



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

ആലപ്പുഴ-688001

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com

ഫോൺ : 0477-2252753

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി-പി.11/528/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയതി: 30/06/2021
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്:

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

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 02-12-2019 മുതൽ 17-06-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. രാജീവ്. ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	17-06-2021	25-06-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
17-06-2021	25-06-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- ശ്രീമതി.എസ്.എസ്. എസ്സ്. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
- ശ്രീ. കെ.ജി. രാജേഷ്. അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീ. വി. കെ. പുഷ്പരാജ്. അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി. രഞ്ജുപ്രകാശ്. സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
 ശ്രീ. കെ. ബി. സുനിൽ സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബ്രി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. എം.ജി. രാജു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ബി.എൻ. അംബീശൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	05-04-2019
ശ്രീമതി. പി. ശ്രീദേവി	സെക്രട്ടറി	20-05-2019	11-07-2019
ശ്രീ. എസ്സ്. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	06-04-2019	24-04-2019
ശ്രീ. എസ്സ്. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-05-2019	19-05-2019
ശ്രീ. എസ്സ്. അനീൽകുമാർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	12-07-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ബി.എൻ. അംബീശൻ	സെക്രട്ടറി	25-04-2019	12-05-2019

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ആൻസി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	19-12-2019
ശ്രീമതി. ജാനിഷ് റോസ് ജേക്കബ്ബ്	കൃഷി ഓഫീസർ	19-12-2019	31-03-2020
ഡോ.സജില എസ്സ് പിള്ള	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പിഎച്ച്സി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ലിന്റാ സാമുവൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ഷീബാനാണി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	07-06-2019
ഡോ. ബാലരാജ്	മെഡിക്കൽ	07-06-2019	31-03-2020

	ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)		
ഡോ. സുര്യാരാജ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-05-2019
ഡോ. രാഗേഷ് എസ്സ് ജയൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-06-2019	31-07-2019
ഡോ. ജയശ്രീ. എസ്സ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-08-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ശാലി മോൾ .എസ്സ്.	ഐസിഡിഎസ്സ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ശ്രീലത. എസ്സ്	എച്ച്.എം	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ബിന്ദു. ടി. എം.	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. രശ്മി മാനുവൽ	ഡി.എഫ്.ഐ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. രഞ്ജിത്ത്. കെ.	വിഇഓ (കത്തിക്കുഴി)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. അജീഷ് കുമാർ	വിഇഓ (മെയിന്റന)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. എസ്സ്. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021)	1-2
3	വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)	1-4
6	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021)	1-4-1
7	വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021)	1-4-2
8	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-5
9	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)	1-6
10	സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പദ്ധതി Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-7
11	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ Written By: Sunil K B (Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021)	1-8
12	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021)	1-9
13	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകളുടെ വിവരം Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021)	1-10
14	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-11-1
15	വസ്തു നികുതി - ഉപയോഗ ക്രമം മാറ്റി നിർണ്ണയിച്ചത് മൂലം നികുതി നഷ്ടം Written By: Elsamma (Audit Officer, On 29-06-2021) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 30-06-2021)	1-11-2
16	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൻമേൽ വരുത്തേണ്ട വർദ്ധനവ് ഒഴിവാക്കി Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 29-06-2021)	1-12
17		1-13

	<p>ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ് തൊഴിൽ നികുതി ഊടാക്കിയതിൽ കുറവ്-തുക അടവാക്കി.</p> <p>Written By: Sunil K B (Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021)</p>	
18	<p>ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്റ്റ് ലൈസൻസ് ഫീ ഊടാക്കിയതിൽ കുറവ് - തുക ഊടാക്കി.</p> <p>Written By: Sunil K B (Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: Sunil K B (Auditor, On 25-06-2021)</p>	1-14
19	<p>ഇടങ്ങേർ ഫീസിനത്തിലെ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല</p> <p>Written By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 30-06-2021)</p>	1-15
20	<p>തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) കൈപ്പറ്റിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല</p> <p>Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-16
21	<p>ലൈബ്രറിസെസ്</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 29-06-2021)</p>	1-17
22	<p>പഞ്ചായത്ത് തല പെൻസിൽ ക്യാമ്പ് - ചെലവ് തുക തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല</p> <p>Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-18
23	<p>വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക ഒടുക്കുന്നില്ല- ഫൈൻ വർദ്ധിക്കുന്നു.</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021)</p>	1-19
24	<p>രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 30-06-2021)</p>	1-20
25	<p>നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾ - പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-21
26	<p>ഐ.കെ.എം-ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകല- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല-ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-22
27	<p>അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി - അംഗീകൃത ക്വട്ടേഷനിൽ അധികരിച്ച് തുക വാഹന കയറ്റിറക്ക് കൂലി ഇനത്തിൽ നൽകി</p> <p>Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 25-06-2021) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 30-06-2021)</p>	1-23
28	<p>സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷനിലൂടെ ഊടാക്കിയ തുകകൾക്കനുസൃതമായി ജി.ഒ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയില്ല</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021)</p>	1-24
29	<p>ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ-ഒരേ</p>	1-25

	<p>ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് തവണ തുക നൽകി.</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 28-06-2021)</p>	
30	<p>അംഗൻവാടി തൊഴിലാളികളുടെയും സഹായികളുടെയും പ്രതിഫല ഇനത്തിലെ പ്രാദേശിക സർക്കാർ വിഹിതം പൂർണ്ണമായും ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് നൽകിയില്ല.</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)</p>	1-26
31	<p>രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)</p>	1-27
32	<p>ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയ തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 25-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)</p>	1-28
33	<p>ബാരൽ വില നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല</p> <p>Written By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-29
34	<p>കൂറ്റുവേലി വനസ്വർഗ്ഗം റോഡിൽ ചെറുവള്ളിക്കാവ് കലുക്ക് നിർമ്മാണം-പൊളിച്ചു മാറ്റിയ സാമഗ്രികൾ -ലേല വിവരം ലഭ്യമല്ല</p> <p>Written By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-30
35	<p>പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ പരിപാലനം- റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കാതെയുള്ള റോഡ് വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ-ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നതിലെ വീഴ്ചകൾ</p> <p>Written By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-31
36	<p>പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാല താമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല</p> <p>Written By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-32
37	<p>പൊതു ശ്മശാനം നവീകരണം നടത്തി ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയമാക്കൽ -പദ്ധതി സാക്ഷാത്കരിച്ചിട്ടില്ല</p> <p>Written By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 30-06-2021)</p>	1-33
38	<p>മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- ചില മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ജി.എസ്.റ്റി. 2% റി.ഡി.എസ് ആയി കുറവ് ചെയ്തില്ല</p> <p>Written By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Rajesh K.G (Asst. Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	1-34
39	<p>ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി അവലോകനം</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 30-06-2021)</p>	1-35

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	<p>ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ-ഒരേ ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് തവണ തുക നൽകി.</p> <p>Written By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 28-06-2021) Last Updated By: Pushparaj V.K (Asst. Audit Officer, On 28-06-2021)</p>	3-1
---	---	-----

ഭാഗം 4

1	<p>സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	4-1
2	<p>ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: Sunil K B (Auditor, On 26-06-2021) Last Updated By: Sunil K B (Auditor, On 26-06-2021)</p>	4-2
3	<p>മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്</p> <p>Written By: Sunil K B (Auditor, On 26-06-2021) Last Updated By: Sunil K B (Auditor, On 26-06-2021)</p>	4-3
4	<p>വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്</p> <p>Written By: Sunil K B (Auditor, On 26-06-2021) Last Updated By: Sunil K B (Auditor, On 26-06-2021)</p>	4-4
5	<p>സ്ഥിരനികേഷനുകൾ</p> <p>Written By: Sunil K B (Auditor, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)</p>	4-5
6	<p>ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 27-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 27-06-2021)</p>	4-6
7	<p>സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021)</p>	4-7
8	<p>ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021)</p>	4-8
9	<p>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Elsamma (Audit Officer, On 30-06-2021)</p>	4-9
10	<p>തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ</p> <p>Written By: Elsamma (Audit Officer, On 26-06-2021) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 30-06-2021)</p>	4-10

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
---	----------------------

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

15.02.2019തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിച്ച വരവ് ചെലവ് വി

	വരവ്	ചെലവ്
ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം	24,76,71,125	23,92,77,549
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	17,05,00,123	13,74,07,763
ഇൻകം&എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പ്രകാരം	20,17,61,067	19,61,45,865

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2020	04-06-2020		

1-2-1 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന

- 1.DCB SL Puram(OWN FUND) എന്ന അക്കൗണ്ടിന്റെ 03-2020-ലെ റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ Cheq എന്നതിനു കീഴെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന ചെക്ക് കാലാവധി(3 മാസം) കഴിഞ്ഞതാണെന്ന് കാണുന്നു. ചെക്ക് നം.2595224 തീ.16.09.2019 തുക 2500/- രൂപ
- 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 24 പ്രകാരം യഥാസമയം പണമാകാത്ത ചെക്കുക ചെയ്യേണ്ടതും അക്കൗണ്ട് ബുക്കുകളിൽ ആവശ്യമായ റിവേഴ്സ് എൻട്രികൾ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മേൽ ചെക്ക് പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
- 2.വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് എന്നിവ സഞ്ജയ സോഫ്റ്റ് വെയറിന് വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയില്ല.
- 3.ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ I- പ്രകാരം Profession Tax Employees എന്ന ഇനത്തിലുള്ള റ എന്നാൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഈയിനത്തിലുള്ള തീർവർഷത്തെ ഡിമാന്റ് തുക 781900/-രൂപയാണ്.
- 5.അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ ശരിയായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ഈയിനത്തിൽ എന്നിവയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധിക്കാനായില്ല.
- 6.തൻവർഷം വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ), വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) എന്നീ ഫണ്ടുകളുടെ അലോക്കേഷനിൽ നി ഡിഡക്ഷൻ ചെയ്ത തുകകൾക്ക് ജി.ഒ. പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കാതിരുന്നതും മൂലം ഈയിനത്തിലുള്ള യഥാർത്ഥ വരവ് ഉൾപ്പെട്ടു വന്നിരിക്കുന്നത്.
- 7.പെർമിറ്റ് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററിൽ ഡി.സി.ബി രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് കളക്ഷൻ എന്നിവയുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധിക്കാനായില്ല.
- 8.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികൾ സംബന്ധിച്ച പരിശോധന
9. എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്-ന്റെ വരവ് ചെലവുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	29641927.85
വരവ്	140858196
ആകെ	170500123.85
ചെലവ്	137407763
നീക്കിയിരിപ്പ്	33092360.85

