കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121

ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0493-6203672

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി -പി4-1025/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയ്യതി: 24/12/2021
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തൊണ്ടർനാട് 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 തൊണ്ടർനാട് 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.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി -പി4-1025/2021 തീയ്യതി: 24/12/2021

വയനാട് ജില്ലയിലെ തൊണ്ടർനാട് 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.)

വയനാട് ജില്ലയിലെ തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-02-2020 മുതൽ 31-10-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ ഉണ്ണി പി.കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)	08-11-2021	29-11-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
08-11-2021	29-11-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ പ്രശാന്ത് സി വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ -08/11/2021 മുതൽ 27/10/2021 വരെ

ശ്രീ ഷാജി പി ,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ - 08/11/2021 മുതൽ 27/10/2021 വരെ

ശ്രീമതി ഇന്ദു.കെ .നായർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ - 10/11/2021 മുതൽ 29/10/2021 വരെ

ശ്രീ അനിൽ ജോസ് ഡൊമനിക്,ഓഡിറ്റർ - 08/11/2021 മുതൽ 27/10/2021 വരെ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.കുര്യാക്കോസ്.പി.എ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ ബോബൻ ചാക്കോ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അസി.സെക്രട്ടറി	ബീന വർഗ്ഗീസ്	01-04-2019	21-07-2019
അസി.സെക്രട്ടറി	സലീം	22-07-2019	31-03-2020
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.ഷമീർ ടി കെ	01-04-2019	17-06-2019
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ശ്രീ ഷഹസാദ്	21-06-2019	31-03-2020
മെഡിക്കൽഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ. ശാന്തിനി ടി	01-04-2019	31-03-2020
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. ടി.ജി ശിവദാസൻ	01-04-2019	31-03-2020
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ മുഹമ്മദ് ഷഫീഖ്	01-04-2019	31-03-2020
ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി ശ്രുതി	01-04-2019	31-12-2019
ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി സുജാത പി.ഡി	23-01-2020	31-03-2020
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	ശ്രീ മുരളീധരൻ എൻ	01-04-2019	31-03-2020
അസി .എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ വിവേക് വേണുഗോപാൽ	01-04-2019	31-03-2020
വി . ഇ. ഒ	ശ്രീ ശ്രീജിത്ത്	01-04-2019	03-07-2019
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ ഷിനോജ് ബേബി	04-07-2019	24-07-2019
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി രേഷ്നി	25-07-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബഡ്ജറ്റ് Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 06-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 24-12-2021)	1-1
2	വാർഷിക കണക്കുകൾ Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 09-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-2
3	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 09-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 09-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 24-12-2021)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Prasanth C V (Audit Officer, On 24-12-2021)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-6
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 09-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-10
12	വാസഗൃഹങ്ങളെ നികുതി ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾ എന്ന ഗണത്തിൽപെടുത്തി നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നു. Written By: Anil Jose Dominic (Auditor, On 02-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-11
13	പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുതി ചട്ടവിരുദ്ധമായി ഒഴിവാക്കി നൽകി-പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം Written By: Anil Jose Dominic (Auditor, On 02-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-12
14	ഹോം സ്റ്റേ ആയി പ്രവർത്തനനുമതി നൽകിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നികുതി പരിഷ്കരിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം Written By: Anil Jose Dominic (Auditor, On 02-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-13
15	തൊഴിൽ നികുതി-പൊതുവായ അപാകതകൾ Written By: Anil Jose Dominic (Auditor, On 02-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-14
16	പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ	1-15

	അപാകതകൾ - പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെലവ് Written By: Anil Jose Dominic (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	
17	ഭരണസമിതി അംഗങ്ങൾക്ക് യാത്രാബത്ത മുൻകൂർ നല്കിയത് ക്രമപ്പെടുത്തിയില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-16
18	പ്രളയത്തിൽ പുഴയിൽ അടിഞ്ഞ മണൽ നീക്കം ചെയ്യുവാനുള്ള പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനത്തിന്റെ ഫലപ്രാപ്തി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-17
19	ഐ.കെ.എം.വിഹിതം നല്കിയത്: വിനിയോഗവിവരം ലഭിച്ചില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-18
20	പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രേഡ്ഡിങ്ങ് യൂണിറ്റ് പദ്ധതി നടപ്പായില്ല.തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-19
21	അസി.എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അവലോകനം Written By: P.Shaji (Asst. Audit Officer, On 10-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-20
22	സ്വന്തമായി ഭൂമി ഉള്ള ഗുണഭോക്താവിന് ഭൂമി വാങ്ങാൻ ധനസഹായം അനുവദിച്ചു. Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-21
23	വഴി ഇല്ലാത്ത ഭൂമി വാങ്ങിയ ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം അനുവദിച്ചു Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-22
24	ഭൂമി വാങ്ങി പ്രവൃത്തിക്കായി എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-23
25	അടിസ്ഥാന രേഖകളില്ലാതെ ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണത്തിന് തുക അനുവദിച്ചു. Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-24
26	ആരോഗ്യ-ശുചിത്വ മാലിന്യപരിപാലന വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം നിരീക്ഷിക്കുന്നില്ല. Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-25
27	ലൈഫ് ജനറൽ പദ്ധതി-ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Anoop Vijai N (Computer Assistant, On 20-12-2021)	1-26
28	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം-അടിസ്ഥാന രേഖകൾ ഇല്ലാതെ ധനസഹായം നല്കി Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-27
29	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നല്കിയത്.വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമായില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-28
30	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രഭാതഭക്ഷണം നല്കൽ-ഹാജർ സംക്ഷിപ്തം എഴുതിയിട്ടില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-29
31	സ്കൂളുകളിൽ സ്പോർട്സ്കിറ്റ് വിതരണം-കൈപ്പററ് ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-30

32	സാക്ഷരത തുല്യത- ഉപോൽബലക രേഖകളില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	1-31
33	ജലനിധി തുക നല്കുന്നത്-ഫലപ്രാപ്തി വിലയിരുത്തുന്നില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 01-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 23-12-2021)	1-32
ഭാഗം **2**		
1	പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുതി ചട്ടവിരുദ്ധമായി ഒഴിവാക്കി നൽകി Written By: Anil Jose Dominic (Auditor, On 02-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	2-1
2	ഹോം സ്റ്റേ ആയി പ്രവർത്തനനുമതി നൽകിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നികുതി പരിഷ്കരിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം Written By: Anil Jose Dominic (Auditor, On 02-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	2-2
ഭാഗം **3**		
1	സ്വന്തമായി ഭൂമി ഉള്ള ഗുണഭോക്താവിന് ഭൂമി വാങ്ങാൻ ധനസഹായം അനുവദിച്ചു. Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	3-1
2	വഴി ഇല്ലാത്ത ഭൂമി വാങ്ങിയ ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം അനുവദിച്ചു Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	3-2
3	ഭരണസമിതി അംഗങ്ങൾക്ക് യാത്രാബത്ത മുൻകൂർ നല്കിയത് ക്രമപ്പെടുത്തിയില്ല Written By: Prasanth C V (Audit Officer, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 23-12-2021)	3-3
4	പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ മൂലം പഞ്ചായത്തിന് 15160 രൂപ അധിക ചെലവ് Written By: Anil Jose Dominic (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Prasanth C V (Audit Officer, On 24-12-2021)	3-4
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയ വിവരം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 24-12-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 24-12-2021)	4-4
5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Prasanth C V (Audit Officer, On 24-12-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7

	Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 14-12-2021)	
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Prasanth C V (Audit Officer, On 24-12-2021)	4-8
9	ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 24-12-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 09-12-2021) Last Updated By: Prasanth C V (Audit Officer, On 24-12-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Indu K Nair (Senior Grade Auditor, On 07-12-2021) Last Updated By: Unni P.K (Deputy Director, On 24-12-2021)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

1-1 ബഡ്ജറ്റ്

ബജറ്റ് ഭരണസമിതിയുടെ 20.02.2019 തീയതിയിലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും , പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 08/03/2020 ലെ 13/1 തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു.

മുൻബാക്കി	5284428
പ്രതീക്ഷിത വരവ്	320219500
ആകെ	325503928
ചെലവ്	318269000
നീക്കിബാക്കി	7234928

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 214 പ്രകാരം ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് അടുത്ത വർഷത്തേയ്ക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ജനവരി 15 ാം തിയ്യതിക്ക് മുൻപായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ, സെക്രട്ടറി, മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 214 (6) പ്രകാരം അനിവാര്യമായ ഒരു അടിയന്തിര സാഹചര്യത്തിലൊഴികെ ചെലവ് ചെയ്യുന്ന സമയത്ത് പ്രാബല്യത്തിലുള്ളതായ ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്ത യാതൊരു തുകയും പഞ്ചായത്തോ അഥവാ പഞ്ചായത്തിന് വേണ്ടിയോ ചെലവാക്കുവാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. എന്നാൽ ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്ത ചിലയിനങ്ങൾക്ക് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ഹെഡ്കോഡ് നമ്പർ – 2305007 – Repairs And Maintanance – Culverts And Bridges – 9500/-

1-2 വാർഷിക കണക്കുകൾ

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	17.06.2020	---	---

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019 - 20 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ പത്രികകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഉദാ- റേഷ്യോസ്.
2. സ്റ്റേറ്റ് ലെവീസ് എന്ന ഇനത്തിൽ ലൈബ്രറി സെസ്സിനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് 17295/- രൂപ ഡെബിറ്റ് ബാലൻസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.
3. നിക്ഷേപം നടത്തുന്നതോ പിൻവലിക്കുന്നതോ ആയ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്ന ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. നിക്ഷേപം നടത്തിയതിന്റെയും പിൻവലിച്ചതിന്റെയും വിവരം പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
4. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
5. ബാങ്ക് റീകൺസിലീയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഉദാ- ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്-ലോൺ അക്കൗണ്ട് (നീക്കിയിരിപ്പ് - 41,341/-), കനറാ ബാങ്ക് -1097
6. സ്ഥിരാസ്ഥികൾ, സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ എന്നിവ അർദ്ധവർഷത്തിൽ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല .
7. വായ്പ തിരിച്ചടവ് ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
8. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മുൻകൂർ നല്കിയ തുക സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. (യാത്രാബത്ത 17,500/- നൽകിയത് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല)
9. സ്റ്റോക്ക്,സ്റ്റോഴ്സ് എന്നിവയുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
10. വാടകയിനത്തിൽ രജിസ്റ്ററിലെ കളക്ഷൻ തുക വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നം	ഇനം	വാർഷിക	രജിസ്റ്റർ

		കണക്ക്	
1	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക	195820	185170

11. വസ്തുനികുതിയിയുടെ ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് / രജിസ്റ്ററുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

12.വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ എ.സി.ആർ ലെ ചെലവ് തുകകളും വാർഷിക കണക്കിലെ ചെലവ് തുകകളും വ്യത്യാസപ്പെടുന്നു.

