൻവാടികളിൽ ചുമർ ചിത്രം വരയ്ക്കുന്നതിന് ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് : അംഗൻവാടി ചുമർ ചിത്രം നം : S0047/19	അടങ്കൽ : 2,00,000 (പ്ലാൻ - ജനറൽ)
ബിൽ നം.6/27-12-2018 :	തുക - 1,99,995

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അംഗൻവാടികളിൽ ചുമർ ചിത്രം വരയ്ക്കാനുള്ള പ്രൊജക്ടിനായുള്ള ടെണ്ടറിൽ നാല് സ്ഥാപനങ്ങളാണ് പങ്കെടുത്തത്. സ്ക്വയർ ഫീറ്റിന് 23.5 രൂപ രേഖപ്പെടുത്ത

BSGSTഏജൻസീസ്, കുറ്റിപ്പുറത്തിൻെറ ടെണ്ടർ ആണ് സ്വീകരിച്ചത്. 5970 സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു എ രേഖപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 1,99,995 രൂപ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി.

BSGSTഏജൻസീസ്, കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനം സ്ക്വയർ ഫീറ്റിന് 23.5 രൂപയാണ് ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്ന എന്നാൽ 33.5/സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് എന്ന നിരക്കിലാണ് ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അത് പ്രകാരം ത നൽകുകയും ചെയ്തു.

ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രകാരം 5970 സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നൽകേ 1,40,295(23.5X5970) രൂപയ്ക്ക് പകരം 1,99,995 രൂപയാണ് നൽകിയത്.

59,700 രൂപ ഇപ്രകാരം അധികം നൽകിയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2. പ്രൊജക്ട് : അംഗൻവാടി ചുമർ ചിത്രം

പ്രൊജക്ട് : അംഗൻവാടി ചുമർ ചിത്രം നം : S00228/19	അടങ്കൽ : 2,00,000 (-M.G N.R)
ബിൽ നം. 2/25-07-2018 : 1,99,950	തുക - 1,99,950

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അംഗൻവാടികളിൽ ചുമർ ചിത്രം വരയ്ക്കാനുള്ള മേ പ്രൊജക്ടിനായുള്ള ടെണ്ടറിൽ മൂന്ന് സ്ഥാപനങ്ങളാണ് പങ്കെടുത്തത്. സ്ക്വയർ മീറ്ററിന് 465 രൂപ രേഖപ്പെടുത്ത് BSGSTഏജൻസീസ്, കുറ്റിപ്പുറത്തിൻെറ ടെണ്ടർ ആണ് സ്വീകരിച്ചത്. 430 സ്ക്വയർ മീറ്റർ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു എ രേഖപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 1,99,950 രൂപ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി.

ശ്രീ. പി. ഇസ്മയിൽ എന്ന വ്യക്തി സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറിൽ സ്ക്വയർ മീറ്ററിന് 250 രൂപയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്. ആയ പരിഗണിക്കാതെ സ്ക്വയർ മീറ്ററിന് 465 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയ ടെണ്ടർ ആണ് അംഗീകരിച്ചത്.

ഇൻവോയ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രകാരം 430 സ്ക്വയർ മീറ്റർ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നൽകേണ്ട 1,07,5 (430X250) രൂപയ്ക്ക് പകരം 1,99,950 രൂപ നൽകിയത് വഴി 92,450 രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം അധി നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ പ്രൊജക്ടുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ട മറ്റു അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു :

1. തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനത്തിൻെറ ടാക്സ് ബിൽ,രശീതി എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2. ഏതെല്ലാം അംഗൻവാടികളിലാണ് ചുമർ ചിത്രം വരച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന വിവരം ഫയലിലില്ല.

3. ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം അധികാരപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അളവെടുത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി നടത്തിയ സ്ഥാപനം നൽകിയ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം തുക നൽകുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

5. ഇൻകം ടാക്സ് റികവറി (2%) നടത്തിയിട്ടില്ല.

5. ടെണ്ടറിനായി പത്രപരസ്യം നൽകിയതിൻെറ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അധികം ചെലവഴിച്ച1,52,150 (92,450+59,700)രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

വിശദമാക്കിയ മറ്റു അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 2,47,795 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുകയും ചെയ്യുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	04.08.2019 മുതൽ 05.08.2019 വരെ	കെഎസ്എഎംപിഎം 27/2146/2019 തി. 24.08.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	276250	45/19നെൽകൃഷി വികസനം	276250	0
	2018-19	75045	261/19 പരിരക്ഷ	75045	0
	2018-19	140000	73/19 പരിരക്ഷ	140000	0
	2018-19	680686	19/19ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	680000	686
	2018-19	375000	13/19 പ്രത്യേക പരിഗണന അർഹിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	25000	12500
	2018-19	50000	60/19 അഗതി രഹിത കേരളം	0	50000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	375000	13/19 പ്രത്യേക പരിഗണന അർഹിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	375000	0
	2018-19	416020	19/19 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	393100	22920