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	കുറിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ		11462647	11462647	11462647		
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി		4012235	4012235	3458806	553429	ലാപ്സായി
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി		335000	335000	310000	25000	ലാപ്സായി
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- റോഡ്		7991000	7991000	2117044	5873956	ലാപ്സായി
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്- റോഡിതരം		4723000	4723000	3593937	1129063	ലാപ്സായി
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		12303033	12303033	5544245	6758788	ലാപ്സായി

1-4-1 വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ

സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ 2029-20- ലെ അനുബന്ധം-IV പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ ഇനത്തിൽ വകയിരുത്തിയിരുന്ന തുക 16095000/- രൂപയായിരുന്നു. ഈ തുക 3 അലോട്ട്മെന്റുകളായി പഞ്ചായത്തിന് അനുലോട്ട്മെന്റുകളിൽ നിന്നും ലൈഫ് വായ്പ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷനിലൂടെ 4632353/- രൂപ ഈ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷനിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകൾക്കനുസൃതമായി ജി.ഒ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവുകളൊന്നും തന്നെ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കിലൊ, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലൊ ഉൾപ്പെടു വന്നിട്ടില്ല.

1-4-2 വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി

സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ 2029-20- ലെ അനുബന്ധം-IV പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി ഇനത്തിൽ വകയിരുത്തിയിരുന്ന തുക 4174000/- രൂപയായിരുന്നു. ഈ തുക 3 അലോട്ട്മെന്റുകളായി പഞ്ചായത്തിന് അനുലോട്ട്മെന്റുകളിൽ നിന്നും ലൈഫ് വായ്പ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷനിലൂടെ 161765/- രൂപ ഈ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷനിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകൾക്കനുസൃതമായി ജി.ഒ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവുകളൊന്നും തന്നെ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കിലൊ, ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലൊ ഉൾപ്പെടു വന്നിട്ടില്ല.

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)	പൂർത്ത പ്രോജക്ട് ശതമാനം
206	193732241	113	114314389	0	93	54.85%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
ഭരണചെലവുകൾ	5897	1694391	1700288	1186877
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	70554913	70554913	70554913 (291880 രൂപ ക്യാപിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ)
ആകെ	5897	72249304	72255201	71741790

1-7 സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പദ്ധതി

ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	807120	464
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2018400	368
വിധവാപെൻഷൻ	5224800	951
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	12591300	2799
വികലാംഗപെൻഷൻ	2596900	462
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	475200	85
വിധവകളുടെ പെണ്മക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	180000	6

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 18-ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 13400/- രൂപ ക്യാഷ് കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ

1. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഫലപ്രാപ്തിയിൻമേൽ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്ന പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ഫയലുകൾക്കൊപ്പവും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ന്ന അപൂർണ്ണമാണ്.
2. പഞ്ചായത്തുകമ്മിറ്റി തീരുമാനങ്ങൾ യഥാസമയം നടപ്പാക്കി പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നതായി മിനിട്ട്സിൽ രേഖയില്ല. ഇതിലേക്കായി വാച്ച് രജിസ്റ്റർ.
3. പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള ആസ്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളാൻ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവന്നിട്ടുണ്ട്.
4. റോഡ് രജിസ്റ്ററും, റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.
5. ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സെക്ഷനുകൾ പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
6. ഫയലുകളിൽ പൊതുവെ നോട്ട് ഫയൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
7. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ മുൻവർഷ നീക്കിയിരുപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കി
8. 1994 - ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 3(3) പ്രകാരം കുറഞ്ഞ ഒരിക്കലിലെങ്കിലും ഗ്രാമസഭ യോഗം വിളിച്ചു ചേർക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 18 വാർഡുകളിലും ഫെബ്രുവരി 20 മാസത്തിൽ ഒരു പ്രാതികയാതെ ഗ്രാമസഭ ചേർന്നിട്ടുള്ളത് ഗ്രാമസഭ ക്രത്യമായ ഇടവേളകളിൽ കൂടി ഉറപ്പുവരുത്തുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ട രണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	9.9.20	8/20
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ	5.9.16-23.9.16	2015-16

1-11-1 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത

പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ഒരേ ഉടമയുടെ പേരിലുള്ള വാണിജ്യവശ്യത്തിനുപയോഗിക്കുന്ന 100 പ്ലറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിലെ ഓരോ കടമുറികൾക്കും പ്രത്യേകം കെട്ടിട നം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ, ടി കടമുറികളുടെ വസ്തു നികുതി ഒന്നിച്ച് നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് പകരം ഓരോ കടമുറികൾക്കും പ്രത്യേകം മീറ്ററിന് 50/- രൂപ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള വാണിജ്യവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന്റെ ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50/-രൂപ മാത്രമാണ് ഈടാക്കുന്നത് . ഇതുമൂലം ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വരുമാനത്തുകൊടുക്കുന്നു.

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് , മേൽ വിലാസം	വാർഡ് നം./ കെട്ടിട നം.	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം
<p>ഭവനേന്ദ്രൻ , കൃഷ്ണകുമാർ, മനോജ് , ആനന്ദവല്ലി , ശ്യാമള മുതൽ പേർ , കരിങ്ങാട്ടവെളി</p>	VIII/28A	21.25
	28B	33.48
	28C	41.14
	28D	20.92
	28E	6.75
	28F	10.12
	ആകെ	133.66
<p>രവീന്ദ്രൻ, ചാണി വെളിയിൽ ചാരമംഗലം</p>	VIII/ 468A	45
	468B	8
	468C	10
	468D	29.63
	468E	15.45
	ആകെ	108.08
<p>വികാരി , സെന്റ് ആൻസ് ചർച്ച് , ചാരമംഗലം</p>	XVII/442A	22.01
	442B	22.01
	442C	22.01
	442D	44.03
	442E	22.01
	442F	45
	442G	22.01
	442H	44.03
	442I	22.01
	442J	22.01
	442K	22.01
	442L	25.81
	442M	22.01
	442N	22.01
	442O	22.01
	442P	22.01
442Q	22.01	
442R	22.5	
442S	22.5	
ആകെ	490.45	
<p>ദീപക് അരുൺ നിവാസ്</p>	XIV/ 568B	10.14
	568C	14.1

കഞ്ഞിക്കുഴി	568D	30.65
	568E	30.65
	568F	30.65
	568G	30.65
	568H	30.65
	ആകെ	177.49
കെ.ആർ. അനിൽകുമാർ	VII/ 6A	10
	6B	10
	6C	10
	6D	27
	6E	27
	6F	24
	ആകെ	108
ബാബു & ബിജി , പുത്തൻ വെളി, മായിത്തറ	VI/ 235A	24.78
	235B	24.78
	235C	24.78
	235D	24.78
	235E	24.78
	ആകെ	123.9
പ്രദീപ്, നീക്കത്തിൽ ചെറുവാറണം	III/248A	7.7
	248B	35.8
	248C	18.32
	248D	14.94
	248E	7.6
	248F	22.95
	248G	20
	248H	20
	248I	20
ആകെ	147.31	
ജയമോൾ വേലൻചിറയിൽ മുട്ടത്തിപ്പുറമ്പ്	II/ 318A	21.43
	318B	21.43
	318C	21.43
	318D	64.29
	318E	8
ആകെ	136.58	
മോൾജി ജയചന്ദ്രൻ, നല്ലേടത്ത് , ചാരമംഗലം	658A	22.89
	658B	18.22
	658C	18.39

658D	18.39
658E	18.39
658F	18.94
658G	31.62
658H	22.89
658I	18.22
658J	18.39
658K	18.39
658L	18.39
658M	18.94
658N	31.62
ആകെ	329.68

ടി വിവരം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പിന് (നം.15 / 24.06.21) മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ടി നിർണ്ണയിച്ച് രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-2 വസ്തു നികുതി - ഉപയോഗ ക്രമം മാറ്റി നിർണ്ണയിച്ചത് മൂലം നികുതി നഷ്ടം

പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന ഒരു ഉടമയുടെ പേരിലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുപയോഗിക്കുന്ന 2 വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ് , ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട ഒരു കെട്ടിടത്തെ 5 മു. നികുതി കണക്കാക്കി ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50/- രൂപ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്ത് അന്തിമ വിജ്ഞാപനം പ്രകാരം, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുപയോഗിക്കുന്ന 200 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം മാളുകൾ എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 80/- ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50/-രൂപ മാത്രമാണ് ഈടാക്കുന്നത് . ഇതുമൂലം ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വരുമാനത്തിൽ കുറവ് വരുന്നു.