ക്രമ നം	ഗ്രാന്റ്	എ.സി.ആർ	വാർഷിക കണക്ക്
1	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	809832	7398167

13. ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കിലെ വരവ് തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	33404916
തൻവർഷ വരവ്	119511604
ആകെ	152916520
ചെലവ്	125561359
നീക്കിയിരിപ്പ്	27355161
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	3295
ചെലവിനങ്ങിലെ നഷ്ടം	418650
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	19237766

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഓ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	-	19788730	19788730	14548851	5239879
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	1303330	1303330	848000	455330
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	-	11122962	11122962	6147024	4975938
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	14752000	14752000	8098032	6653968
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	5678000	5678000	3553386	2124614
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	-	15399796	15399796	7512661	7887135

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ് ഇനത്തിൽ എ.സി.ആർ ലെ ചെലവ് തുകകളും വാർഷിക കണക്കിലെ ചെലവ് തുകകളും വ്യത്യാസപ്പെടുന്നു (എ.സി.ആർ-₹8098032/-വാർഷിക കണക്ക് - ₹7398167/-)

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 പ്രോജക്ടുകളു ശതമാനം
284	31248500	178	12594542	0	106	62.67%

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
സെക്രട്ടറി	26	22	14230847	9993726	70.2%
അസി.സെക്രട്ടറി	4	4	31248500	12594542	40.3%
വി ഇ ഒ	14	14	50579927	26703510	52.8%
കൃഷി ഓഫീസര്	9	8	2051645	970355	47.3%
വെറ്ററിനറിസർജൻ	12	8	6558000	2876981	43.9%
ഐസി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	14	9	8286450	6466093	78.03%
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി	8	8	1729284	1583451	91.56%
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	5	5	1510000	1473637	97.6%
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	15	9	4796000	2380748	49.64%
അസി. എഞ്ചിനിയർ	177	91	52378464	21078298	40.24%
	284	178	173369117	86121341	

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിബാക്കി
ഭരണചെലവുകൾ (വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം)	20923	3017750	3038673	3005343	33330
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (വേതനം + മെറ്റീരിയൽസ്)		52315150	52315150	52315150	
	20923	55332900	55353823	55320493	33330

വാർഷിക കണക്കും , ക്യാഷ് ബുക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വാർഷിക കണക്കിലെ വിവരങ്ങളാണ് ഖണ്ഡികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	49800	40
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2030400	557
വിധവാപെൻഷൻ	3543600	1001
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	3811200	1097
വികലാംഗപെൻഷൻ	1039800	292
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള ധനസഹായം	90000	3
അമ്പത് വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	39600	12

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25.11.2021 3.15 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. പരിശോധനയിൽ ₹1,392/- ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ അവലോകനം ചെയ്യുന്നതിന് ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം എല്ലാമാസവും വിളിച്ചുചേർക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പ്രവർത്തന വിലയിരുത്തൽ നടത്തിയിട്ടില്ല. ഓഫീസ് ഓർഡർ മുഖേന സെക്ഷനുകളുടെ ചുമതലകൾ ജീവനക്കാരെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒരോ സെക്ഷനും നിർവഹിക്കേണ്ട ജോലികൾ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടില്ല. ഓരോ ജീവനക്കാരനെയും ഏൽപ്പിക്കുന്ന ചുമതലകൾ കാര്യക്ഷമമായും ഫലപ്രദമായും സമയബന്ധിതമായും നടക്കുന്നുണ്ടെന്ന് സെക്ഷനുകളുടെ മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല. സെക്ഷനുകൾക്ക് അമിത ജോലിഭാരം ഏൽപ്പിക്കപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് സെക്രട്ടറി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വരവുകൾ സംബന്ധിച്ച് പ്രതിമാസ വിശകലനം നടത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും ലഭിക്കേണ്ടതായ എല്ലാ വരവുകളും ലഭിച്ചോ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നില്ല. തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും പുതിയ സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനും ശ്രമങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	08.05.2020	2019-20	30.05.2020
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	14.09.2009- 26.09.2009	2004-05 മുതൽ 2008-09 വരെ	26.10.2009

1-11 വാസഗൃഹങ്ങളെ നികുതി ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾ എന്ന ഗണത്തിൽപെടുത്തി നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നു.

തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയസോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി നിർണയം പരിശോധിച്ചതിൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നികുതി ,ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടം എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതിയിളവ് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു

കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമ	കെട്ടിട വിസ്തീർണം

6/181	ബാബുമോൻ,രമ്യ ഇല്ലിക്കൽ	97 ച.മീ
7/200	ജോസ് എ.പി അപ്പോഴിപ്പറമ്പിൽ	77 ച.മീ
10/253	ചാക്കോ പി.എ പടനിലത്ത്	81 ച.മീ

മേൽ പരാമർശിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ 10/11/2021ാം തീയ്യതിയിലെ 2/2019-20 നമ്പർ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണയിച്ച് സഞ്ചയസോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതും നികുതിയിളവ് നൽകിയ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-12 പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുതി ചട്ടവിരുദ്ധമായി ഒഴിവാക്കി നൽകി- പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം

പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പൂർണമായും ഈടാക്കാതെ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് കെട്ടിടത്തെ ഒഴിവാക്കി നൽകിയിട്ടുള്ളതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 2-1 കാണുക.

1-13 ഹോം സ്റ്റേ ആയി പ്രവർത്തനനുമതി നൽകിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നികുതി പരിഷ്കരിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം

കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം മാറ്റി നികുതി പരിഷ്കരിക്കാതെ ഹോം സ്റ്റേ നടത്തുന്നതിനായി ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്,വിശദ വിവരങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 2-2 കാണുക.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി-പൊതുവായ അപാകതകൾ

A) 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് നേടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കി ലൈസൻസ് സമ്പാദിച്ച താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സി.നം	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	കെട്ടിട നമ്പർ	കച്ചവടത്തിന്റെ സ്വഭാവം
1	5	നൗഫൽ കാങ്ങാട്ട്, കുനിങ്ങാട്ട് പി.ഓ പുറമേരി	15/76 ബി	ഫുഡ് പ്രൊഡക്ട്സ്
2	15	കുഞ്ഞബ്ദുള്ള മുക്രി തൊണ്ടർനാട്	15/3,4	പലചരക്ക് കട,സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്
3	19	സീമ പ്രകാശ് കുന്നത്ത് വീട് തൊണ്ടർ നാട് പി.ഓ	13/273 ബി	ടൈലർ ഷോപ്പ്
4	26	ഷെഫീക്ക് കുനിങ്ങാരത്ത് വീട് കുഞ്ഞോം പി.ഓ	15/84 എ	ക്രോക്കറി കച്ചവടം
5	30	മുരളീധരൻ S/O നാരയണൻ നായർ പനച്ചിക്കൽ വീട് മക്കിയാട് പി.ഓ	10/17	ഹോട്ടൽ/ടീ ഷോപ്പ് നടത്തിപ്പ്

6	39	സുലൈമാൻ തേവ് വീട് മക്കിയാട് പി.ഓ	12/591	ഹോട്ടൽ
7	44	എൻ എ രാമൻ നായാടിക്കുന്ന് വീട് മക്കിയാട് പി.ഓ	11/420	ഫർണിച്ചർ വർക്കുകൾ
8	56	ഷെക്കീർ സി.കെ.വി ചെറിയ കാവുംതലയ്ക്കൽ കുഞ്ഞോം പി.ഓ	1/386	പലചരക്ക് കച്ചവടം
9	58	ഷെക്കീർ സി.കെ.വി ചെറിയകാവുംതലയ്ക്കൽ വീട് കുഞ്ഞോം പി.ഓ	15/108	മൊബൈൽ ഷോപ്പ്
10	59	രജീഷ് ഇ കെ കേളോത്ത് വീട് മട്ടിലയം പി.ഓ നിരവിൽ പുഴ	15/44	പലചരക്ക് കച്ചവടം
11	64	വിനു പി.എം സൺ അഗ്രോ സർവ്വീസ് പുത്തൻ വീട്ടിൽ വീട് മട്ടിലയം പി.ഓ	15/49	രാസവളം കീടനാശിനി വിൽപന
12	71	ആലിക്കുട്ടി അറങ്ങാടൻ വീട് നിരവിൽ പുഴ	13/231 എ,231 ബി	ടീ ഷോപ്പ്, കൂൾബാർ
13	74	കെ.പി രാജശേഖരൻ മരാടി വീട് മട്ടിലയം പി.ഓ	12/417	ഇഗ്ളീഷ് മരുന്ന് വിൽപന
14	78	അബ്ദുള്ള മുക്രി വീട് നിരവിൽ പുഴ	15/107 എ	ചായക്കച്ചവടം
15	80	ബഷീർ ടി.കെ താഴെക്കണ്ടി വീട് കുഞ്ഞോം പി.ഓ	1/181	ബേക്കറി,സ്റ്റേഷനറി
16	92	ഫൈസൽ കെ	12/502 എച്ച്	ബേക്കറി,കൂൾബാര്
17	93	രതീഷ് ചേരാല വീട് വെള്ളമുണ്ട	11/399	വാഴക്കുല കച്ചവടം
18	94	അഷ്റഫ് അറങ്ങാടൻ വീട് തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	12/585	പലചരക്ക് കച്ചവടം
19	97	പ്രസിഡന്റ് ഗ്രെയിസ് ആന്റ് കംപാഷൻ ബെനഡിക്ടൻ സൊസൈറ്റി മക്കിയാട്	10/317	ലാബ്

20	99	ഇബ്രാഹിം കളരിപൊയിൽ വീട് തൊണ്ടർനാട്	12/447	ചായക്കച്ചവടം
21	104	അപ്പച്ചൻ മഠത്താശ്ശേരി വീട് മക്കിയാട് പി.ഓ	11/209എം	ടെക്സ്റ്റൈൽ ഷോപ്പ്
22	108	എം.സി മെയ്തീൻ ചെറിയാൻ കുന്നേൽ വീട് തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	12/511	സ്റ്റേഷനറി കച്ചവടം
23	109	ജിനീഷ് ഊരക്കാട്ടിൽ വീട് മട്ടിലയം പി.ഓ	12/483	ബേക്കറി,ഹോട്ടൽ
24	112	ബാലചന്ദ്രൻ S/O ശ്രീധരൻപിള്ള കെല്ലക്കോണത്ത് കുഞ്ഞോം പി.ഓ	15/308	പലചരക്ക് വ്യാപാരം
25	116	കെ.വി സരോജിനി കരുവളത്തിൽ തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	15/140	തുണി കച്ചവടം
26	119	സെക്കീന കൊല്ലിയിൽ വീട് കുഞ്ഞോം പി.ഓ	1/150	സ്റ്റേഷനറി കച്ചവടം
27	122	സന്ധ്യ തോമസ് മുണ്ടക്കാട്ട് വീട് മട്ടിലയം പി.ഓ	14/519ബി	ഹോളോബ്രിക്സ് നിർമാണം
28	123	ബഷീർ തുണ്ടിയിൽ വീട് തേറ്റമല പി.ഓ	8/28ഡി	റെഡിമെയ്ഡ് ഷോപ്പ്
29	128	സെയിൽ സെബാസ്റ്റ്യൻ മത്തക്കുന്നേൽ പുതുശ്ശേരി പി.ഓ	6/119	മലഞ്ചരക്ക് കച്ചവടം
30	135	കെ.വി ദേവസ്യ കാക്കനാട് മട്ടിലയം പി.ഓ	15/48	രാസവളം കീടനാശിനി്
31	136	ഹസീബ് അബ്ദുൾ ഹക്കീം എരഞ്ഞോലിക്കണ്ടി കടവത്തൂർ പി.ഓ	12/502	പലചരക്ക് കച്ചവടം
32	139	ഇബ്രാഹിം കെ.എം കടവത്ത് മീത്തൽ എള്ളുമന്ദം പി.ഓ	12/684	പെട്രോൾ പമ്പ് നടത്തുന്നതിന്
33	140	അംബിക കെ.വി വടക്കേതെരുവിൽ കുഞ്ഞോം പി.ഓ	12/457	ടൈലറിംഗ്