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമായത് എ.എഫ്.എസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ എജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ബാലൻസ് തുക നൽകൽ	21800370/25-9-18	58000	56000	2000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടുന്നതിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കൽ	21800721/30-1-19	1430924	1430924	0

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	വെങ്ങാട് പ്രദേശത്ത് മെയിൻ പൈപ്പ്ലൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കൽ	181515520 13400977744 21-12-18	783076	783076	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കേരല വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അടവാക്കേണ്ട കുടിശ്ശിക	ജിഒ പ്രോജെക്ട്	15536	15536	0
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിൽ അടവാക്കേണ്ട കടിശ്ശിക	ജി ഒ പ്രോജെക്ട്	1986	1986	0
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പുകൾ മാറ്റി എൽ ഇ ഡി ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ	-	262500	0	262500
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിനവേണ്ടി പുതിയ ലൈൻ വലിക്കൽ എസ് സി	18/18-19 26-12-18	10,00000	0	10,00000

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
KURDFC	സ.ഉ (കൈ) 68/2018 തിയതി 18.05.2018	1517916	-1517916	-	-	1517916

.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	15000000

തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	1462500
ആകെ	16462500
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	16462500

<u>വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .</u>

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നമ്പർ
	അർബൻ കോ ഓപ്പറേറ്റിവ് ബാങ്ക് കൊളത്തൂർ	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1000000	00012470
			1000000	00012469
			1000000	00012467
			1000000	00012467
			1000000	00012471
			1000000	01802578
			1000000	01802577
			1000000	01802576
			1000000	01802575
			1000000	01802574
			1000000	01802573
			1000000	01802570
			1000000	01802571
			1000000	01802572
ആകെ			16000000	
പലിശ			1462500	
ആകെ			16462500	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	-	2005-06	6	കാർഷിക ആവശ്യത്തിന്ട്രാക്ടർ-	നടപടിതുടരുന്നു.

				പദ്ധതിനിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത	
	-		14	ഓഫ്സെറ്റ് പ്രസ്സ് 7.5 ലക്ഷം നഷ്ടം	
2016-17	2(1)	2014-15		തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു.

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ്ജ് നോട്ടീസ് നമ്പർ		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ഇല്ല).	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2008-09	3-11	എ സതീഷ് കുമാർ വി ഇ ഒ	LF17121/ SPL.CELL/ SC/D1/12 19-11-14	3671000							3671000	
2	2009-10, 10-11	3-10 (2)	കെപി രാമചന്ദ്രൻ വി ഇ ഒ	LF/12205/SPL.CELL/CSC/D1 /14 25-9-15	20000							20000	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	106060304
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	77677497
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	39417
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	1,52,150
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	36,51574

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	6110		ശ്രീമതി.സീജാ ജോസഫ്

			സെക്രട്ടറി-1950 ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ,സെക്രട്ടറി -4160
2-2	19400+ GST		ശ്രീമതി.സീജ ജോസഫ്,സെക്രട്ടറി14800 ശ്രീ.ഗിരിജൻ സെക്രട്ടറി -4600/-
2-3	11,831		9017/- ശ്രീമതി.സീജജോസഫ്,സെക്രട്ടറി 2814/- ശ്രീ.ജെയിംസ്.കെ.സി,സെക്രട്ടറി
3-1		152150	ഖദീജ. ഇ. എം, ഐ.സി.ഡി.എസ് .സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ	39417	1,52,150	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-36	35,42,172	ശ്രീമതി.സീജജോസഫ്-13,28,172 ശ്രീ.പി എസ് ഗിരിജൻ-7,83,076 ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ -14,30,924
1-37	6,93,720	ശ്രീമതി.സീജജോസഫ്-1,84,500 ശ്രീ.പി എസ് ഗിരിജൻ-3,09,960 ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ -1,99,260
1-38	5,00,000	ശ്രീമതി.സീജ ജോസഫ് ,സെക്രട്ടറി
1-39	60,000	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ,സെക്രട്ടറി
1-40	3,95,693	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ,സെക്രട്ടറി
1-41	1,00,000	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ,സെക്രട്ടറി
1-43	1,97,770	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഖാദർ ,സെക്രട്ടറി
1-47	2,50,000	ശ്രീ.സുഗതകുമാരൻ,സീനിയർ ക്ലർക്ക്
1-48	1,99,986	ശ്രീ.ബി .ടി. സുനി,അസി. സെക്രട്ടറി
1-49	2,99,460	ശ്രീ.പി. എസ്. ഗിരിജൻ,അസി. സെക്രട്ടറി
1-50	1,40,000	ഡോ.ഷെമീനമോൾ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-51	10,00000	പി .എസ്. ഗിരിജൻ,അസി. സെക്രട്ടറി
1-52	2,95,000	പി .എസ് .ഗിരിജൻ,അസി. സെക്രട്ടറി
1-53	1,20,000	പി .എസ്. ഗിരിജൻ,അസി.സെക്രട്ടറി
3-1	3,99,945	ഖദീജ ഇ .എം. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ	36,51574	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
2-3	451/- ശ്രീമതി.സീജജോസഫ്,സെക്രട്ടറി 138/- ശ്രീ.ജെയിംസ്.കെ.സി,സെക്രട്ടറി