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് , മേൽ വിലാസം	വാർഡ് കെട്ടിട നം.	നം./ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം
ജൂലേഷ്, ജൂബി ഭവനം ,കഞ്ഞിക്കുഴി	XIV/ 565A	96.73
	565B	48.72
	565C	48.71
	565D	57.42
	565E	57.48
	ആകെ	309.06

ടി വിവരം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പിന് (നം.15/ 24.06.21) മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ടി നിർണ്ണയിച്ച് രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൻമേൽ വരുത്തേണ്ട വർദ്ധനവ് ഒഴിവാക്കി

കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൻമേൽ വരുത്തേണ്ട ഇളവുകൾ, വർദ്ധനവുകൾ എന്നിവ സംബന്ധി ഘടകങ്ങൾ എന്തെല്ലാമാണെന്ന് സംബന്ധിച്ചും 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപന ചട്ടം-6 വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. ഈ ചട്ടത്തിലെ പട്ടിക -2 ന്റെ ക്രമ നം-1 ഇന പ്രകാരം അഞ്ച് മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുത പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൽ 20% വർദ്ധനവ് വരുത്തേണ്ടതുണ്ട് വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ 100 ച. മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ , ഷോപ്പുകൾ , ഗേ: കൊടുത്തിരിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ നികുതിനിർണ്ണയങ്ങളുടെ ഫയലിലെ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം ടി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക

വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശന മാർഗ്ഗമുണ്ടായിരുന്നിട്ടും ടി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടു.

കെട്ടിട നം.	ഉടമയുടെ പേര്
I/ 658A മുതൽ N വരെ	മോൾജി ജയചന്ദ്രൻ, നല്ലേടത്ത്, ചാരമംഗലം

അടിസ്ഥാനനികുതിയിൽ ബാധകമായ വർദ്ധനവ് വരുത്താതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് (നം. 16 / 24.06.21) മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ടി കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിച്ച ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കിയതിൽ കുറവ്-തുക അടവാക്കി.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഇന്ത്യൻ കോഫി ഹൗസ് കഞ്ഞിക്കുഴി, ജിഎൽപിഎസ്സ്, അയ്യഞ്ചേരി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നികുതിയിനത്തിൽ ഇടാക്കിയ തുകയിൽ 2800/- രൂപയുടെ കുറവ് സംഭവിച്ചതായി ഓഡിറ്റ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം - 05/22-06-21 നൽകിയ മറുപടിയിൽ, പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങൾ 121040100345/23-06-2021 (2550/-) 121040100346/23-06-2021 (250/-) എന്നീ രസീതുകൾ പ്രകാരം 28 എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-14 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് ലൈസൻസ് ഫീ ഇടാക്കിയതിൽ കുറവ് - തുക ഇടാക്കി.

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്റ്ററികൾക്കും, വ്യവഹാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീ ഇനത്തിൽ നിശ്ചയിക്കാവുന്ന പരമാവധി എൻഡ്രൈസസ് വിഭാഗത്തിൽ ഉത്പാദന മേഖലയിൽ 1 കോടി രൂപയിൽ കൂടുതലും, 5 കോടി രൂപയിൽ കവിയാത്ത രൂപയിൽ കൂടുതലും, 2 കോടി രൂപയിൽ കവിയാത്തതുമായ മുതൽ മുടക്കങ്ങളവയ്ക്ക് 5000/- രൂ. വാർഷിക ലൈസൻസ് ഫീ ഇടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിശദാംശവും ടി സ്ഥാപന ഉടമകളിൽ നിന്ന് കുറവ് വന്ന തുക നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 3 /22-06-2021ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ കുറവായി ഇടാക്കിയ 2000/- രൂപയും ഇവ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമ നം	ഉടമയുടെ പേരു വിവരം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിവരം	രസീത് നം. ര
1.	രേഖാ മനോഹരൻ നെടുംചിറയിൽ എസ്സ് എൻപുരം	കയർ ഉത്പാദനം	121040100327/ 23-06-2021
2.	മനോഹരൻ നെടുംചിറയിൽ എസ്സ് എൻപുരം	കയറ്റുപായ നിർമ്മാണം	11040100328/ 23-062021
3.	പ്രത്യുഷ്.എം. മായിത്തറ ഹൗസ്, മായിത്തറ	കയറും, കയർ ഉൽപ്പന്നങ്ങളും നിർമ്മാണം	121040100333 06-2021
4.	കെ. ജോർജ്ജ് മാത്യു, ബ്ലിസ്സ് കോട്ടേജ്, സിവ്യൂവാർഡ്, ആലപ്പുഴ	ഐറ്റിസി കമ്പനിയുടെ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്ത് വിതരണം	121040100340 06-2021
	ആകെ		

1-15 ഇടടങ്ങൾ ഫീസിനത്തിലെ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

28/9/13-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് ഫീ എന്നിവ ഓൺലൈൻ ആയി ഒടുക്കുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ ആരംഭിക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്തുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ 20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ നാല്പതിലധികം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടറിംഗ് ഇ-ടെണ്ടർ സംവിധാനത്തിലൂടെ വരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലെ തുക എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഇ-പേയ്മെന്റ് സംവിധാനം വഴി കരാറുകാർ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീ ഡി.ബി.1/7942/2010/സി.ഇ/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വകുപ്പ് മേധാവികൾ ഇ-ടെണ്ടറുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്നതിന് സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് മേൽവിലാസത്തിൽ ഒരു കറന്റ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർനടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ആരം നമ്പർ ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക നാളിതുവരെയായിട്ടും അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടില്ല. തുക തനതുഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ

1-16 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) കൈപ്പറ്റിയ തുകയുടെ വി

വൗച്ചർ നം. 21900967/ 298.02.2020 പ്രകാരം ജില്ലാ മലിനീകരണ ന് സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭിക്കുന്നതിനായി രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ, സർവീസ് ചാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ ചെലവ് വരുമെന്ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആയുർവേദം അറിയി രൂപ നൽകി. എന്നാൽ, തുകയുടെ വിനിയോഗ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. ടി വിവരം ട്രാ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം . 8/ 23.06.2021) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 5700/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്ത

1-17 ലൈബ്രറിസെസ്

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ലൈബ്രറിസെസ് ഇനത്തിൽ രണ്ടുഗഡുക്കളായി സംസ്ഥാന ലൈബ്രറികൗൺസിലിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. 30നകവും രണ്ടാമത്തെ ഗഡു നവംബർ 30നകവും ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.(സർക്കുലർ തീയതി.20.09.2005)ഇതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ ആയത് സെക്രട്ടറിയുടെ വ്യക്തി കണക്കാക്കുന്നതും ഈ കാലയളവിലെ പലിശ സെക്രട്ടറിയുടെ പക്കൽനിന്ന് ഇ സർക്കുലറിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യപത്രികയുടെ ആർ.പി.36ഷെഡ്യൂൾ 2020 വർഷം 182555/-രൂപ വരവുള്ളതായും ബി9 ഷെഡ്യൂളിൽ 31.3.2020ൽ 144 ഉള്ളതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ലൈബ്രറിസെസ് ഇ അവശേഷിക്കുന്ന തുക സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ ഒടുക്കു വരുത്താ(ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പഞ്ചായത്ത് തല പെൻസിൽ ക്യാമ്പ് - ചെലവ് തുക തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

വൗച്ചർ നം .21901424 / 12.07.19 പഞ്ചായത്ത് തല പെൻസിൽ ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിന് ശ്രീമതി . ജ ചെമ്പയർപേഴ്സൺ ന് 9000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കേരളം മിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് വൈസ് ചെയർപേഴ്സൺ - എച്ച്.കെ.എം /2018 നമ്പർ കത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചതിനുശേഷം വൗച്ചർ സമർ പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ മുഖാന്തിരം) തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തുക തിരി ടി വിവരം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം . 8/ 23.06.2021) മറുപടി ലഭ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 9000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക ഒടുക്കുന്നില്ല- ഹൈൻ വർദ്ധിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.13
 പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്: വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കുടിവെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ
 അടങ്കൽ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം): 600000/-രൂപ
 ചെലവ്: 593256/-

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ 16.04.2019-ലെ 33909നമ്പർ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം 31.03.2019-ൽ കഞ്ഞിപ്പാപ്പകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ 989/- രൂപ കുടിശ്ശിക ഉണ്ടായിരുന്നുവെന്നും ഇതിന്റെ ഫൈൻ 20/- രൂപയും (രൂപയും (113 ടാപ്പുകൾക്ക് പ്രതിവർഷം 5250/- രൂപ ക്രമത്തിൽ) ചേർത്ത് ആകെ 50447/- രൂപ ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടു വാട്ടർ പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരം, കുടിശ്ശിക തുക, പ്രതിമാസ ഫൈൻ എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നിനും 113 ടാപ്പുകളുടെ പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരം ആയ 49438/- രൂപ മാത്രമാണ് അടച്ചു പോരുന്നത്. കുടിശ്ശിക സാമ്പത്തിക വർഷം താഴെപ്പറയും പ്രകാരമുള്ള ഫൈൻ വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം./തീയതി	ഡിമാന്റ് ചെയ്ത ഫൈൻ
1	മുൻബാക്കി	989
2	33909/ തീ. 16.04.2019	20
3	34554/തീ. 14.05.2019	20
4	35117/ തീ. 11.06.2019	20
5	35891/തീ. 11.07.2019	21
6	36488/തീ. 08.08.2019	21
7	37200/തീ. 07.09.2019	21
8	37711/ തീ. 09.10.2019	1011
9	38601/ തീ. 11.11.2019	1011
10	39305/ തീ. 11.12.2019	42
11	40082/ തീ. 16.01.2020	63
12	40751/ തീ. 13.02.2020	64
13	41675/തീ. 13.03.2020	65
	ആകെ	3368/-രൂപ

13.03.2020-ലെ 41675നമ്പർ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം 31.03.2019-ൽ 3368/- രൂപ കുടിശ്ശിക ഒടുക്കാനുള്ളതായി കാ ഫൈൻ വരുത്തി വയ്ക്കുന്നതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.1 തീ.18.06. പ്രതിമാസ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുകയുടെ ബിൽ ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും യഥാസമയം പാസാകാതിരുന്നവന്നിട്ടുള്ളതെന്ന് മറുപടി നൽകി. 2018-19 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 1-22 പ്രകാരം ഇത് സംബന്ധിച്ച് പരാമർശം ഉപ്രകാരം 989/- രൂപ മാത്രമായിരുന്നു ഫൈൻ. എന്നാൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിച്ചപ്പോഴേയ്ക്കും 3368. തുക വർദ്ധിച്ചു വരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും അടിയന്തിരമായി തുക ഈടാക്കു ഇതിന് പരിഹാരം കാണേണ്ടതാണ്.