34	146	ബാലൻ എം.സി മാമ്പട്ടി വീട് മക്കിയാട് പി.ഓ	4/157	പന്നി ഫാം നടത്തിപ്പ്
35	147	ഷമീമ ടി കെ പൂക്കാട്ട് കിഴക്കയിൽ അവിലോറ കൊടുവള്ളി	12/544 ബി	തുണിക്കട
36	150	ദാവൂദ് മീത്തലെക്കുന്നത്ത് കോറോം	12/541,542,543	തുണിക്കട
37	153	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 ബി	ഓഫീസ് ആവശ്യം
38	156	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 സി	റസ്റ്റോറന്റ്
39	157	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 സി	കോഫി ഷോപ്പ്
40	158	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 എൽ	ട്രൈബൽ ഹട്ട്(ആദിവാസി ഔഷധം)
41	159	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 കെ	ട്രൈബൽ ഹട്ട്(ആദിവാസി ഉപകരണങ്ങൾ)
42	160	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 എഫ്	കരകൗശല വസ്തുക്കൾ,സുഗന്ധ ദ്രവ്യങ്ങൾ)
43	161	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 പി	ട്രൈബൽ ഹട്ട്(ആദിവാസി ഗ്രഹോപകരണങ്ങൾ)

44	162	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 ഒ	ട്രൈബൽ ഹട്ട്(ആദിവാസി കരകൗശല വസ്തുക്കൾ)
45	163	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 എൻ	ട്രൈബൽ ഹട്ട്(ആദിവാസി കാർഷികോപകരണങ്ങൾ പ്രദർശനം)
46	164	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 എം	ട്രൈബൽ ഹട്ട്(ആദിവാസി ഉപകരണങ്ങൾ പ്രദർശനം)
47	170	പി.സി ജോസ് പുളിമൂട്ടിൽ വീട് മട്ടിലയം പി.ഓ	12/471	ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് സ്റ്റേഷനറി
48	174	മമ്മു ഹാജി സി.കെ.വി ചെറിയ കാവുംതലയ്ക്കൽ കുഞ്ഞോം പി,ഓ	15/115	ബേക്കറി ആന്റ് കൂൾ ബാർ
49	179	ടി ഇബ്രാഹിം തേവ് വീട് തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	12/602	ബേക്കറി
50	184	നിഷ രമേശ് നെല്ലിപ്പിള്ളിൽ വീട് മക്കിയാട് വീട്	11/209എച്ച്	ബേക്കറി ആന്റ് കൂൾബാർ
51	187	ബിന്ദു ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ കാഞ്ഞിരത്ത് വീട് തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	12/446	മോഡേൺ ഗാർമെന്റ്സ് ആന്റ് ലേഡീസ് ടൈലറിംഗ്
52	188	സമീർ കുറവമ്പത്ത് വീട് തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	12/165എ,ബി,സി,ഡി,ഇ,എഫ്,ജി	ഹാർഡ്വെയർ വിൽപന
53	190	ഷൗക്കത്തലി എ.വി അക്ക	12/14	കല്ല് പൊടി വിൽപന
54	195	സുനിത ദിലീപ് വട്ടവിള വീട് കുഞ്ഞോം പി.ഓ	3/410 ബി.സി	പലചരക്ക് വിൽപന നടത്തുന്നതിന്
55	199	ടിജോ തോമസ് മരങ്ങാട്ടിൽ വീട് പുതുശ്ശേരി പി.ഓ	6/121	ഹാർഡ്വെയർ വിൽപന
56	200	തോമസ് എം.സി മരങ്ങാട്ടിൽ വീട് പുതുശ്ശേരി പി.ഓ	6/120എ	സിമന്റ് കമ്പി വിൽപ്പന വിൽപ്പന നടത്തുന്നതിന്

57	201	ജെസ്സി തോമസ് മരങ്ങാട്ടിൽ വീട് പുതുശ്ശേരി പി.ഓ	6/240	ഫാൻസി ബുക്ക്,സ്റ്റേഷനറി കച്ചവടം
58	204	ഷൗക്കത്തലി ചെറിയാണ്ടി വീട് മക്കിയാട് പി.ഓ	12/410	ബേക്കറി കച്ചവടം
59	212	എ.സി ലൂക്ക എടാട്ട് വീട് തേറ്റമല പി.ഓ	8/234	ഫൂട്ട്വെയർ കച്ചവടം
60	214	ആർ മണികമാർ ഇടവലത്ത് വീട് കുരിയോട്ടിൽ മട്ടിലയം പി.ഓ	13/324ബി	കാടകോഴി ഫാം നടത്തുന്നതിന്
61	216	സാലിഹ ഷൗക്കത്തലി കടയങ്ങൽ വീട് തൊണ്ടർ നാട് പി.ഓ	12/38	ഹോട്ടൽ കച്ചവടം
62	233	ഫൈസൽ കെ.വി S/o കുഞ്ഞഹമ്മദി ഹാജി കാവുംതലയ്ക്കൽ	15/34	സ്റ്റേഷനറി ഇലക്ട്രിക്ക് ഹാർഡ്വെയർ
63	239	അബൂബക്കർ ചാക്ക് വീട് തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	12/409	പച്ചക്കറി കച്ചവടം
64	242	സമൂന എം മായംകുളം വീട് തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	12/171	ഫോട്ടോ സ്റ്റാറ്റ്,ഡി.റ്റി.പി,സ്റ്റേഷനറി
65	243	രാജൻ കെ.എം കിഴക്കേ ചെരുവിൽ വീട് ശശിമല പി.ഓ	10/457	ബേക്കറി ആന്റ് കൂൾബാർ
66	246	നാരായണി കുന്നേൽ വീട് കഞ്ഞോം പി.ഓ	15/295എ	ഇൻഡസ്ട്രിയൽ വർക്ക്
67	270	എ.പി നിസാം വെസ്റ്റേൺ ഘട്ട്സ് ഗ്രീൻ ഇനിഷ്യേറ്റീവ്സ് വാഞ്ഞോട് (പി.ഓ) നീലോം	5/195 ഡി	ആർട്ട് ഗാലറി (കലാപരിപാടികൾ)
68	273	മാനേജർ പാരിസൺ ടീ എസ്റ്റേറ്റ് ആന്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽസ് തേറ്റമല പി.ഓ	7/373	ചായപ്പൊടി സ്റ്റോക്ക് ചെയ്ത് വിൽപന നടത്തൽ
69	215	സെക്രട്ടറി . തൊണ്ടർനാട് സർവ്വീസ് കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	13/215	രാസവളം ഡിപ്പോ

70	342	ഷൗക്കത്ത് കെ.എ കടയിങ്കൽ വീട് തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ	3/45ഡി	പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രം
71	343	സെക്കീന കെ.സി കെ.സി ഹൗസ് കലീഫ കുഞ്ഞോം പി.ഓ	1/168	പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രം
72	344	ഡോ.ഫാസിൽ പുലവൻചേരി ചിറപുരം വടക്കര	13/249 ഇ	കൃപ, ഹെൽത്ത് ക്ളിനിക്ക് ലാബോർട്ടറി

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 25/11/2021 ാം തീയ്യതിയിലെ 6/2019-20 നമ്പർ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.മുകളിൽസൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

B)2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുമരാമത്ത് പണികൾ ഏറ്റെടുത്ത്

നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1)അബ്ദുള്ള എ. പിഡബ്ള്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

അബ്ളിയേരി വീട്

കുഞ്ഞോം പി.ഓ

തൊണ്ടർനാട്

2)അയ്യൂബ് കെ.എ പിഡബ്ള്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

അത്തിലൻ വീട്

തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ

കോറോം

3)ഗഫൂർ പി പിഡബ്ള്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

പൊന്നാണ്ടി വീട്

തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ

കോറോം

4)ജിജു മാത്യു പിഡബ്ള്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

ചെറിയകുന്നേൽ വീട്

തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ

കോറോം

5)ടി.ജെ ജോസഫ് പിഡബ്ള്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

താഴെപ്പിള്ളിൽ വീട്

പുതുശ്ശേരി പി.ഓ

മാനന്തവാടി

6)ജിയോ ജോസഫ് പിഡബ്ള്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

താഴെപ്പിള്ളിൽ വീട്

പുതുശ്ശേരി പി.ഓ

മാനന്തവാടി

7)തൊണ്ടർനാട് ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്

നമ്പർ 100 കുഞ്ഞോം പി.ഓ

തൊണ്ടർനാട്

വയനാട്

8)നജീബ് വി പിഡബ്ള്യ.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

വാഴയിൽ വീട്

മക്കിയാട് പി.ഓ

ചീപ്പാട്

വയനാട്

9)ബൈജു ടി.കെ പിഡബ്ള്യ.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

തൊണ്ടുങ്ങൽ വീട്

മക്കിയാട് പി.ഓ

10)ബോബി എൻ എബ്രഹാം, പിഡബ്ള്യ.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

നെടുംപുറത്ത് വീട്

മക്കിയാട് പി.ഓ

കാഞ്ഞിരങ്ങാട്

11)മുഹമ്മദ് റാഫി എ, പിഡബ്ള്യ.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

അത്തിലൻ വീട്

തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ

കോറോം

12)റഹീസ് എ, പി.ഡബ്ള്യ.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

അത്തിലൻ വീട്

തൊണ്ടർനാട് പി.ഓ

കോറോം

13)സ്റ്റീഫൻ പി.എം, പി.ഡബ്ള്യ.ഡി കോൺട്രാക്ടർ

പെരുമ്പേൽ വീട്

പുതുശ്ശേരി പി.ഓ

മാനന്തവാടി

C)പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സേവനം ചെയ്യുന്ന ഡോക്ടർമാർ,അഭിഭാഷകർ എന്നിവരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ

നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

D) 2019-20 സാമ്പത്തികവർഷം താഴെ പറയുന്ന പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ

നിന്ന് സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായിട്ടില്ല

1)തൊണ്ടർനാട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്

2)കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ കോറോം

3)സെന്റ്.സ്കോളാസ്റ്റിക്ക് ഹോസ്പിറ്റൽ മക്കിയാട്

4)ഇ-ത്രീ പാർക്ക്

5)വയനാട് ഡിസ്ട്രിക്ക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്-കോറോം

6)കെ.എസ്.എസ് മക്കിയാട്

E) കെ.എസ്.എസ് മക്കിയാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി

സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

F) 2018-2019 ,2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ലെ 2018-19 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റിലുണ്ടായിരുന്ന ഏതാനും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി 2019-20 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204 പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളുടെയും മേൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. മേൽ ജീവനക്കാർ ഓഫീസിൽ നിന്ന് വിരമിക്കുകയോ,സ്ഥലമാറ്റം ലഭിക്കുകയോ,രാജിവെക്കുകയോ ചെയ്തതായോ, മറ്റ് ഏതെങ്കിലും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ 2019-20 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതായോ ഉള്ള വിവരവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ ജീവനക്കാരിൽ തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാൻ

ബാധ്യസ്ഥരായ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. തൊഴിൽ നികുതി അടവ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വ്യക്തമല്ലാത്ത ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ നൽകുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്
1	എം.റ്റി.ഡി.എം.എച്ച്.എസ്.എസ്	വിജയകുമാർ ഇ-എച്ച്.എസ്.എ ഹിന്ദി
2	എം.റ്റി.ഡി.എം.എച്ച്.എസ്.എസ്	വിനോദൻ ഇ കെ-എച്ച്.എസ്.എ ഉറുദു
3	എം.റ്റി.ഡി.എം.എച്ച്.എസ്.എസ്	ജോളി ജോർജ്ജ്-ഡ്രോയിങ്ങ് ടീച്ചർ
4	എം.റ്റി.ഡി.എം.എച്ച്.എസ്.എസ്	അന്നമ്മ തോമസ്- എച്ച്.എസ്.എ നാച്വറൽ സയൻസ്
5	എം.റ്റി.ഡി.എം.എച്ച്.എസ്.എസ്	റേച്ചൽ ചാക്കോ കെ-പ്രിൻസിപ്പാൾ
6	എം.റ്റി.ഡി.എം.എച്ച്.എസ്.എസ്	ബിനു സി.വി-എച്ച്.എസ്.എസ്.റ്റി സോഷ്യോളജി
7	എ.യു.പി.എസ് കുഞ്ഞോം	രവീന്ദ്രൻ എ-എൽ.പി.എസ്.റ്റി
8	എ.യു.പി.എസ് വഞ്ഞോട്	ഇന്ദിര സി-എച്ച്.എം

H) 2019-20 വർഷത്തെ ലൈസൻസ്,തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിന്റെ അബ്സ്ട്രാക്റ്റിൽ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന രീതിയാണ് നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പിന്തുടർന്ന് പോരുന്നത്.

1-15 പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ - പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെലവ്

പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ മൂലം പഞ്ചായത്തിന് 15160 രൂപ അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.ഖണ്ഡിക 3-5 കാണുക

1-16 ഭരണസമിതി അംഗങ്ങൾക്ക് യാത്രാബത്ത മുൻകൂർ നല്കിയത് ക്രമപ്പെടുത്തിയില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഭരണസമിതി അംഗങ്ങൾ അവരവരുടെ ഔദ്യോഗിക യാത്രക്കായി 3500/-രൂപ കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും ആയത് ക്രമപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.വിശദവിവരങ്ങൾ 3-4ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-17 പ്രളയത്തിൽ പുഴയിൽ അടിഞ്ഞ മണൽ നീക്കം ചെയ്യുവാനുള്ള പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനത്തിന്റെ ഫലപ്രാപ്തി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

16-3-2020 ലെ സാധാരണയോഗത്തിൽ 5ാം അജണ്ടയായി പ്രളയത്തിൽ പുഴയിൽ അടിഞ്ഞുകൂടിയ മണൽ നീക്കം ചെയ്യുന്നത് സംബന്ധിച്ച് മാനന്തവാടി തഹസീൽദാരുടെ കത്ത് പ്രകാരം ഭഗവതിക്കാവ്പാലം,ചീപ്പാട് പാലത്തിന് താഴെ,നിരവിൽപ്പുഴ പാലത്തിന് താഴെ,ഹവ്വബീച്ച് ,പൂക്കോട് കടവ്,പാലയണത്തോട്,മക്കിയാട് പുഴയിൽ ചെക്ക് ഡാം എന്നിവിടങ്ങളിലെ എക്കലും മണലും നീക്കാനുള്ള വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ അസിസ്ററന്റ് എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി.30-5-2020 ലെ മീറ്റിങ്ങിലും 1ാം അജണ്ടയായി വച്ചു.അതിൽ 20-5-2020 തിയ്യതിയിൽ ടെണ്ടർ വിളിച്ചുവെങ്കിലും ചീപ്പാട് കടവിന്റെ ഒരു ടെണ്ടർ മാത്രമാണ് ലഭിച്ചതിനെ തുടർന്ന് 27-5-2020 ന് റീടെണ്ടർ ചെയ്തു.മൂന്ന് സ്ഥലങ്ങളിൽ സിങ്കിൾ ടെണ്ടർ മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത്.ഇപ്രകാരം സിങ്കിൾ ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ച സെക്രട്ടറിയുടെ നടപടി യോഗം അംഗീകരിക്കുകയും സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്താനും തീരുമാനിച്ചു.3ാം അജണ്ടയായി തൊണ്ടർനാട് ലേബർകോൺട്രാക്ട് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി നല്കിയ പാണ്ടിക്കൽ പാലത്തിന് സമീപം,ഭഗവതിപാലം,ചീപ്പാട് പാലത്തിന് സമീപം എന്നിവക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലെ ടെണ്ടറുകൾ അംഗീകരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു.20-5-20 തിയ്യതിയിൽ ലഭിച്ച സിംഗിൾ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുവാൻ കഴിയാത്തതിൽ നിരദ്രവ്യം തിരികെ നല്കാൻ തീരുമാനിച്ചു.12-6-2020 ാം അജണ്ടയിൽ മഴ പെയ്ത് പുഴയിൽ വെള്ളം കയറിയതിനാൽ നിരവിൽപുഴ പാലത്തിന് സമീപമുള്ള എക്കലും നീക്കം ചെയ്യാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് സെക്രട്ടറി രേഖപ്പെടുത്തി.22-8-2020 ലെ യോഗത്തിലെ 3ാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ പ്രളയത്തിൽ അവശിഷ്ടങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ടെണ്ടർ വിളിച്ചതിൽ പ്രകാരം നീക്കം ചെയ്തതിൽ മണ്ണ് കലർന്ന മണലിന്റെ അംശം ഉള്ളതിനാൽ ആയത് ലേലം ചെയ്യുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ തീരുമാനിച്ചു.എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച അളവ്,വരവ് വിവരങ്ങൾ മിനിട്സിലില്ല.30-5-2020 ലെ മീറ്റിങ്ങിൽ ഈ പ്രവർത്തിയുടെ ചുമതല അസിസ്ററന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്ന് മാറ്റി സെക്രട്ടറിക്ക് നല്കിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.ആയത് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ എത്ര അളവ് മണൽ ലഭിച്ചുവെന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഐ.കെ.എം.വിഹിതം നല്കിയത്: വിനിയോഗവിവരം ലഭിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-2/19-20

അടങ്കൽ-1500000/-

ചെലവ്-1500000/-

ബിൽ നമ്പർ 16/28-9-2019=1500000/-

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഐ.കെ.എമ്മിന് തുക നല്കിയെങ്കിലും വിനിയോഗവിവരം ലഭിച്ചതായി രേഖയില്ല.ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ 10-ാംനമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-19 പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് യൂണിറ്റ് പദ്ധതി നടപ്പായില്ല.തുക തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-183/19-20

പ്രോജക്ട്- പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് യൂണിറ്റ്

അടങ്കൽ- 600000/-

ചെലവ്-519372/-

2018-19 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് യൂണിറ്റ് മെഷീൻ വാങ്ങുന്നതിന് തുക വകയിരുത്തുകയും 1-3-2019 ന് സെക്രട്ടറി ക്ളീൻ കേരള കമ്പനിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും ചെയ്തു.ബിൽ നമ്പർ 1/9-5-2019 പ്രകാരം തുക പിൻവലിച്ച് നല്കുകയും ചെയ്തു.എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തിയ്യതി വരെ ഷ്രെഡ്ഡിങ്ങ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.29-2-2020 ന് ചേർന്ന ഭരണസമിതിയുടെ 5ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം കരാർ ഒപ്പിട്ട തുകക്ക് തന്നെ മെഷീൻ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും നടപടിയുണ്ടായില്ല.ആയതിനുള്ള മറുപടിയായി കമ്പനി 20-2-2020 തിയ്യതിയിൽ C33/ckcl/2018 20-2-20 നമ്പർ കത്തിൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി മെഷിനറികൾ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഏജൻസിയുടെ കരാർ 2019 മാർച്ച് 31 ന് അവസാനിച്ചതിനാൽ മേൽ വിലക്ക് മെഷീൻ നല്കാൻ കഴിയില്ലെന്നും വിലവർദ്ധനവ് വന്നതിനാൽ നിലവിലെ വില 850000 രൂപയാണെന്നും അറിയിച്ചു.ആ വിലക്ക് പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ബെയിലിങ്ങ് മെഷീൻ നല്കാമെന്നും കമ്പനി അറിയിച്ചു.അതിൽ താല്പര്യമില്ലെങ്കിൽ തുക മടക്കി നല്കാമെന്ന് കമ്പനി അറിയിച്ചുവെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് തിയ്യതി വരെ ഭരണസമിതി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടില്ല.ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതി നിലവിൽ എടുത്ത തീരുമാനം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ_10-ാംനമ്പർ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരാമർശത്തെ സാധൂകരിക്കുന്നതിനാൽ തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.സർക്കാരിൽ നിന്ന് അനുകൂലമായ തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കാൻ ഭരണസമിതി സമ്മർദ്ദം ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

1-20 അസി.എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അവലോകനം

2019-20 വർഷം അസി.എഞ്ചിനീയർ 228 പദ്ധതികൾ വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 138 പ്രവൃത്തികൾ മാത്രമാണ് പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആകെ വകയിരുത്തിയ 5,23,78,464 രൂപയിൽ 2,10,78,298 രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവ് ശതമാനം 40%. വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഫണ്ട് ഇനം	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ശതമാനം
1	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	59,97,882	11,79,395	20
2	വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	1,73,859	0	0
3	വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി	21,23,684	10,76,086	51
4	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1,60,43,915	70,12,661	44
5	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി	31,08,080	9,31,862	30
6	സംസ്ഥാന ആവിഷ്കൃത പദ്ധതി	10,00,000	4,31,169	43
7	തനത് ഫണ്ട്	43,02,918	14,24,499	33
8	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്- റോഡ്	1,59,98,126	73,98,167	46
9	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്- റോഡിതരം	36,30,000	16,24,459	45
	ആകെ	5,23,78,464	2,10,78,298	