1-33	34397/ ഷെറീൻ ബീഗം അസി. എഞ്ചിനീയർ

ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	2-2

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഖദീജ ഇ എം ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	എരഞ്ഞോളി വീട് വള്ളുവങ്ങാട് സൗത്ത് പാണ്ടിക്കാട് മലപ്പുറം ഡില്ല
സീജജോസഫ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എറണാകുളം	പുന്നക്കൽ വീട് ബിന്നി റോഡ് പള്ളുരുത്തി കൊച്ചി-06
ജെയിംസ് കെ സി സെക്രട്ടറി	-	കളപ്പുരയിൽ വീട് പുന്നമ്പറമ്പ് തെക്കുംകര തൃശ്ശൂർ പി ഒ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1979-80	എൽ.എഫ്.എം6/181/83/19-7-89/	4	
1980-81	എൽ.എഫ്.എം6/167/84/19-7-89	6	
81-82	എൽ.എഫ്.എം6/11451/85/19-7-89	12	
84-85	എൽ.എഫ്.എം6/150/90/10-5-90	13	
85-86	എൽ.എഫ്.എം6/1387/90/20-2-91	18	
86-87,87-88	എൽ.എഫ്.എം6/642/92/29-8-92	20	
93-94,94-95	എൽ.എഫ്.എം13/3268/14/16-12-14	4	
96-97 ചെലവ്	എൽ.എഫ്.എം13/3294/14/16-12-14	1	
97-98മുതൽ 01-02 വരെ (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.എം13/3274/14/16-12-14	77	s
96-97 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.എം13/3270/14/16-12-14	3	
97-98	എൽ.എഫ്.എം.13/3271/14/16-12-14	4	

(പ്ലാൻ ഫണ്ട് ഒഴികെ)			
98-99 (പ്ലാൻ ഫണ്ട് ഒഴികെ)	എൽ.എഫ്.എം13/3295/14/16-12-14	4	
99-2000 (പ്ലാൻ ഫണ്ട് ഒഴികെ)	എൽ.എഫ്.എം13/3272/14/16-12-14	2	
2000-01 (പ്ലാൻ ഫണ്ട് ഒഴികെ)	എൽ.എഫ്.എം13/3273/14/16-12-14	4	
01-02	എൽ.എഫ്.എം12/2116/07/4-9-08	8	
02-03	എൽ.എഫ്.എം12/1891/08/29-1-09	8	
03-04	എൽ.എഫ്.എം12/1892/08/31-1-09	25	
04-05	എൽ.എഫ്.എം12/1893/08/31-1-09	15	
05-06	എൽ.എഫ്.എം12/2005/09/5-10-10	36	
06-07	എൽ.എഫ്.എം12/418/09/21-11-11	16	
07-08	എൽ.എഫ്.എം12/20/12/9-1-12	9	
08-09	എൽ.എഫ്.എം12/21/12/9-1-12	9	
09-10, 10-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം13/1483/14/11.02.16	21	
11-12, 12-13	എൽ.എഫ്.എം13/1557/14/18-5-15	24	
13-14, 14-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 13/1781/15 /09-09-2015	18	
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 27/2500/16/01.10.16	23	4-
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 27/1880/17/18.8.17	30	
2017-18	കെഎസ് എ എം പി എം27/1942/2018/27-10-18	25	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹയർ ഗ്രേഡ

<u>അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം 27/2146/2019 | കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വക

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പ

പിൻ-676505 ഫോൺ:04832734

dompm.ksad@kerala.gov

തിയ്യതി: 24.08.20

ഓാഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓാഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ നിയത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്/നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളു കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓാഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങ അവലംബിച്ചും മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൂർക്കനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31.03.2019 – ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തെ വാർഷി ധനകാര്യസ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ പരിശോധന നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ മൂർക്കന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ ധനകാര്യസ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയി അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പു