1-20 രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം -32/19-20 പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ നിർവ്വഹണം-ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി.)- 7,000 ചെലവ് - 5,000/-(Bill No. 2/19-20/4.2.19)

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട രണ്ട് യു.പി.സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും ഒരു ഹൈസ്കൂൾ പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ ക്വട്ടേഷൻ ലഭ്യമാക്കിയ പഠനോപകരണങ്ങൾ 3 സെറ്റ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

1.സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളും സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം(സ.ഉ.(എം.എസ്)നം. 80/2017 ത.സ്വ.ഭ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിവിധ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുമ്പോൾ ഇതേ ആനുകൂല്യം പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പ് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട്. എച്ച്.എം.നടപ്പാക്കിയ ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കുട്ടികൾക്ക് ഈയിനത്തിന് പട്ടികജാതി വികസന ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.സുരക്ഷ എന്ന വിദ്യാർത്ഥിയുടെ കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന ഹാജരാക്കാമെന്നു മറുപടി നൽകി. രേഖകൾ ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ ചെലവു തുക ര

1-21 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾ - പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്കായി താ

നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പദ്ധതിയുടെ പേര് / നം	ചെലവ് തുക	ചെലവ് വിവരം (ചെക്ക് നം. തീ)	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഏജൻസി
1	റർബൻ മിഷൻ പദ്ധതി- തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	1872536	000493548 / 04.01.2020	എക്സി.എഞ്ചിനീയർ ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ ചേർത്തല
2	റർബൻ മിഷൻ പദ്ധതി-സോളാർ പവർ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ	2921600	000493546/ 28.11.2019	പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ അനർട്ട് ജില്ലാ ഓഫീസ് ആലപ്പുഴ
3	റർബൻ മിഷൻ പദ്ധതി- എ.എസ് കനാൽ നവീകരണം തുക നൽകൽ	3800000	000493556/ 03.02.2020	എക്സി.എഞ്ചിനീയർ ജലസേചന വകുപ്പ് ആലപ്പുഴ
	ആകെ	8594136		

എന്നാൽ ഈ പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രവർത്തികളുടെ പൂർത്താജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.1 തീ18.06.2021) പ്രസ്തുത സ്ഥാപന പൂർത്തീകരിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ലായെന്ന് മറുപടി നൽകി. പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവം തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഐ.കെ.എം-ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകല- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല-6 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഐ.കെ.എം-ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ

പ്രോജക്ട് നം. : 7

അടങ്കൽ : വികസന ഫണ്ട് - 82908/-

ചെലവ് : 82260/- (ഷേരി ബിൽ നം.22 തീ.05.10.2019)

കണ്ടുകഴിഞ്ഞ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഐ.കെ.എം-നുള്ള വിഹിതമായി 82260/- രൂപ മേൽ ഷേരി ബിൽ പ്രകാരം ഐ.കെ.എം. അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.1 തീ18.06.2021) ഐ.കെ.എം-ൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഐ.കെ.എം-ൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 അനുപുരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി - അംഗീകൃത ക്വട്ടേഷനിൽ അധികരിച്ച് തുക വാഹന ഇനത്തിൽ നൽകി

ഐ . സി . ഡി . എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയ അനുപുരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി പ്രകാരം THRS 2 എന്നിവ വാഹനത്തിൽ 30 അംഗനവാടികളിൽ എത്തിച്ച് ഇറക്കി നൽകുന്നതിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് കുറഞ്ഞ ക്വട്ടേഷൻ പ്രസന്നൻ ,വനസ്വർഡഗ്ഗത്ത് വെളി എന്നയാൾക്ക് 2 രൂപ നിരക്കിൽ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ നമ്പർ കമ്മറ്റി തീരുമാനമായി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ ടി ക്വട്ടേഷൻ നിലനിൽക്കേ വീണ്ടും ക്വട്ടേഷൻ സമിതിയുടെ 05.11.2019 ലെ 1(14) നമ്പർ കമ്മറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം ശ്രീ . വി . റ്റി പ്രസന്നൻ ,വനസ്വർഡഗ്ഗത്ത് നിരക്കിൽ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ഒരു ക്വട്ടേഷൻ നിലനിൽക്കേ വീണ്ടും അതേ സാഹചര്യം സ്വീകരിക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ് ശ്രീ . പ്രസന്നൻ എന്നയാളുമായി ഏർപ്പെട്ട ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നും ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.23/25.06.21)മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 05.03.2019 മുതൽ 04.11.2019 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ 1 കി.ഗ്രാം ഭക്ഷണ സാധനങ്ങൾ ഇറക്കുന്നതിന് അനുവദനീയ നമ്പർ കമ്മറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച 2 രൂപയാണ് . എന്നാൽ, 04/2019 മുതൽ 10/2019 വരെയുള്ള ക്വട്ടേഷൻ ഇറക്കിയതിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം 2.5 രൂപ നിരക്കിൽ നൽകിയതായി കാണുന്നു.

--	--	--	--	--

സാധനങ്ങൾ ഇറക്കിയ വർഷം, മാസം	ഇനം	കി.ഗ്രാം	നല്ലിയ നിരക്ക്	നല്ലാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം നല്ലിയ തുക
04/2019	THRS	1170	1170 X2.5= 2925	1170 X2= 2340	585
05/2019		1260	1260x2.5= 3150	1260x2= 2520	630
06/2019		1152	1152x2.5= 2880	1152x2= 2304	576
07/2019		1214.5	1214 .5 X2.5= 3036.25	1214 .5 X2=2429	607
08/2019		1232	1232x2.5= 3080	1232x2=2464	616
09/2019		1232	1232x2.5= 3080	1232x2=2464	616
10/2019	ഭക്ഷണ സാധനങ്ങൾ	5732	5732x2.5= 14330	5732x2= 11464	2866
	ആകെ		32481	25985	6496

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം. 23/ 25.06.21) മറ്റു 10/2019വരെയുള്ള കാലയളവിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് അംഗീകൃത നിരക്ക് 2 രൂപ ആയതിനാൽ അധികരിച്ച് നൽകി നിരാകരിക്കുന്നു. തുക നിർമ്മാണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ . സി. ഡി . എസ് സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കുന്നു.

1-24 സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷനിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകൾക്കനുസൃതമായി ജി.ഒ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയതിനെക്കുറിച്ച്

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വികസന ഫണ്ടിനത്തിൽ അലോക്കേറ്റ് ചെയ്ത തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷനിലൂടെ തുകകൾ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം സോഴ്സ് തുകകൾക്കനുസൃതമായി ജി.ഒ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത ഇനങ്ങളിലുള്ള ചെലവുകളൊന്നും ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിവിധയിനങ്ങളിൽ ഈടാക്കിയ തുകകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.വികസന ഫണ്ട്-(ജനറൽ)

അലോട്ട്മെന്റ് ഉത്തരവ് നം.	ലൈഫ് തിരിച്ചടവ്	വായ്പ
ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം.6105/2019 തീ.01.08.2019	ഫിൻ 2316176	
ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം.10050/2019 തീ.21.12.2019	ഫിൻ 2316177	

2.വികസന ഫണ്ട്-(എസ്.സി.പി)

അലോട്ട്മെന്റ് ഉത്തരവ് നം.	ലൈഫ് തിരിച്ചടവ്	വായ്പ
ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം.6105/2019 തീ.01.08.2019	ഫിൻ 80882	
ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം.10050/2019 തീ.21.12.2019	ഫിൻ 80883	

സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷനിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകകൾക്ക് ജി.ഒ പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ച് ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നതിന്റെ കാരണം സംബന്ധിച്ച് നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ (നം. തീ.)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-25 ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ-ഒരേ ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് തവണ തുക നൽകിയതിനെക്കുറിച്ച്

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ

പ്രോജക്ട് നം. : 1

അടങ്കൽ : ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 2186000/-

ചെലവ് : 1916000/-

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 4000/- രൂപ നിരക്കിൽ 479 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സജനമ്മ.ബി,പൊക്കത്തേൽ,ചെറുവാരണം എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് തവണ തുക എസ്.ബി.ഐ ബാങ്ക് നം.67263724028) തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബിൽ റെഫറൻസ് നം.	യു.റ്റി.ആർ നം.	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത തീയതി	തുക (രൂപ)
1.	19060552014901338998	U000000765789018	29.02.2020	4000
2.	19060552014901339006	U000000769203922	10.03.2020	4000
		ആകെ		8000

അധികമായി നൽകിയ തുക ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകി തീ.24.06.2021)മുറപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പട്ടികയിലെ ക്രമ നം.1 പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിവരം	പട്ടികയിലെ ക്രമ നം.2 പ്രകാരം തുക വിവരം
ACKNOWLEDGEMENT RECEIPT	ACKNOWLEDGEMENT
Bill Reference Number (BRN) : 19060 55201 49013 38998 Name of Treasury : Sub Treasury, Cherthala Name of Department : PANCHAYATS DDO Code : 0605520149 Designation of DDO : Village Extension Officer Name of Office : V.E.O. MAYITHARA TREASURY PASSING DETAILS Counter Date : 29-02-2020 Treasury Reference No. (TRN) : 190605000000023315 Accounting Date : 29-02-2020 DETAILS OF PAYMENT Credit To : Name of Beneficiary : SAJANAMMA B IFS Code : SBIN0070081 Account Number : 67263724028 Amount : 4000.00 Purpose : RBI Ref. No. : 1906055201490133899800001212 UTR Number : U000000765789018 Credit Status : SETTLED Credit Date : 29-02-2020	Bill Reference Number (BRN) : 19060 55201 49013 39006 Name of Treasury : Sub Treasury, Cherthala Name of Department : PANCHAYATS DDO Code : 0605520149 Designation of DDO : Village Extension Officer Name of Office : V.E.O. MAYITHARA TREASURY PASSING DETAILS Counter Date : 29-02-2020 Treasury Reference No. (TRN) : 190605000000023317 Accounting Date : 10-03-2020 DETAILS OF PAYMENT Credit To : Name of Beneficiary : SAJANAMMA B IFS Code : SBIN0070081 Account Number : 67263724028 Amount : 4000.00 Purpose : RBI Ref. No. : 19060552014901339006000012 UTR Number : U000000769203922 Credit Status : DELIVERED Credit Date : 10-03-2020