ഫണ്ട് വിനിയോഗത്തിൽ കാര്യമായ പുരോഗതി കൈവരിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിൽ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ബില്ലുകൾ(ക്യൂ ബിൽ) മാറാത്തതും കാരണമായിട്ടുണ്ട്. എസ്.സി.പി വിഭാഗത്തിൽ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. തരതമ്യേന കുറഞ്ഞ തനത് വരുമാനമുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നല്ലൊരു ശതമാനം തുക മരാമത്ത്

പ്രവൃത്തികൾക്ക് ചെലവഴിച്ചു. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഇവ പുനപരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിനും നടപ്പാക്കുന്നതിലും ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതുണ്ട്. പാഴ് വസ്തു ശേഖരണത്തിന് പ്രത്യേക കെട്ടിടം സജ്ജമാക്കിയെങ്കിലും അവ പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം പരിമിതപ്പെടുത്തി പദ്ധതികൾ പൂർണ്ണവും ഉപയോഗയുക്തമാവും വിധമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ കരാറുകാർ ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ ബിൽ വെക്കുന്നില്ല. ഇവ പ്രത്യേകമായി ഫയൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആരും ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കാതിരിക്കുകയോ സിംഗിൾ ടെണ്ടർ ആവുകയോ ചെയ്തതിനാൽ റീ ടെണ്ടർ നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ലഭിക്കുന്ന സിംഗിൾ ടെണ്ടറുകളിൽ കുറവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ കരാറുകാർ റീ ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തുകയും പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുകയും ചെയ്യുന്ന പ്രവണത കണ്ടുവരുന്നുണ്ട്. ഇത്തരം കാരാറുകാരുമായി നെഗോസിയേഷന് ശ്രമിച്ചതിന്റെ രേഖകളില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആർജ്ജിച്ച ആസ്തികൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി ഫയലുകളുടെ ബാഹുല്യം കാരണം ഓരോ ഫയലിലും കുറിപ്പ് ഫയൽ വെക്കുന്നതിന് സാധിക്കാത്ത സ്ഥിതി വിശേഷം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

തുടർ വർഷങ്ങളിൽ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സ്വന്തമായി ഭൂമി ഉള്ള ഗുണഭോക്താവിന് ഭൂമി വാങ്ങാൻ ധനസഹായം അനുവദിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-253/19-20
പ്രോജക്ട്-ലൈഫ് -ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങി നല്കൽ
അടങ്കൽ-2200000/-
ചെലവ് -2200000/-
വിഇഒ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പാക്കിയ ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമിവാങ്ങുവാൻ ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്ന പ്രോജക്ട് നമ്പർ 253 ാം നമ്പർ പൊതുവിഭാഗം പദ്ധതിയിൽ
ശ്രീമതി ചന്ദ്രിക ,കമ്പായി ഹൗസ്,തേറ്റമല എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭർത്താവായ ശ്രീ.പ്രസന്നൻ പൂവ്വത്തിങ്കൽ എന്ന വ്യക്തിയുടെ പേരിൽ ഭൂമി സ്വന്തമായി ഉണ്ടെന്ന് അന്വേഷണത്തിൽ അറിയുന്നതായ വിവരം വാളാട് വില്ലേജ് ഓഫീസർ 3-8-2019 തിയ്യതിയിൽ 367/2019ാം നമ്പർ സാക്ഷ്യപത്രം ഉണ്ടായിട്ടും വി ഇ ഒ ഭൂമി അനുവദിക്കുന്നതിന് അർഹയാണെന്ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 200000/- രൂപ 28-11-2019 തിയ്യതിയിൽ ബിൽ നമ്പർ 17 പ്രകാരം അനുവദിച്ചു.ഇത്തരത്തിൽ തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധനസഹായമായി നല്കിയ 200000/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ വി.ഇ.ഒ വിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.വിശദവിവരം ഭാഗം 3-1 ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-22 വഴി ഇല്ലാത്ത ഭൂമി വാങ്ങിയ ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-253/19-20

പ്രോജക്ട്-ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങി നൽകൽ

അടങ്കൽ-220000

ചെലവ്-220000

സർക്കാർ നല്കുന്ന ധനസഹായം ഉപയോഗിച്ച് ഭൂമി വാങ്ങുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് വീട് വെക്കുവാൻ അടിസ്ഥാനപരമായി വേണ്ടത് ഭൂമിയിലേക്കുള്ള വഴിയാണ്.എങ്കിൽ മാത്രമേ പഞ്ചായത്ത് നല്കുന്ന ധനസഹായം കൊണ്ട് സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ കഴിയൂ.എന്നാൽ ഈ അവസ്ഥ നിലനിൽക്കേ ഭൂമി വാങ്ങുവാൻ ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായ വി ഇ ഒ ഇത് നേരിൽ പരിശോധിക്കാതെയാണ് ശ്രീമതി സൈനബ ,ചാക്കീരിപ്പറമ്പിൽ ,തേറ്റമല എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായമായി 200000/-ബിൽ നം.36/7-1-2020 പ്രകാരം അനുവദിച്ചത്. സ്ഥലം പരിശോധിക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധനസഹായമായി നല്കിയ 200000/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ വി.ഇ.ഒ വിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.വിശദവിവരങ്ങൾ ഭാഗം 3-2 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-23 ഭൂമി വാങ്ങി പ്രവൃത്തിക്കായി എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല

ശ്രീമതി കദീജ ഒറവ്കണ്ടി ഹൗസ്,തേറ്റമല എന്ന ഗുണഭോക്താവ് 27/12/2019 ന് മൂന്ന് സെന്റ് സ്ഥലം വാങ്ങുവാൻ ബിൽ നമ്പർ 17/28-11-2019 പ്രകാരം 200000/- രൂപ അനുവദിച്ചു.എന്നാൽ നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണത്തിനുള്ള എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല.ആയതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് വി ഇ ഒ കത്ത് നല്കിയിട്ടും നാളിതുവരെ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ട് പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയില്ല.ഈ ഗുണഭോക്താവിനെതിരെ സ്വീകരിച്ച നടപടി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്ന 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-24 അടിസ്ഥാന രേഖകളില്ലാതെ ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണത്തിന് തുക അനുവദിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-292/19-20

പ്രോജക്ട്- ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ- 201500/-

ചെലവ്-77500/-

മേൽ പ്രോജക്ടിനായി താഴെപ്പറയുന്ന ചെക്ക് നമ്പരുകളിലായി തുകകൾ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചെക്ക് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക
581383/11-3-20	46500
581384/23-3-20	15500
581382/9-3-2020	15500
ആകെ	77500

ഈ തുക ഐശ്വര്യ എബി,ജയറാം,അണ്ണൻ,പാറ്റ,വെള്ളി എന്നിവർക്ക് 15500 രൂപ വീതം നല്കി.എന്നാൽ ഫയലിൽ വീട്ട് നമ്പർ,ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ,ടോയ് ലെറ്റിന്റെ ഫോട്ടോഗ്രാഫുകൾ എന്നിവ ഇല്ല.അടിസ്ഥാന രേഖകളില്ലാതെ തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 77500 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-25 ആരോഗ്യ-ശുചിത്വ മാലിന്യപരിപാലന വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം നിരീക്ഷിക്കുന്നില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-60/19-20

പ്രോജക്ട്-ഹരിതകർമ്മസേന വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്

അടങ്കൽ-80000

ചെലവ്-74200

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്ലാസ്റ്റിക്ക് വിമുക്തമാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വീടുകളിൽ നിന്ന് പ്ളാസ്റ്റിക്ക് ശേഖരിക്കുന്നതിനായി രൂപീകരിച്ച ഹരിതകർമ്മ സേനാഗംങ്ങൾക്ക് പ്രതിഫലം നല്കുവാനും,അംഗങ്ങൾക്ക് യൂണിഫോറം ഉൾപ്പടെയുള്ള അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ നല്കുന്നതിനും ശേഖരിക്കുന്ന മാലിന്യങ്ങൾ എം.സി.എഫിൽ എത്തിക്കുന്നതിന് വണ്ടിക്കൂലി ഉൾപ്പടെ നല്കുന്നതിനായിട്ടാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത് തുക നല്കിയത്.(ബിൽനം-21/12-12-19=33600,ബിൽ നമ്പർ 60/7-1-20=40600)ഇത് ആരോഗ്യ-ശുചിത്വ മാലിന്യപരിപാലന വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ആയതിന്റെ നിർമ്മാണഘട്ടം,ഫലപ്രാപ്തി എന്നിവ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്ന് പ്രോജക്ടിൽ വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് നിരീക്ഷിക്കുന്നില്ല.നിലവിൽ ശേഖരിച്ച വസ്തുക്കൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്ത് കൂട്ടിയിട്ട നിലയിലാണ്.അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 74200 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-26 ലൈഫ് ജനറൽ പദ്ധതി-ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ലൈഫ് മിഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന എസ് ബി ഐ വെള്ളമുണ്ട ബ്രാഞ്ച് (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 38057623359)പാസ്ബുക്ക് പരിശോധനയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ചെക്ക് നമ്പരുകളിൽ നിന്ന് പിൻവലിച്ച 15460000 രൂപയുടെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമായില്ല.വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ചെക്ക് നമ്പർ/തിയ്യതി	തുക	പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ
887097/10-4-19	4870000	പ്രോജക്ട് നമ്പർ-270/19-20
887102/8-8-19	3035000	പ്രോജക്ട്-ലൈഫ് ജനറൽ-ലോൺ,സംസ്ഥാനവിഹിത ഘടകം
887101/2-8-2019	3735000	
887109/5-2-20	700000	
887108/27-1-20	940000	
887111/11-3-20	860000	
887112/13-3-20	107000	
887110/18-2-20	250000	
ആകെ	15460000/-	

ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 15460000 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. രേഖകൾ ഓഡിറ്റിനായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഭവനപുനരുദ്ധാരണം-അടിസ്ഥാന രേഖകൾ ഇല്ലാതെ ധനസഹായം നല്കി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-53/19-20

അടങ്കൽ-1280000/-

ചെലവ്-784000/-

ഗുണഭോക്താവ്	നല്കിയ ധനസഹായം	ബിൽനമ്പർ/തിയ്യതി	അപാകത
തോമസ്.എം.ജെ	39000	1/1.11.2019	വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ല പഴയവീടിന്റെ സ്ഥിതിയും ,നിലവിലെ അവസ്ഥകാണിക്കുന്ന ഫോട്ടോഗ്രാഫുകൾ ഇല്ല. പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായുള്ള മോണിട്ടറിങ്ങ് സമിതി,നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ എന്നിവരുടെ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ല.
റംല തറയിൽ	39000	16/22-11-19	ടി
നാരായണൻ നായർ	26000	18/22.11.19	ടി
യാഹ്യ	25000	22/12.12.19	ടി
സത്താർ	35000	25/12.12.19	ടി
ഇബ്രായി	39000	26/12.12.19	ടി
വർക്കി	39000	28/12.12.19	ടി
സീനത്ത്	35000	32/7.1.20	ടി
ഏലിയാമ്മ	38000	34/7.1.20	ടി
ജേക്കബ്ബ്	32000	258/30-1-20	ടി
സാറാമ്മ വർഗ്ഗീസ്	25000	258/30-1-20	ടി
ഗീത	39000	258/30-1-20	ടി
ഉസ്മാൻ	39000	258/30-1-20	ടി
ഏലിയാമ്മ	26000	258/30-1-20	ടി

തങ്കമ്മജോസഫ്	39000	258/30-1-20	ടി
മറിയം	38000	41/29-2-20	ടി
അബ്ദുള്ള ആർ	39000	41/29-2-20	ടി
സിജിമോൻ എൻ എം	36000	41/29-2-20	ടി
ജോസഫ്	39000	41/29-2-20	ടി
സുഹ്റ	39000	45/18-3-20	ടി
തോമസ്.കെ.ജെ	39000	48/27-3-20	ടി
കുഞ്ഞബ്ദുള്ള	39000	48/27-3-20	ടി
ആകെ	745000		

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധനസഹായമായി നല്കിയ 745000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നല്കിയത്.വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-91/19-20

അടങ്കൽ-500000/-

ചെലവ്-500000/-

ബിൽ നമ്പർ 1/18-1-2020 =500000/-

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എസ്.എസ്.എ ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 500000/- രൂപ എസ്.എസ്.എക്ക് നല്കിയെങ്കിലും വിശദമായ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.എസ്.എസ്.എ ലഭ്യമാക്കിയ F/493/2019/ssk തി.6-7-2020 പ്രകാരമുള്ള ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ 15 ഇനങ്ങളിലായി ഈ തുക ചെലവഴിച്ചതായി പറയുന്നു.ഇതിൽ കൊഴിഞ്ഞുപോയ കുട്ടികൾക്കുവേണ്ടിയുള്ള തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ ,സർക്കാർ വിദ്യാലയങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയുള്ള വാർഷിക ഗ്രാന്റുകൾ ,സൗജന്യയൂണിഫോം,സൗജന്യപാഠപുസ്തകം,സിവിൽ വർക്കുകൾ എന്നിവയുടെ വൗച്ചറുകൾ ,രശീതുകൾ എന്നിവ വിദ്യാഭ്യാസ,സംസ്കാര,കലാകായിക യുവജനക്ഷേമ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിട്ടർ ചെയ്തിട്ടില്ല.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ 8/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-29 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രഭാതഭക്ഷണം നല്കൽ-ഹാജർ സംക്ഷിപ്തം എഴുതിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-93/19-20

പ്രോജക്ട്-വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം നല്കൽ

അടങ്കൽ- 573750

ചെലവ്-573570

ബിൽ നമ്പർ 15/30-3-20=74041

ബിൽ നമ്പർ 8/2-3-20=153377/-

ബിൽ നമ്പർ 2/13-12-19=346332

ഫയൽ പരിശോധനയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന രണ്ടു സ്കൂളുകൾ നല്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഹാജർ സംക്ഷിപ്തം എഴുതിയിട്ടില്ല.

സ്കൂൾ	ഹാജർ	ദിനം	നല്കിയ തുക
ജി.എൽ.പി സ്കൂൾ കോറോം	1629	23	1629*7=11403
ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ കരിമ്പിൽ	712	22	712*7=4984
ജി.എൽ.പി സ്കൂൾ കോറോം	2894	39	2894*7=20258
ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ പുതുശ്ശേരി	4448	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	4448*7=31136
ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ കോറോം	3809	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	3809*7=26663
		ആകെ	94444 രൂപ

പ്രോജക്റ്റിൽ വിദ്യാഭ്യാസ,സംസ്കാര,കലാകായിക യുവജനക്ഷേമ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ഭക്ഷണത്തിന്റെ വൈവിദ്ധ്യം,ഗുണനിലവാരം,രശീതുകൾ,വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ മോണിട്ടർ ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് പറയുന്നു. ഒരു വിദ്യാർത്ഥിക്ക് ഹാജരിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 7 രൂപ തോതിലാണ് തുക അനുവദിക്കുന്നത്.എന്നാൽ ഈ ഒരു ഘടകം പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കിയിട്ടില്ല.അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ 8/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-30 സ്കൂളുകളിൽ സ്പോർട്ട്കിറ്റ് വിതരണം-കൈപ്പററ് ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-96/19-20

പ്രോജക്ട്- സ്കൂളുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം

അടങ്കൽ- 31000/-

ചെലവ്-31000/-

ബിൽ നമ്പർ 10/2-3-20 =31000/-

കുട്ടികളിൽ ആരോഗ്യശീലം വളർത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി സ്പോർട്സ് ഉപകരണങ്ങൾ ജി.എൽ.പി.എസ് പുതുശ്ശേരി,ജി.എൽ.പി.എസ് കോറോം,ജി.എൽ.പി.എസ് മക്കിയാട്,ജി.എൽ.പി.എസ് കരിമ്പിൽ എന്നീ സ്കൂളുകളിലേക്കാണ് നല്കിയത്.അതിൽ ജി.എൽ.പി.എസ്.പുതുശ്ശേരി നല്കിയ സ്പോർട്സ് ഉപകരണങ്ങളുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീത് നല്കിയിട്ടില്ല.അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ 8/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-31 സാക്ഷരത തുല്യത- ഉപോൽബലക രേഖകളില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-106/19-20

പ്രോജക്ട്-സാക്ഷരത തുല്യത (എസ്.ടി)

അടങ്കൽ-50000/-

ചെലവ്-50000/-

ബിൽ നമ്പർ-12/18-3-20=50000/-

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-158/19-20

പ്രോജക്ട്-സാക്ഷരത തുല്യത (ജനറൽ)

അടങ്കൽ-36250/-

ചെലവ്-36250/-

ബിൽ നമ്പർ-19/30--3-20=36250/-

പട്ടികവർഗ്ഗക്കാരിൽ സാക്ഷരത വളർത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 7 ാം തരം തുല്ല്യത,രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ്,ഹയർസെക്കണ്ടറി തുല്ല്യത 1ാം വർഷം.ഗുഡ് ഇംഗ്ളിഷ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കോഴ്സ് എന്നിവക്കായിട്ടാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചത്.എന്നാൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.അപാകത സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ 8/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-32 ജലനിധി തുക നല്കുന്നത്-ഫലപ്രാപ്തി വിലയിരുത്തുന്നില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ജലനിധിക്ക് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം കാനറാ ബാങ്കിൽ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 1042101022914) താഴെ പ്പറയും പ്രകാരമുള്ള തുക വരവും ചെലവും വന്നതായി കാണുന്നു.

വരവ് തുക	അക്കൗണ്ടിൽ വന്ന തിയ്യതി	ചെലവ്	ചെക്ക് നമ്പർ/തിയ്യതി
512838	16-4-19	507710	12314/24-5-19
1400000	7-5-19	8076753	12315/27-8-19
8296030	25-7-19	1496119	12316/27-8-19
244653	2-8-19	1419571	12319/14
1105526	12-9-19		

432383	25-2-20		
11746777		11500153	

എന്നാൽ പല പദ്ധതികൾക്കായി മേൽതുകകൾ നല്കിയതിന്റെ ഫലപ്രാപ്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിലയിരുത്തിയിട്ടില്ല.ഇതിനു പുറമെ പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ-173/19-20 പ്രകാരം ജലനിധിക്ക് വിഹിതമായി 1400000/-(ബിൽ നമ്പർ 6/7.5.19)രൂപ രണ്ടാം ഘട്ട ജലനിധി ഫണ്ടിലേക്ക് നല്കുവാൻ ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 19/ 6-12-2018 തീരുമാനമെടുത്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നല്കി.എന്നാൽ പല പദ്ധതികൾക്കായി മേൽതുകകൾ നല്കിയതിന്റെ ഫലപ്രാപ്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിലയിരുത്തിയിട്ടില്ല.ഫലപ്രാപ്തി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

2-1 പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തു നികുതി ചട്ടവിരുദ്ധമായി ഒഴിവാക്കി നൽകി

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തു നികുതിയും സർചാർജ്ജും ചട്ടങ്ങൾ 24(3) പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം പൊളിച്ചുകളയുകയോ നശിപ്പിക്കുകയോ ചെയ്യുകയാണെങ്കിൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച് കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതും കെട്ടിടം പൊളിച്ച്കളയുകയോ നശിപ്പിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന അർദ്ധവർഷത്തിന്റെ അവസാനം വരെ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ലായിരുന്നെങ്കിൽ ചുമത്തപ്പെടാമായിരുന്ന വസ്തു നികുതി നൽകുന്നതിന് കെട്ടിട ഉടമ ബാധ്യസ്ഥനാകുന്നതുമാണ്. കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് നോട്ടീസ് നൽകുന്ന അർദ്ധ വർഷത്തെ നികുതി കൂടി അടവാക്കിയ ശേഷം മാത്രമേ കെട്ടിടത്തെ അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കാവൂ. മേൽ വസ്തുത പരിഗണിക്കാതെ ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ പൊളിച്ച് നീക്കിയ കെട്ടിടം എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമ	അപേക്ഷയും അപേക്ഷ ലഭിച്ച തീയ്യതിയും	വാർഷിക കെട്ടിട നികുതി	നികുതിയിളവ് നൽകേണ്ടിയിരുന്ന കാലയളവ്	നികുതിയിളവ് നൽകിയ കാലയളവ്	നികുതിയിനത്തിലെ നഷ്ടം
6/246	തഹസിൽദാർ മാനന്തവാടി	595/20 / 24/1/2020	57	2020-21 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	2019-20 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	57
6/247	തഹസിൽദാർ മാനന്തവാടി	595/20 / 24/1/2020	227	2020-21 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	2019-20 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	227
6/248	തഹസിൽദാർ മാനന്തവാടി	595/20 / 24/1/2020	57	2020-21 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	2019-20 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	57
6/249	തഹസിൽദാർ മാനന്തവാടി	595/20 / 24/1/2020	284	2020-21 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	2019-20 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	284
6/250	തഹസിൽദാർ മാനന്തവാടി	595/20 / 24/1/2020	270	2020-21 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	2019-20 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	270
6/251	തഹസിൽദാർ മാനന്തവാടി	595/20 / 24/1/2020	284	2020-21 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	2019-20 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം	284
ആകെ നഷ്ടം						1179