1-26 അംഗൻവാടി തൊഴിലാളികളുടെയും സഹായികളുടെയും പ്രതിഫല ഇനത്തിലെ പ്രാദേശിക പൂർണ്ണമായും ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് നൽകിയില്ല.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ അംഗൻവാടി തൊഴിലാളികളുടെയും സഹായികളുടെയും പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ പ്രോജക്ട് വച്ച് നൽകുന്നതിന് പകരം പ്രാദേശിക സർക്കാരുകൾക്ക് അനുവദിക്കുന്ന വികസന ഫണ്ടിന്റെ പൊതു ശീർഷകത്തിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ആയത് പ്രകാരം കഞ്ഞിക്കുഴി സാമ്പത്തിക വർഷം വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗത്തിൽ അലോക്കേറ്റ് ചെയ്ത തുകയിൽ നിന്നും അംഗൻവാടി ജീവ പ്രതിഫല ഇനത്തിലെ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 1314000/- രൂപ നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ഉത്തരവുകളിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു.

അലോട്ട്മെന്റ് ഉത്തരവ് നം.	അംഗൻവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫലം 2019-20
ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം.2772/2019 ഫിൻ തീ.03.04.2019	438000
ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം.6105/2019 ഫിൻ തീ.01.08.2019	438000
ജി.ഒ(ആർ.റ്റി) നം.10050/2019	438000

എന്നാൽ കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം മേൽ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക നം.169/20) മാത്രമാണ് തൻവർഷം ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് നൽകിയത്. അവശേഷിക്കുന്ന 657000/- രൂപ തുക നൽകിയിട്ടില്ല. അതത് വർഷത്തേയ്ക്കുള്ള തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തില്ലായെങ്കിൽ തുടർ വർഷത്തെ അലോക്കേഷനിൽ ശേഷമെ വികസന ഫണ്ടിന്റെ പൊതു വിഭാഗത്തിലുള്ള അലോക്കേഷൻ അനുവദിക്കാറുള്ളു. അംഗൻവാടി തൊഴിലുറപ്പ് പ്രതിഫല ഇനത്തിലെ പ്രാദേശിക സർക്കാർ വിഹിതം ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് നൽകാതിരുന്നതിനാൽ തുടർ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനത്തിന് ഉപയോഗിക്കാമായിരുന്ന 657000/- രൂപയുടെ കുറവ് വരാൻ കാരണമാകും.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ (നം.20 തീ.24.06.2021)മുറപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാർ പദ്ധതികൾക്കുള്ള വിഹിതങ്ങൾ അതാതു വർഷം തന്നെ നിശ്ചിത സ്ഥാനത്തേയ്ക്ക് ഒടുക്കുന്നതിനു ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം -43/19-20 എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്

വികസനഫണ്ട് - 6,50,000

ചെലവ് - 6,50,000

സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളും സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം(സ.ഉ.(എം.എസ്)നം. 80/2017 തീ.21.12.2019) വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിവിധ ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുമ്പോൾ ഇതേ ആനുകൂല്യം പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട് . അസി.സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ ടി പ്രോജക്ടിൽ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകിയ 30 കുട്ടികൾക്ക് ഈ വകുപ്പിൽ നിന്ന് ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി മുറപടി ലഭ്യമാക്കി. രേഖകൾ ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയ തുക അക്കൗണ്ടിൽ പ്രവേശിപ്പിക്കാൻ സംബന്ധിച്ച്.

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വി.ഇ.ഒ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയ തുക ചിലരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ

പ്രോജക്ട് നം. : 1

അടങ്കൽ : ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 2186000/-

ചെലവ് : 1916000/-

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ പദ്ധതിയുടെ ചെലവിലേയ്ക്ക് 4000/-രൂപ മോഹനൻ.എ.റ്റി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരിലുള്ള സിന്റേഡ് കോർട്ട് ബാങ്ക് (നം.509898439912) തുക നൽകുന്നതിനായി ട്രഷറിയിൽ ബിൽ നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നുള്ള തുക (യു.റ്റി.ആർ) നമ്പർ (U000000746212428) പരിശോധിച്ചതിൽ (ചിത്രം.1) ടിയാളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ടി തുക ക്രഡിറ്റ്

ചിത്രം.1

ACKNOWLEDGEMENT RECEIPT

Bill Reference Number (BRN) : 19060 55201 49008 53197
Name of Treasury : Sub Treasury, Cherthala
Name of Department : PANCHAYATS
DDO Code : 0605520149
Designation of DDO : Village Extension Officer
Name of Office : V.E.O. MAYITHARA

TREASURY PASSING DETAILS

Counter Date : 21-12-2019
Treasury Reference No. (TRN) : 19060500000018246
Accounting Date : 21-12-2019

DETAILS OF PAYMENT

Credit To :
Name of Beneficiary : Mohanan A T
IFS Code : SYNB0004315
Account Number : 509898439912
Amount : 4000.00
Purpose :
RBI Ref. No. : 1906055201490085319700001111
UTR Number : U000000746212428
Credit Status : R03:Account Does Not Exist
Credit Date : 21-12-2019

2.പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : വയോജനങ്ങളുടെ വാസയോഗ്യമല്ലാത്ത വീടുകൾ വാസയോഗ്യമാക്കൽ

പ്രോജക്ട് നം. : 2

അടങ്കൽ : വികസന ഫണ്ട് - 540000/-

ചെലവ് : 277502/-

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വയോജനങ്ങളുടെ വാസയോഗ്യമല്ലാത്ത വീടുകൾ ഈ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചത്. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം സരസമ്മ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് വീട് വാസയോഗ്യമാക്കുന്ന രൂപ അനുവദിച്ചിരുന്നു. ടി തുക ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭർത്താവ് സുരേന്ദ്രന്റെ പേരിലുള്ള എസ്.ബി.ഐ ബാങ്ക് നം.1134101062879) നൽകുന്നതിനായി ട്രഷറിയിൽ ബിൽ നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നുള്ള യൂണിക് ട്രാൻസാക്ഷൻ (U000000755286536) പരിശോധിച്ചതിൽ (ചിത്രം.2) ടിയാളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ടി തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ടു.

(ചിത്രം.2)

ACKNOWLEDGEMENT RECEIPT

Bill Reference Number (BRN) : 19060 55201 49010 36442
Name of Treasury : Sub Treasury, Cherthala
Name of Department : PANCHAYATS
DDO Code : 0605520149
Designation of DDO : Village Extension Officer
Name of Office : V.E.O. MAYITHARA

TREASURY PASSING DETAILS

Counter Date : 21-01-2020
Treasury Reference No. (TRN) : 19060500000020230
Accounting Date : 21-01-2020

DETAILS OF PAYMENT

Credit To :
Name of Beneficiary : Surendran
IFS Code : SBIN0070299
Account Number : 1134101062879
Amount : 15000.00
Purpose :
RBI Ref. No. : 190605520149010364420000022
UTR Number : U000000755286536
Credit Status : R03:ACCOUNT DOES NOT EXIST
Credit Date : 21-01-2020

ടി തുകകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പ്രകാരം തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 ബാരൽ വില നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

തദ്ദേശ സയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 30.10.17-ലെ 59827/എഫ്.എം/07 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഏത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ടാർ വാങ്ങിയത് അഥവാ ഏത് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചാണോ പ്രവൃത്തി നടത്തിയത് അതേ

12.4.06-ലെ ജി.ഒ. (പി)177/06/ നമ്പർ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 10.3 പാലിച്ച് സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണെന്ന് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ബാരൽവില ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കുന്നതിൽ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കാതെ തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തതായി കാണുന്നു. മേൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10/23.06.21 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ ട്രേ ഫണ്ടുകൾ അതാത് ഫണ്ടിനുള്ള നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തണമെന്നും.

1-30 കൂറുവേലി വനസ്വർഗ്ഗം റോഡിൽ ചെറുവള്ളിക്കാവ് കലക്ട് നിർമ്മാണം-പൊളിച്ച മാറ്റിയ ലഭ്യമല്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കൂറുവേലി വനസ്വർഗ്ഗം റോഡിൽ ചെറുവള്ളിക്കാവ് 5.50 ലക്ഷം രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും വകയിരുത്തി 26.04.2019-ൽ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നം.15/19-20/06.09.19) റിവൈസഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇനം. 3 ആയി Demolishing Stone Rubble Means Including Stacking Of Serviceable Material And Disposal Of Unserviceable Material Within 50 Metres Le... സി.ആർ. ജയൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത ഐറ്റം നിരക്കായ 1557.83/M³ പ്രകാരം 20251.79/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. (എം. ബി.പി.പി. പൊളിച്ച മാറ്റിയ സ്റ്റാമ്പിന്റെ കമ്പികൾ റോഡ് സൈഡിൽ മാറ്റിയിട്ടുണ്ടെന്നും സ്റ്റാമ്പിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള 120 കി.ഗ്രാം നെടപ്പികൾ ആരംഭിക്കണമെന്നുമാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് 19.08.2019-ൽ സെക്രട്ടറിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് പരിശോധിച്ചതിൽ പൊളിച്ച മാറ്റിയ സാമഗ്രികളുടെ മൂല്യം നിർണ്ണയിച്ചതായ സർവ്വേ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമല്ല.