ചട്ടവിരുദ്ധമായി നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 25/11/2021ാം തീയ്യതിയിലെ 7/2019-20 നമ്പർ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി ടി കെട്ടിടങ്ങൾ മുൻപെ പൊളിഞ്ഞ് പോയതാണെന്ന വാർഡ് ക്ളാർക്കിന്റെ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും,ഗവൺമെന്റ് കെട്ടിടമായതിനാലും,കോവിഡ് സാഹചര്യത്തിലുമാണ് നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.മേൽ മറുപടി സ്വീകാര്യമല്ല കെട്ടിടഉടമസ്ഥന്റെ അപേക്ഷ ലഭിച്ച അർദ്ധ വർഷത്തെ നികുതി കൂടി അടവാക്കിയ ശേഷമേ കെട്ടിടത്തെ വസ്തുനികുതി നിർണയരജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കേണ്ടതുള്ളൂ. കെട്ടിടനികുതിയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം വന്ന തുക ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഹോം സ്റ്റേ ആയി പ്രവർത്തനനുമതി നൽകിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നികുതി പരിഷ്ക്കരിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം

ജോജി ജേക്കബ് പ്ളാക്കാട്ട്, മട്ടിലയം പി.ഓ,വളാംതോട് എന്നവർക്ക് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം 14/236 ഇ എഫ് എന്നീ കെട്ടിടങ്ങളിൽ ആദംസ് മൗണ്ട് പ്ലാന്റേഷൻ ഹോം സ്റ്റേ എന്ന സ്ഥാപനം നടത്തുന്നതിനായി ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 374ാം നമ്പർ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ,ഹോംസ്റ്റ എന്നതിന് പകരം അസംബ്ലി കെട്ടിടം,കൺവെൻഷൻ സെൻറർ,ആഡിറ്റോറിയം, കല്യാണ മണ്ഡപങ്ങൾ, ലോഡ്ജ് , സിനിമ തിയേറ്റർ എന്ന രീതിയിലാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തില് സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ,ഹോംസ്റ്റ എന്നീ ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് 60 രൂപ/ച.മീ നികുതിയും അസംബ്ലി കെട്ടിടം,കൺവെൻഷൻ സെൻറർ,ആഡിറ്റോറിയം, കല്യാണ മണ്ഡപങ്ങൾ, ലോഡ്ജ് , സിനിമ തിയേറ്റർ എന്നീ ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് 30 രൂപ/ച.മീ നികുതിയും ആണ് ഈടാക്കിവരുന്നത് ഉപയോഗക്രമം മാറ്റാതെ നികുതി ഈടാക്കിയതിനാൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് ധന നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ക്ര.നം	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉപയോഗക്രമം മാറ്റാതെ ഈടാക്കി വരുന്ന നികുതി	ഉപയോഗക്രമം മാറ്റി ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി	നികുതിയിനത്തിലെ നഷ്ടം
1	14/236 ഇ	1021	2041	1020
2	14/236 എഫ്	1097	2193	1096
ആകെ നഷ്ടം				2116

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 27/11/2021ാം തീയ്യതി നൽകിയ 13/2019-20 നമ്പർ എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടിയായി മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പരിഷ്കരിച്ച് 2019-20 വർഷം മുതലുള്ള നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ കുടിശ്ശികയായി അടവാക്കിയ തുക എത്രയാണെന്ന് മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലും. കുടിശ്ശിക തുക അടവാക്കിയ രസീതിന്റെയും ഡേ ബുക്കിന്റെയും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും നിരാകരണം തുടരുന്നു.

ഭാഗം -3

3-1 സ്വന്തമായി ഭൂമി ഉള്ള ഗുണഭോക്താവിന് ഭൂമി വാങ്ങാൻ ധനസഹായം അനുവദിച്ചു.

ശ്രീമതി ചന്ദ്രിക ,കമ്പായി ഹൗസ്,തേറ്റമല എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭർത്താവായ ശ്രീ.പ്രസന്നൻ പൂവ്വത്തിങ്കൽ എന്ന വ്യക്തിയുടെ പേരിൽ വാളാട് അംശം ദേശത്ത് റീസർവ്വേ നമ്പർ 240 ൽ 0.2023 ഹെക്ടർ ഭൂമി സ്വന്തമായി ഉണ്ടെന്ന് അന്വേഷണത്തിൽ അറിയുന്നതായ വിവരം വാളാട് വില്ലേജ് ഓഫീസർ 3-8-2019 തിയ്യതിയിൽ 367/2019ാം നമ്പർ സാക്ഷ്യപത്രം ഉണ്ടായിട്ടും വി ഇ ഒ ഭൂമി അനുവദിക്കുന്നതിന് അർഹയാണെന്ന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 200000/- രൂപ 28-11-2019 തിയ്യതിയിൽ ബിൽ നമ്പർ 17 പ്രകാരം അനുവദിച്ചു.ഇത്തരത്തിൽ തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധനസഹായമായി നല്കിയ 200000/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ വി.ഇ.ഒ വിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 വഴി ഇല്ലാത്ത ഭൂമി വാങ്ങിയ ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-253/19-20

പ്രോജക്ട്-ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങി നൽകൽ

അടങ്കൽ-220000

ചെലവ്-220000

സർക്കാർ നല്കുന്ന ധനസഹായം ഉപയോഗിച്ച് ഭൂമി വാങ്ങുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് വീട് വെക്കുവാൻ അടിസ്ഥാനപരമായി വേണ്ടത് ഭൂമിയിലേക്കുള്ള വഴിയാണ്.എങ്കിൽ മാത്രമേ പഞ്ചായത്ത് നല്കുന്ന ധനസഹായം കൊണ്ട് സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ കഴിയൂ.എന്നാൽ ഈ അവസ്ഥ നിലനിൽക്കേ ഭൂമി വാങ്ങുവാൻ ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായ വി ഇ ഒ ഇത് നേരിൽ പരിശോധിക്കാതെയാണ് ശ്രീമതി സൈനബ ,ചാക്കീരിപ്പറമ്പിൽ ,തേറ്റമല എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായമായി 200000/-ബിൽ നം.36/7-1-2020 പ്രകാരം അനുവദിച്ചത്. സ്ഥലം പരിശോധിക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണെന്ന 11/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നല്കിയില്ല.അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധനസഹായമായി നല്കിയ 200000/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ വി.ഇ.ഒ വിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 ഭരണസമിതി അംഗങ്ങൾക്ക് യാത്രാബത്ത മുൻകൂർ നല്കിയത് ക്രമപ്പെടുത്തിയില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഭരണസമിതി അംഗങ്ങൾ അവരവരുടെ ഔദ്യോഗിക യാത്രക്കായി താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും ആയത് ക്രമപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗം	തുക	യാത്രയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി
ശ്രീ.വി.സി.സലീം	1500	ശുചിത്വസംഗമം പരിപാടിയിൽ പങ്കെടുക്കാൻ പോയത്	51900731/20-1-20
ശ്രീമതി.ഉഷ അനിൽകുമാർ	1000	ശുചിത്വസംഗമം പരിപാടിയിൽ പങ്കെടുക്കാൻ പോയത്	51900731/20-1-20
ശ്രീമതി.സിന്ധു ഹരികുമാർ	1000	ശുചിത്വസംഗമം പരിപാടിയിൽ പങ്കെടുക്കാൻ പോയത്	51900731/20-1-20
ആകെ	3500		

അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ മേൽ അംഗങ്ങൾ മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയതായി മാത്രമേ കാണുന്നുള്ളൂ.മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചതിനുശേഷമുള്ള തുക ഒപ്പിട്ട് വാങ്ങിയതായി കാണുന്നില്ല.അപാകത സൂചിപ്പിച്ച് നല്കിയ 9/26-11-2021 പ്രകാരമുള്ള അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് 14000 രൂപ ക്രമീകരിച്ചത് മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്.മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാത്തതിനാൽ ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടക്കേണ്ടതാണ്.ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുക ലോക്കൽ സാംഖ്യയിൽ നിന്ന് കുറച്ചിട്ടില്ലെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.മറുപടി അപാകതയെ സാധൂകരിക്കുന്നതിനാൽ പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നതായി അറിയിക്കുന്നു.

3-4 പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ മൂലം പഞ്ചായത്തിന് 15160 രൂപ അധിക ചെലവ്

പൊജക്ട് : 69/2019-20 പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി

അടങ്കൽ : 5,00,000

ചിലവ്: 4,97,079

ബില്ല് നമ്പർ: 3/2019 / 4/6/2019 = 45,922/-

5/2019 /4/06/2019 = 33,257/-

7/2019 / 9/07/2019 = 33,210/-

10/2019 / 5/08/2019 = 32,050

13/2019 / 03/09/2019 = 36,079/-

16/2019 / 03/10/2019 = 31,400/-

18/2019 / 04/11/2019 = 32,965/-

20/2019 / 07/12/2019 = 29,100/-

22/2019 / 04/01/2019 = 32,948/-

27/2019 / 17/11/2019 = 36,270/-

29/2019 / 04/03/2020 = 32,340/-

32/2019 / 30/03/2020 = 40,420/-

കിടപ്പു രോഗികൾ,ജീവിതശൈലി രോഗങ്ങൾ മൂലം പ്രശ്നങ്ങൾ അനുഭവിക്കുന്നവർ മുതലായവരേ പരിചരിക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തുകളിൽ പരിശീലനം ലഭിച്ച ഒരു കമ്യൂണിറ്റി നേഴ്സിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ ഒരു ഹോം കെയർ ടീം രൂപീകരിച്ച്

ഗൃഹകേന്ദ്രീകൃത പരിചരണം നടത്തേണ്ടതുണ്ട്. മേൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 07/03/2019 തീയ്യതിയിലെ സ.ഉ(സാധാ) നം.553/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരമുള്ള പരിഷ്കരിച്ച മാർഗരേഖ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള രീതിയിലാണ് നടത്തേണ്ടത്.

മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 2.6.3 പ്രകാരം അതാത് ദിവസം ഗൃഹ സന്ദർശന വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഹോം കെയർ റിപ്പോർട്ട് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഖണ്ഡിക 2.6.4 പ്രകാരം മേൽ ബുക്കിലെ വിവരങ്ങളുടെ റിപ്പോർട്ട് ആഴ്ച്ചയിൽ ഒരു പ്രാവശ്യം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതും, ഖണ്ഡിക 2.6.5 പ്രകാരം ഹോം കെയർ ദിനങ്ങളിൽ ഹോംകെയർ ടീമിലെ പരമാവധി ആറുപേർക്ക് ആവശ്യമായി വരുന്ന ഭക്ഷണ ചെലവ് പങ്കെടുക്കുന്ന ഒരാൾക്ക് ദിവസം പരമാവധി 80 രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ പ്രൊജക്റ്റിൽ വകയിരുത്താവുന്നതും പി.എം.സിയുടെ തീരുമാനപ്രകാരം ചെലവഴിക്കുന്നതുമാണ്. എന്നിരുന്നാലും സമൂഹം വലിയതോതിൽ പിന്തുണ നൽകുന്ന പദ്ധതി എന്ന നിലയിൽ ഹോംകെയർ ടീമിന്റെ ഭക്ഷണ ചെലവ് സൗജന്യമായി കുറഞ്ഞനിരക്കിൽ ലഭിക്കാനുള്ള സാധ്യത പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതുമുണ്ട്.

തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് ഗൃഹ സന്ദർശനത്തിന്റെ ഭാഗമായുള്ള ഹോം കെയർ രജിസ്റ്റർ, വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

A) ഖണ്ഡിക2.6.4 നിഷ്കർഷിച്ച പ്രകാരം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോം കെയർ രജിസ്റ്റർ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

B) ഹോം കെയർ രജിസ്റ്റർ ചില ദിവസങ്ങളിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാ: 28/01/2020

C) ഹോം കെയർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തി ദിനങ്ങളും പ്രൊജക്ടിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ച വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തി ദിനങ്ങളും ചില മാസങ്ങളിൽ വ്യത്യസ്തമാണ് ഉദാ. 2020 ജനുവരി മാസം (ഹോം കെയർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ 15 പ്രവർത്തി ദിനങ്ങൾ എന്നാൽ പ്രൊജക്ടിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ച വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം 16 പ്രവർത്തി ദിനങ്ങൾ),2020 മാർച്ച് മാസം (ഹോം കെയർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 15 പ്രവർത്തി ദീനങ്ങൾ പ്രൊജക്ടിനൊപ്പം സമർപ്പിച്ച വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം 16 പ്രവർത്തിദിനങ്ങൾ).

D) ഹോം കെയർ ടീം അംഗങ്ങൾക്ക് ഭക്ഷണ ചിലവിനത്തിൽ പണം ചിലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് ഖണ്ഡിക 2.6.5 നിഷ്കർഷിച്ച പ്രകാരമല്ല. ഹോം കെയർ ടീം അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം പരിഗണിക്കാതെ 2019 ഏപ്രിൽ മാസം പ്രതിദിനം 250 രൂപ വീതവും, 2019 മെയ് മുതൽ ഡിസംബർ വരേ പ്രതിദിനം 400 രൂപ വീതവും ചിലവഴിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. മേൽ ചിലവിന്റെ ബില്ലുകളും അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

E) ഹോം കെയർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തി ദിനങ്ങൾക്കനുസരിച്ചല്ലാതെ വാഹനത്തിലെ ഡ്രൈവർക്ക് ദിവസ വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

സി.നം	മാസം	ഹോം കെയർ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തി ദിനങ്ങൾ പ്രകാരം ഡ്രൈവറുടെ ശമ്പള ഇനത്തിൽ ചിലവഴിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക	ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ച വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തിദിനങ്ങൾ പ്രകാരം ഡ്രൈവറുടെ ശമ്പള ഇനത്തിൽ ചിലവഴിച്ച തുക	ഡ്രൈവറുടെ ശമ്പള ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് സംഭവിച്ച നഷ്ടം
1	2020 ജനുവരി	15x450=6750	16x450=7200	450
2	2020 മാർച്ച്	15x450=6750	16x450=7200	450
	ആകെ നഷ്ടം	12600	14400	900

F) ഹോം കെയർ ടീം അംഗങ്ങളുടെ എണ്ണം പരിഗണിക്കാതെ ഭക്ഷണത്തിനായി പണം ചിലവഴിച്ചതിനാലും 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷംതാഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്

ക്രമ.നം.	മാസം	അധിക ചെലവ്
1	2019 ഏപ്രിൽ	90
2	2019 മെയ്	1,360

3	2019 ജൂൺ	1,280
4	2019 ജൂലൈ	1,520
5	2019 ആഗസ്റ്റ്	1,520
6	2019 സെപ്റ്റംബർ	1,200
7	2019 ഒക്ടോബർ	1,200
8	2019 നവംമ്പർ	1,200
9	2019 ഡിസംബർ	1,200
10	2020 ജനവരി	1280
11	2020 ഫെബ്രുവരി	1,360
12	2020 മാർച്ച്	1040
	ആകെ നഷ്ടം	14250

ഖണ്ഡിക ഇ,എഫ് എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് ആകെ 15150 രൂപയുടെ നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.മേൽ തുക ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി , ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റി എന്നവരേ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയ വിവരം

പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തീയതി
17.11.21 – 18.11.21	ഇതേ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019 - 20	4000000	പ്രൊജ.നം. 270/20- ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം ജനറൽ	4000000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		200000	പ്രൊജ.നം.64/20- ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		238269	പ്രൊജ.നം.148/20- ക്ഷീര കർഷകർക്ക് ഉൽപ്പാദന ബോണസ്	238269	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		1050000	പ്രൊജ.നം. 269/20- ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം എസ് ടി	1050000	0

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		43435	40/20 - നെൽകൃഷി വികസനം-	43435	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019 - 20	2799810	പ്രൊജ.നം. 270/20- ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം ജനറൽ	2799810	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		400000	പ്രൊജ.നം.64/20- ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	400000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		999414	പ്രൊജ.നം.148/20- ക്ഷീര കർഷകർക്ക് ഉൽപ്പാദന ബോണസ്	999414	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		43435	40/20 - നെൽകൃഷി വികസനം-	43435	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		28325	45/20 - നെൽകൃഷി വികസനം- എസ്.ടി	28325	

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്	ഉത്തരവ് നമ്പർ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷ തിരിച്ചടച്ച തുക		
			മുതൽ	പലിശ	
കാരുണ്യ സമ്പൂർണ്ണ ഭവന പദ്ധതി	സഉ(എം.എസ്)നം 83/13 തസ്വഭവ 11/03/13	10430000	3000000	.	7430000

വായ്പ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ് ഖണ്ഡികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്ക് ലഭിച്ച വായ്പാ തുകയുടെ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	3551769
തൻ വർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	317836
ആകെ	3869605
തൻ വർഷം പിൻവലിച്ച തുക	751769
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	3117836

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2017-18		420	റംല എടക്കോത്ത്	119010100332

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

പഞ്ചായത്തിലെ 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	29(1), (2),(3),(4)	1999	47	മുൻകൂർ പണം നൽകിയ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയില്ല.	
2000-01	3-1	2006-07	3.94.1	നിരവിൽപ്പുഴ – മുണ്ടങ്ങോത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവർത്തിക്ക് കൂടുതൽ തുക നൽകി	--
2017-18	3-11	2018-19	1.1.7(സി)	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – കൃത്യമായ പരിശോധന നടത്താതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നു.	
2017-18	3-11	2018-19	1.1.4(സി)	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – മുമ്പ് ഭവന പദ്ധതികളിൽ തുക അനുവദിച്ച് പൂർത്തീകരിച്ച വിവിധ പ്രവർത്തികൾക്ക് ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ വീണ്ടും തുക നൽകി	
2017-18	3-11	2018-19	1.1.3(സി)	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക നൽകി	

4-9 ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	119511604
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	125561359
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	3295
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	418650
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	19237766

(ബി). ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	1179		ശ്രീ ബോബൻ ചാക്കോ ,സെക്രട്ടറി
2-2	2116		ശ്രീ ബോബൻ ചാക്കോ ,സെക്രട്ടറി
3-1		200000	റോഷ്നി , വി.ഇ.ഒ
3-2		200000	റോഷ്നി, വി.ഇ.ഒ
3-3		3500	ശ്രീ ബോബൻ ചാക്കോ ,സെക്രട്ടറി
3-4		15150	1450- ഡോ. ഷമീർ ടി.കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി 13700- ഡോ ഷഹസാദ് കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി
	3295	418650	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	1500000	ശ്രീ ബോബൻ ചാക്കോ ,സെക്രട്ടറി
1-19	519372	ശ്രീ ബോബൻ ചാക്കോ ,സെക്രട്ടറി
1-23	200000	റോഷ്നി, വി.ഇ.ഒ
1-24	77500	ശ്രീമതി റോഷ്നി, വി.ഇ.ഒ
1-25	74200	ശ്രീമതി റോഷ്നി,വി.ഇ.ഒ
1-26	15460000	ശ്രീമതി റോഷ്നി,വി.ഇ.ഒ
1-27	745000	ശ്രീമതി റോഷ്നി,വി.ഇ.ഒ
1 -28	500000	ശ്രീ മുരളിധരൻ. എൻ , ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-29	94444	ശ്രീ മുരളിധരൻ. എൻ , ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-30	31000	ശ്രീ മുരളിധരൻ. എൻ , ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-31	36250	ശ്രീ മുരളിധരൻ. എൻ , ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
	19237766	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെഅൽ സെയ്ദ് മഹൽ , കട്ടയാട് പി.ഒ , വെള്ളമുണ്ട – 670731 (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ ബോബൻ ചാക്കോ , സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വട്ടപ്പറമ്പിൽ തൊണ്ടർനാട്ഹൗസ് , വെള്ളമുണ്ട – 670731

ശ്രീ മുരളിധരൻ. എൻ , ഹെഡ്മാസ്റ്റർ		കുവക്കണ്ട് ഹൗസ്തൊണ്ടർനാട്, തൊണ്ടർനാട് പി.ഒ 670731
ശ്രീമതി റോഷ്നി , വി.ഇ.ഒ		അമ്പാടി ഹൗസ് , തരുവണ പി.ഒ, 670731
ഡോ ഷമീർ ടി.കെ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി .	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , എഫ്.എച്ച്.സി, നാൽക്കിലക്കാട്,കോട്ടമല, കാസറഗോഡ്	കമ്മാടം ഹൗസ്, പേരോൽ നീലേശ്വരം, കാസർഗോഡ്.
ഡോ. ഷഹസാദ് കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, എഫ്.എച്ച്.സി, തൊണ്ടർനാട് .	അൽ സെയ്ദ് മഹൽ , കട്ടയാട് പി.ഒ , വെള്ളമുണ്ട – 670731

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1993-94, 1994-95	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി1-530/98/8/12/1998
1995-96	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി1-539/98/6/12/1999
1996-97	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി1-330/98/22.6.2019
1997-98	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി1-106/99/22.06.2019
1998-99	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി4-56/02/22.06.2019
1999-00	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി4-200/03/22.06.2019
2000-01 (പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി2-98/04/22.06.2019
2000-01	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3/568/05/04.08.06
2001-02	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി2-99/2004/27.07.2019
2002-03	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3-481/2008/22.06.2019
2003-04	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3-483/2008/22.06.2019
2004-05	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3/484/08/27.07.2019
2005-06	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3/415/09/22.06.2019
2006-07	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3/418/09/22.06.2019
2007-08	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി2/977/14/10.06.2019
2008-09	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3/981/10/03.08.19
2009-10	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3/352/12/3.08.2019

2010-11	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി2/191/13/03.08.2019
2011-12, 2012-13	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ).പി3/978/14/18.05.15
2013-14	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി4 -199/14/17.08.21
2014-15	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2.425/16 /03.01.2018
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2.852/16 / 17.06.20
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2.540/17 /02.06.2018
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-39/19/02.08.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2- 182/20/11/09/20

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ), വയനാട്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് 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 വയനാട് ജില്ലയിലെ തൊണ്ടർനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

വയനാട് ജില്ലയിലെ തൊണ്ടർനാട് 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്