പൊളിച്ച മാറ്റിയ സാമഗ്രികൾ ലേലം ചെയ്ത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.22/24.06.21) മറുപടി ലഭിക്കാതെ സാമഗ്രികൾ ലേലം ചെയ്ത് തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാത്ത പക്ഷം സർവ്വേ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കി ലേലനെടപട് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ പരിപാലനം- റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കാതെയും പ്രവർത്തനങ്ങൾ-ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നതിലെ വീഴ്ചകൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 166 പട്ടിക 3 പ്രകാരം ഗ്രാമീണ റോഡുകൾ നിർമ്മിക്കുകയും പരിപാലിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ഉത്തരവാദിത്വം. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് കണക്ട് മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ ആകണമെന്ന് 04.02.2011ലെ സ.ഉ(എം.എസ്) 31/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ ഉത്തരവിൽ സർക്കാർ പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ അവശേഷിക്കുന്ന വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ 29.01.18 -ലെ ഖണ്ഡിക 7.13(1) പ്രകാരം, ഓരോ തദ്ദേശ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി എന്ന നിർദ്ദേശം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പശ്ചാത്തലമേഖലയിൽ ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല. നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററും, റോഡ് രജിസ്റ്ററും കാലികമാക്കി ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടത്തുന്ന എം.പി./എം.എൽ.എ ഫണ്ടുപയോഗിച്ച് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പ്രവൃത്തികളുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ യഥാസമയം പരിപാലിക്കണം. ഇത് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിന് വിഘാതം സൃഷ്ടിക്കുന്നു. ഹാജരാക്കിയ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല. തൻവർഷം ആർജ്ജിച്ച ആസ്തി വിവരങ്ങൾ ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലോടെ സൂക്ഷിക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാല താമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

2012-ലെ കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനുവലിലെ സെക്ഷൻ 2112-1 ലെ വ്യവസ്ഥകൾക്കനുസൃതമായി കാലാവധിയ്ക്ക് പക്ഷം നിശ്ചിത ശതമാനം പിഴ കരാറുകാരനിൽനിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഏതെങ്കിലും കാരണവശാൽ യഥാസമയം സാധിക്കാത്ത പക്ഷം, നിർദ്ദിഷ്ട പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കു മുമ്പ് തന്നെ കരാറുകാരൻ രേഖാമൂലം പൂർത്തീകരണ സമർപ്പിക്കേണ്ടതും അപേക്ഷ പരിശോധിച്ച് തക്കതായ കാരണമുള്ള പക്ഷം സമയം ദീർഘിപ്പിക്കാവുന്നതാണ് (ഓരോ ശതമാനത്തിൽ അധികരിക്കാത്ത വിധം). ഇപ്രകാരം കാലാവധിയുടെ 50% വരെ പരമാവധി പൂർത്തീകരണ സമയം

ആദ്യതവണ PAC യുടെ 1% എന്ന നിരക്കിലും (കറഞ്ഞത് ₹1000/-, പരമാവധി ₹50000/-) രണ്ടാം തവണ PAC യുടെ ₹2000/-, പരമാവധി ₹100000/-) പിഴ ഈടാക്കി പുതുക്കിയ കാലാവധിക്കനുസരിച്ച് സപ്ലൈമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് ചുമയ്ക്കേണ്ട അതുപോലെ സെക്ഷൻ 2116.1 അനുസരിച്ച് ദീർഘിപ്പിച്ച പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കഴിഞ്ഞാണ് പ്രവൃത്തി കരാലത്തിന് ഓരോ ആഴ്ചയ്ക്കും PAC യുടെ 0.1% എന്ന നിരക്കിൽ (പരമാവധി 10%) നഷ്ട പരിഹാരം ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ നിശ്ചിത കാലാവധിക്കു ശേഷം പൂർത്തീകരിച്ച താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രോജക്റ്റുകളിൽ നിയമാനുസൃത നക്രമ നം. 1,2 -ൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാർ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സാധുതയുള്ള സറ്ടിഫിക്കറ്റുകൾ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ ഇല്ല. ശുന്യമായ സപ്ലൈമെന്ററി കരാർ പത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്രമ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ, സപ്ലൈമെന്ററി കരാർ എന്നിവയില്ല.

വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കരാർനം, കരാറുകാരൻ ,എം.ബുക്ക് നം, പി.എ.സി.	കരാർ കാലാവധി, കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി.	ഈടാക്കിയ പിഴ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ
1	57/AE/LSGD/KKGP/18-19 Dt: 15.02.2019 ശ്രീ. ഭുവനേശ്വർ കെ. 01/19-20 പ്രോ.നം. -185/19 SO132/20 (ലൈബ്രറി -മുണ്ട്പറമ്പ് റോഡ് റി ടാറിംഗ്-വാർഡ് 18) പ്രവൃത്തിമൂല്യം-498008/- രൂപ (നികുതികൾ, മറ്റു കിഴിവുകൾ ഉൾപ്പെടെ) ബിൽ നം. 10/19-20/14.08.19 എഗ്രിമെന്റ് പി.എ.സി-498008/-	3 മാസം. (14.05.19)	11.06.2019	0	4981/-
2	07/AE/LSGD/KKGP/18-19/ Dt: 06.08.2018 ശ്രീ. പ്രകാശ് ഡി. 76/18-19 പ്രോ.നം.- 104/19 SO 118/20(തേനംതറ കാക്കനാട് റോഡ് ടാറിംഗ് വാർഡ് 18) പ്രവൃത്തിമൂല്യം-399047/-രൂപ (നികുതികൾ, മറ്റു കിഴിവുകൾ ഉൾപ്പെടെ) ബിൽനം. 02/19-20/05.04.19	4 മാസം (05.12.2018)	26.03.2019	0	11979/- (1%+2%)

	എഗ്രീഡ് പി.എ.സി- 399301/-				
3	10/AE/LSGD/KKGP/19- 20 Dt: 26.08.2019 ശ്രീ. ബാലചന്ദ്രൻ കെ. 42/19-20 പ്രോ.നം. -65/20 (മെറ്റലിംഗ് & ടാനിംഗ് പുത്തനമ്പലം പാലൂടെ റോഡ്- വാർഡ് 6) ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം-520226/- രൂപ (12% GST ഒഴികെ) ബിൽ നം. 25/19- 20/27.03.20 -246569/- Queue Bill ബിൽ നം 27/19- 20/27.03.20- 323847 Queue Bill (നികുതികൾ, മറ്റു കിഴിവുകൾ ഉൾപ്പെടെ) എഗ്രീഡ് പി.എ.സി- 530957/-	6 മാസം. (25.02.20)	29.02.2020	0	5310/-
4	30/AE/LSGD/KKGP/18- 19/ Dt: 22.09.2018 ശ്രീ. ബാലചന്ദ്രൻ കെ. 63/18-19 പ്രോ.നം.- 99/19 SO126 /20(അങ്കണവാടി നം. 42ന് കെട്ടിട അറ്റകുറ്റപ്പണി വാർഡ് 8) പ്രവൃത്തിമൂല്യം- 97591/- രൂപ (നികുതികൾ, മറ്റു കിഴിവുകൾ ഉൾപ്പെടെ) ബിൽനം. 17/19- 20/14.10.19 എഗ്രീഡ് പി.എ.സി- 126658/-	6 മാസം (21.03.2019)	27.04.2019	0	1267/-
	ആകെ				23537/-

ടി അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന്(നം.17/24.06.21) മറുപടി ലഭ്യ പൂർത്തീകരിക്കാഞ്ഞതിനാൽ നിയമാനുസൃത പിഴ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഒടുക്കു വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയി

1-33 പൊതു ശുശ്രൂഹനം നവീകരണം നടത്തി ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയമാക്കൽ -പദ്ധതി സാക്ഷാത്

2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഏക വർഷ പ്രോജക്ടായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്ന പദ്ധതിയാണ് "പൊതു ശുശ്രൂഹനം (സ്ഥാപിക്കൽ ".2018-19,2019-20 വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി സ്റ്റിൽ ഓവറായി മാറി (SO. 154/19, SO 124/20). വി

അവാർഡിൽ നിന്നും 17 ലക്ഷം രൂപയും കഞ്ഞിക്കുഴി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 33 ലക്ഷം രൂപയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 57 ലക്ഷം രൂപ പദ്ധതിയായി വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണത്തിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്യാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ. പി.ജെ. കുഞ്ഞപ്പൻ എന്ന കരാറുകാരന് 09.03.2018-ലെ II(8) നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനം) 3019608/- രൂപയ്ക്ക് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത കരാർ നമ്പരായി 19.03.2018-ൽ കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. അന്നേ ദിവസം തന്നെ കരാറുകാരന് പ്രവൃത്തിയായി സൈറ്റ് ടെ 01.03.2017-ലെ 1245/സി1/2016/എസ്.എം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ എൽ.പി ക്രിമറ്റോറിയം സ്ഥാപിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് രൂപകൽപന, സ്ഥാപിക്കൽ, പ്രവർത്തിക്കലും പരിപാലനവും ബന്ധപ്പെട്ട് 2017- മാർച്ച് മുതൽ 2 വർഷ കാലയളവിലേയ്ക്കായി 5 എം പാനൽഡ് ഏജൻസികളെ അംഗീകരിച്ച് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ തങ്ങളുടെ ആവശ്യകതകൾ മുൻനിർത്തി മേൽപ്പറഞ്ഞ 5 സേവനങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിബന്ധന വെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഫയലിൽ ഉള്ള ടാബുലേഷൻ പട്ടികയിൽ 3 സ്ഥാപനങ്ങളായി കാണുന്നത്. (Hitech Crematorim, Raidco Kerala Ltd, Jwalaa Equipments And Consultants) .

ഇതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്കായ 23,37,000/- രൂപ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കാക്കി റീടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്യാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനം LPG Crematorim With All Accessories As Per Specification 1No- 17,50,000/- രൂപയും DG Set 15KV രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 21,25,000/- രൂപയ്ക്ക് ബിഡ് സമർപ്പിച്ചത് അംഗീകരിച്ച് ടി സ്ഥാപനവുമായി 16.04 നമ്പരായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

പ്രോ നം. -124/20

തൻവർഷ ചെലവ് - 13,16,964/- (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം- ചെക്ക് നം. 3255258/20.02.20)

നിർവ്വഹണം - അസി. എഞ്ചിനീയർ

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ശുചിത്വ മിഷന്റെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം എല്ലാ എംപാനൽഡ് ഏജൻസികളെയും രേഖാമൂലം അറിയിക്കണമെന്ന നിബന്ധന മിഷന്റെ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള 5 ഏജൻസികളിൽ 3 ഏജൻസികളുടെ ഓഫർ ലെറ്ററുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യ വിവരം അറിയിച്ചതായ രേഖ ലഭ്യമല്ല.

2) Hitech Crematorim Pvt Ltd എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 19.03.2018-ലെ കത്തിലെ വ്യവസ്ഥ 6 പ്രകാരം (Terms And Conditions പൂർത്തീകരണ കാലയളവായി കമ്പനി അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും കരാർ പ്രകാരം 90 ദിവസം നൽകിയ സ്ഥാപിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കരാറുകാരായ Hitech Crematorim Pvt Ltd എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ കരാർ കാലാവധി തുടർന്ന് കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം ഉണ്ടായതിനാലും ഇലക്ട്രിസിറ്റി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കി പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്നതെന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് കരാർ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും തീരുമാനം നം. 18(1) തീ:25.11.2019). സ്ഥാപനത്തിന് എന്നു വരെയോ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയതെന്ന സപ്ലൈമെന്ററി കരാർ സാധ്യതയില്ലാത്തതെന്നും കാണുന്നു. (കരാർ നം./തീയതി, ദീർഘിതരണ തീയതി, അപേക്ഷിക്കപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.)

സ്ഥാപനം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. CC 2nd & Part Bill വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.(എം. ബുക്ക് നം. 50/18-19). 22.02.2021-ലെ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ കത്തിൽ ഗ്യാസ് പ്രകാരമുള്ള ജനറേറ്റർ നാളിതുവരെയും സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു. കരാർ വ്യവസ്ഥയുടെ നഗ്നമായ സ്ഥാപനത്തിനെതിരെ യാതൊരു നടപടികളും നാളിതുവരെയും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3) കേരള സംസ്ഥാന മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള സ്റ്റാൻഡേർഡ്സ് ആന്റ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ടാബുലേഷൻ പാലിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിയമപരമായി സംസ്ഥാന മലിനീകരണ ബോർഡിൽ നിന്നുള്ള നിർദ്ദേശത്തിന് ശേഷം മാത്രമേ പ്രവർത്തി ഏറ്റെടുക്കാവൂ എന്ന ശുചിത്വമിഷന്റെ നിഷ്കർഷയെ സാധൂകരിക്കാനും ലഭ്യമല്ല.

4) ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം സ്ഥാപിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ ഫ്ലാൻ ഉണ്ടായതിനാൽ റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് 06.11.2018-ലെ VI(1) പ്രകാരം ഭരണാനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നിരുന്നാലും ലഭിച്ചതായുള്ള രേഖ ലഭ്യമല്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി കഴിഞ്ഞതിനെ തുടർന്ന് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് അസി. എഞ്ചിനീയർ നൽകിയ കത്ത് പരിഗണിച്ച് കരാർ കാലാവധി 2019ഫെബ്രുവരി വരെ ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയ തീരുമാനം പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5) ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം സ്ഥാപിക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആലപ്പുഴ ജില്ലാ കളക്ടർ നൽകിയ അനുമതി പത്രത്തിൽ 8 ശ്ലാസനം സുരക്ഷിതമാക്കണമെന്നും ശ്ലാസനത്തും പരിസരത്തും പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൽപ്പന്നങ്ങളോ മറ്റ് ഇതര വസ്തുക്കളോ നിബന്ധനയുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം ചുറ്റുമതിൽ കെട്ടി എട്ടടി പൊക്കം ഇല്ലായെന്ന് ബോധ്യമായിട്ടുണ്ട്. ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം 17.10.2020-ൽ ഉദ്ഘാടനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. മുകളിൽ തുറന്നായ സ്ഥലത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ട്രേൽ റണ്ണിനായി വാടകയ്ക്കടുത്ത ജനറേറ്ററാണ് നിലവിൽ കോണെ മുതലേക്കങ്ങൾ ദഹിപ്പിച്ച് ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം നിലവിൽ പ്രവർത്തിച്ചു പോരുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഗ്യാസ് ഫ്ലേജോയിന്റിലും മറ്റും തുരമ്പിക്കൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചേമ്പറിന് മുകളിലുള്ള ഇരുമ്പ് അടപ്പും തുരമ്പിച്ചു വരുന്നതായി കാണിച്ചിരുന്നെങ്കിൽ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.





17.10.2020-ൽ ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം ഉദ്ഘാടനത്തിനായി ട്രേൽ റൺ നടത്തിയതൊഴിച്ചാൽ ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം കരാറുകാരായ Hitech Crematorium Pvt Ltd കരാർപ്രകാരമുള്ള ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് അസി.എഞ്ചിനീയർ ശ്യാമനന്തും പരിസരത്തും പ്ലാസ്റ്റിക് ഉൽപ്പന്നങ്ങളോ മറ്റ് ഇതര വസ്തുക്കളോ നിക്ഷേപിക്കാൻ പാടില്ലായെന്ന ജില്ലാ നിബന്ധനയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ശ്യാമന കോമ്പൗണ്ടിൽ തന്നെ മാലിന്യ സംസ്കരണ കേന്ദ്രം (MRF Centre) സ്ഥാപിച്ച് പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ കൊണ്ട് നിറച്ചത് പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ്യശുദ്ധിയെ ചോദ്യം ചെയ്യുന്നു. കരാർ ലംഘനം ശ്രദ്ധാതീതം നിന്നുള്ള ഉദാസീനമായ നിലപാട് ഗുരുതര വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. പ്രവൃത്തി നാശനഷ്ടത്തിൽ തൻവർഷ ചെലവ് തുക 13,16,964/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-34 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- ചില മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികൾ റി.ഡി.എസ് ആയി കുറവ് ചെയ്തില്ല

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി വാങ്ങുന്ന സാധന സാമഗ്രികളുടെ കരാർ തുക 2.5 ലക്ഷത്തിനുമേൽ കൂടുതലായാ ഉടമ്പടിയിൽ കുറവ് ചെയ്യണമെന്നിരിക്കെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള ജി.എസ്.ടി. , റി.ഡി.എസ് ആയി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം	റി.ഡി.എസ് ആയി ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ജി.എസ്.ടി (2%)
1	ശക്തിപുരം മേക്കാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് കരാറുകാരൻ- ഗോപിനാഥൻ പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 418370/- എം. ബുക്ക് നം. 192/19-20 മെറ്റീരിയൽ ഇനത്തിൽ കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക-361120/- FTO- 110320FTO_642199/25.05.20	7222/-
2	കാട്ടുവേലിക്കകം മട്ടപ്പാട്ട് 1 st റീച്ച്	7898/-

	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് കരാറുകാരൻ- ഗോപിനാഥൻ പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 464064/- എം. ബുക്ക് നം. 193/19-20 മെറ്റീരിയൽ ഇനത്തിൽ കരാറുകാരൻ നൽകിയ തുക-394876/- FTO- 090320FTO_635980/25.05.20	
3	കഞ്ഞിക്കുഴി പാലം കട്ടയിൽ ബണ്ട് മെറ്റീരിയൽ കരാറുകാരൻ- ഗോപിനാഥൻ എം. ബുക്ക് നം. 185/19-20 പ്രവൃത്തിമൂല്യം- 460706/- FTO No. 090320FTO_635980/25.05.20 മെറ്റീരിയൽ ഇനത്തിൽ കരാറുകാരൻ നൽകിയ തുക- 415520/-	8310/-
	ആകെ	23430/-

മേൽ കാര്യങ്ങളിന്മേൽ ആവശ്യമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റന്റേഷണത്തിന് മറ്റ് 957/ഇ.ജി.എസ്.-സി/16/ആർ.ഇ.ജി.എസ് നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ജി.എസ്.റ്റി. കുറവ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം വരെ ജി.എസ്.റ്റി. തുക സപ്ലൈർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നേരിട്ടടക്കണമെന്നറപ്പാക്കി ബിൽ സെറ്റിൽ ചെയ്യണമെന്ന തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ജി.എസ്.റ്റി. വകുപ്പിൽ യഥാസമയം അടവാക്കണെന്നും നിർദ്ദേശം പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന ഇനത്തിൽ സംഭവിച്ച നഷ്ടം കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-35 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി അവലോകനം

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സമ്പൂർണ്ണ സുരക്ഷ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി) പ്രകാരം വർഷങ്ങളിലായി ഭവന രഹിതർക്ക് അനുവദിച്ച ഭവനങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം		ജനറൽ
1	ആകെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	358
2	കരാർ വെച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	317
3	ഭവന നിർമ്മാണം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	314
4	ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	3

ആകെ 330പേർക്ക് ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകി. ഇതിൽ 325 പേർ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളിലായാണ് 330 പേർക്ക് ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടു

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
2018-19		
1	16	സമ്പൂർണ്ണ സുരക്ഷ പാർപ്പിടപദ്ധതി (ജനറൽ)
2	17	സമ്പൂർണ്ണ സുരക്ഷ പാർപ്പിടപദ്ധതി (എസ്.സി)
2019-20		
1	24	സമ്പൂർണ്ണ സുരക്ഷ പാർപ്പിടപദ്ധതി (ജനറൽ)
2	25	സമ്പൂർണ്ണ സുരക്ഷ പാർപ്പിടപദ്ധതി (എസ്.സി)

3	166	സമ്പൂർണ്ണ സുരക്ഷ പാർപ്പിടപദ്ധതി (ജനറൽ)-സ്പിൽ ഓവർ
4	167	സമ്പൂർണ്ണ സുരക്ഷ പാർപ്പിടപദ്ധതി (എസ്.സി)-സ്പിൽ ഓവർ

മേൽ പദ്ധതികളിലായി 2018-19,2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം താഴെ 1.ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)-
(ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം-317)

ഫണ്ടിനം	2018-19	2019-20
വികസന ഫണ്ട്	6113141	4252100
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1750626	2946714
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	3118559	5290000
വായ്പ	57380000	11700000
തനത് ഫണ്ട്	1597674	751186
സംസ്ഥാന സർക്കാർ വിഹിതം	0	31100000
ആകെ	69960000	56040000

2.ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)-
(ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം-13)

ഫണ്ടിനം	2018-19	2019-20
വികസന ഫണ്ട്	900000	200000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	977620	321775
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	900605	240000
സംസ്ഥാന സർക്കാർ വിഹിതം	0	900000
ആകെ	2778225	1661775

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണപത്രം
[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്ര

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

3-1 ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ-ഒരേ ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് തവണ തുക നൽകൽ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ

പ്രോജക്ട് നം. : 1

അടങ്കൽ : ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 2186000/-

ചെലവ് : 1916000/-

കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകൽ പദ്ധതിയുടെ ചെലവിലേക്ക് 4000/- രൂപ നിരക്കിൽ 479 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സജനമ്മ.ബി,പൊക്കത്തേൽ,ചെറുവാരണം എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് തവണ തുക എസ്.ബി.ഐ ബാങ്ക് നം.67263724028) തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബിൽ റെഫറൻസ് നം.	യു.റ്റി.ആർ നം.	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത തീയതി	തുക (രൂപ)
1.	19060552014901338998	U000000765789018	29.02.2020	4000
2.	19060552014901339006	U000000769203922	10.03.2020	4000

അധികമായി നൽകിയ തുക ഗുണഭോക്താവിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകി തീ.24.06.2021)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് തെളിവ്

പട്ടികയിലെ ക്രമ നം.1 പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിവരം	പട്ടികയിലെ ക്രമ നം.2 പ്രകാരം തുക 6 വിവരം
ACKNOWLEDGEMENT RECEIPT	ACKNOWLEDGEMENT
Bill Reference Number (BRN) : 19060 55201 49013 38998 Name of Treasury : Sub Treasury, Cherthala Name of Department : PANCHAYATS DDO Code : 0605520149 Designation of DDO : Village Extension Officer Name of Office : V.E.O. MAYITHARA TREASURY PASSING DETAILS Counter Date : 29-02-2020 Treasury Reference No. (TRN) : 19060500000023315 Accounting Date : 29-02-2020 DETAILS OF PAYMENT Credit To : Name of Beneficiary : SAJANAMMA B IFS Code : SBIN0070081 Account Number : 67263724028 Amount : 4000.00 Purpose : RBI Ref. No. : 1906055201490133899800001212 UTR Number : U000000765789018 Credit Status : SETTLED Credit Date : 29-02-2020	Bill Reference Number (BRN) : 19060 55201 49013 39006 Name of Treasury : Sub Treasury, Cherthala Name of Department : PANCHAYATS DDO Code : 0605520149 Designation of DDO : Village Extension Officer Name of Office : V.E.O. MAYITHARA TREASURY PASSING DETAILS Counter Date : 29-02-2020 Treasury Reference No. (TRN) : 19060500000023317 Accounting Date : 10-03-2020 DETAILS OF PAYMENT Credit To : Name of Beneficiary : SAJANAMMA B IFS Code : SBIN0070081 Account Number : 67263724028 Amount : 4000.00 Purpose : RBI Ref. No. : 190605520149013390060000012 UTR Number : U000000769203922 Credit Status : DELIVERED Credit Date : 10-03-2020

ഭാഗം -4

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	450000	നെൽകൃഷി കൃഷി വികസനം
	2019-20	199919	സാന്ത്വന പരിചരണം
	2019-20	400000	എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികള്ക്ക് പഠനമുറി
	2019-20	291575	സ്റ്റോളർഷിപ്പ്
	2019-20	2946714	ലൈഫ്(ജനറല്)
	2019-20	321775	ലൈഫ്(എസ്.സി)
	2018-19	1403747	ഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കല്
	2019-20	700000	പാലിനു സബ്സിഡി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	100000	പോഷകാഹാരം
	2019-20	239775	സ്റ്റോളർഷിപ്പ്
	2018-19	1250000	ബഡ്സ് സ്കൂള് ഉപകരണങ്ങളു്
	2018-19	1200000	അഗതി ആശ്രയ ഭവനനിർമ്മാണം
	2019-20	5290000	ലൈഫ്(ജനറല്)
2019-20	240000	ലൈഫ്(എസ്.സി)	

4-2 ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവേശിപ്പിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദം

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	
				മുതൽ	പലി
ലൈഫ് ഹൗസിംഗ്	ജിഓ(എംഎസ്സ്)നം. 68/2018/എൽഎസ്ജിഡി തീയതി 18-05-2018	1,17,00,000	5,73,80,000	4794118	

4-5 സ്ഥിരനികേഷനുകൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക
ആകെ
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ
സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമി. നം. 1558 സർട്ടിഫിക്കറ്റ് 18194

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 68818/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2017-18	03-09	13500	എ.ഇ. എൽ.എസ്.ജി.ഡി
2017-18	3-9	9837	എ.ഇ. എൽ.എസ്.ജി.ഡി
2017-18	3-9(2)	22187	എ.ഇ. എൽ.എസ്.ജി.ഡി
2017-18	3-8(1),3-8(4),3-8(5),3-8(6)	13039	എ.ഇ. എൽ.എസ്.ജി.ഡി
2010-11	2-(1),(2)	407	പുഷ്കരൻ
2010-11	2-(1),(3)	2268	ഓമനക്കുട്ടൻ
2010-11	2-(2)	2580	അംബീശൻ
2010-11	3-(7)	5000	അംബീശൻ

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

സ്ഥാപനത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡിക അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ്	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പേ:
---------	--------	--------------------	--------	-------	--------

വർഷം		വർഷം			
2015-16	2(1)ഖരമാലിന്യ	2016-17	2-2	തൊഴിൽ നിയമം	ഈടാ അറിവ്

4-8 ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആൾ	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്ട് വിവരം
1	2006-07	3-18 3-20	50600	ഡോ.ജിജിഭായി, വെറ്ററിനറി സർജൻ	എൽ.എഫ്. 24907/Spl.Cell/C.Sc,

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേകലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 140858196
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 137407763
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: 10496
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 1,06,82,060

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഘടനയുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
1-23		6496	ശാലിമോൾ.എസ്. ഐ.സി.ഡി
1-25		4000	അജീഷ് കുമാർ, വി.ഇ.
	ആകെ	10496	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും
1-16	5700	എസ്..അനിലമാർ, സെക്രട്ടറി
1-18	9000	എസ്..അനിലമാർ, സെക്രട്ടറി
1-20	5000	ശ്രീലത.എസ്.എച്ച്.എം.
1-21	1872536 2921600 3800000	എസ്..അനിലമാർ, സെക്രട്ടറി

1-22	82260	എസ്..അനിലമാർ,സെക്രട്ടറി
1-27	650000	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ,അസി.സെക്രട്ടറി
1-28	19000	അജീഷ്കുമാർ.വി.ഇ.ഒ.മായിത്തറ
1-33	13,16,964	ബിന്ദു.റ്റി.എം.,അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	1,06,82,060	

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

ഖണ്ഡിക 1-39 - 23430 GST

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം

മേൽവിലാസങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	മേൽവിലാസം
എസ്..അനീൽകുമാർ,സെക്രട്ടറി	റിട്ടയേർഡ്	മയൂരം,സ്
അജീഷ്കുമാർ,വി.ഇ.ഒ.	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, അരീക്കോട്,മലപ്പുറം	മണപ്പറമ്പ് ഈസ്റ്റ്,അര പി.ഓ.ആ
ശ്രീലത.എസ്.എച്ച്.എം	എച്ച്.എം.ചെറുവാരണം	വിശാഖം, പി.ഓ.ആ
ഗോപാലകൃഷ്ണൻ,അസി.സെക്രട്ടറി	അസി.സെക്രട്ടറി,കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീലക്ഷ്മി പി.ഓ. ആലപ്പുഴ
ശാലിമോൾ.എസ്.ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ,കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഉലകംതറ,മണ്ണ
ബിന്ദു ടി.എം., അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ,ആലപ്പുഴ നഗരസഭ	ഭാവന,കൊമ്മ

4-10 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം
1996-97 മുതൽ 2005-06 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1832/2011/12.2.12
2006-07 മുതൽ 2009-10 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/2013/12.5.14
2010-11, 2011-12	എൽ.എഫ്.എ.പി3-48/2013/7.2.13/10.4.13
2012-13	എൽ.എഫ്.എ.പി11-79/2015/26.3.15/5.5.15
2013-14	എൽ.എഫ്.എ.പി.ഇസെഡ്.പി11-678/2015/
2014-15	കെ.എസ്.എ.എൽ.പി-പി11/550/2016/31.5.16
2015-16	കെ.എസ്.എ.എൽ.പി-പി11/564/2016/6.1.17
2016-17	കെ.എസ്.എ.എൽ.പി-പി11/1048/2017/
2017-18	കെ.എസ്.എ.എൽ.പി-പി11/1552/2018/5.1.19
2018-19	കെ.എസ്.എ.എൽ.പി-പി11/1114/2019/13.3.2020

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യലയം, ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

