കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.6/1286/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 29/12/2021
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.6/1286/2021 തീയ്യതി: 29/12/2021

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-01-2020 മുതൽ 27-10-2021 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 40 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 35 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള 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 ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.സാബു.പി.എസ്.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	28-09-2021	06-11-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
28-09-2021	08-10-2021
01-11-2021	06-11-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.രമണി കിഴക്കീൽ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ഷഹീൻ.പി., അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുമതി.ടി.ഒ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ (01.11.2021 മുതൽ 06.11.2021 വരെ)
രമ്യ.ടി, ഓഡിറ്റർ (28.09.2021 മുതൽ 04.10.2021 വരെ)
ശ്രീനാഥ്.വി, ഓഡിറ്റർ
അന്ന അബ്രഹാം, ഓഡിറ്റർ (01.11.2021 മുതൽ 06.11.2021 വരെ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.താഹിറ.കെ.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	15-11-2020
ശ്രീ.അബ്ദുൾ മജീദ്.കെ.പി.	പ്രസിഡന്റ്	08-01-2021	31-03-2021
ശ്രീ.രാഹുൽ രാമചന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	11-03-2021
ശ്രീ.മനോജ്.കെ.പി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	12-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
അർച്ചന മുരളി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	11-09-2020
കൃഷ്ണപ്രസാദ്.ടി.	കൃഷി ഓഫീസർ	12-09-2020	11-10-2020
പ്രതിഭ.പി.ആർ.	കൃഷി ഓഫീസർ	12-10-2020	12-03-2021
ഡോ.അഞ്ജു പത്മനാഭൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	13-03-2021	31-03-2021
ഡോ.രേഷ്മ ദാമോദരൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ലിഷ പാലാടൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2020	31-03-2021
ദീപ.പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ഷിൻജ.ഇ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
രാജീവൻ പുല്ലാരേത്ത്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
രാജൻ.കെ.പി.	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ജയൻ.എം.വി.	ഡയറിഎക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
സരിത.കെ.വി.	അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	08-11-2020
രജീഷ്.ടി.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	09-11-2020	31-03-2021
മായപ്പൻ സ്റ്റാൻലി	വി.ഇ.ഒ., കൊളച്ചേരി സർക്കിൾ	01-04-2020	31-03-2021
ലേഖ.കെ.പി.	വി.ഇ.ഒ., ചേലേരി സർക്കിൾ	01-04-2020	31-03-2021

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ശ്രീ.രാഹുൽ രാമചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ശ്രീമതി.ദീപ.പി, കൃഷി ഓഫീസർ ശ്രീമതി.പ്രതിഭ.പി.ആർ. എന്നിവരടങ്ങിയ ഭരണ നിർവ്വഹണ സമിതിയാണ് 16.11.2020 മുതൽ 07.01.2021 വരെ ഭരണ നിർവ്വഹണം നടത്തിയത്.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-9
10	60 ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കി Written By: SREENATH V (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-10
11	വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ വിഭജിച്ച് കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി Written By: SREENATH V (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-11
12	വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ കെട്ടിട നികുതി ഇളവ്-സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. Written By: SREENATH V (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-12
13	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടില്ല Written By: SREENATH V (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-13
14	മൊബൈൽ ടവർ പെർമിറ്റ് നൽകിയത് - തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: SREENATH V (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-14
15	പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച പ്ലാനിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായി കെട്ടിടം നിർമിച്ചു Written By: SREENATH V (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-15
16	കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകൽ - രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിലെ	1-16

	അപാകത Written By: SREENATH V (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	
17	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സംസ്ഥാന ലൈഫ് ഇൻഷ്വറൻസ് പ്രീമിയം അടവാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-17
18	പൊതു ടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടപടി പൂർത്തിയായിട്ടില്ല Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-18
19	ഐ.കെ.എമ്മിന് തുക നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 21-12-2021)	1-19
20	കൊളച്ചേരി പറമ്പ് വാതക ശ്മശാന നിർമ്മാണം - പദ്ധതി പൂർത്തിയായില്ല. പൂർത്തീകരണ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-20
21	വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം - രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവു തുക ₹732150 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-21
22	വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ വലിക്കൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-22
23	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലുൽപാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ് പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ - ചെലവ് തുക ₹8,82,252 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു Written By: SREENATH V (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-23
24	കൊളച്ചേരി പറമ്പ് 4 സെന്റ് കോളനി കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-24
25	സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ - ചെലവ് തുക ₹4,39,973 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: SREENATH V (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-25
26	ഓൺ ലൈൻ വിദ്യാസഹായി പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ എൽ.ഇ.ഡി ടെലിവിഷൻ പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-26
27	ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Sumathi.T.O (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-27
28	സായാഹ്ന ഒ പി ഫാർമസിസ്റ്റിന് വേതനം നൽകൽ -മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: SREENATH V (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-28

29	കൃത്യമായ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെ ഭവന പദ്ധതിയുടെ ഗഡുക്കൾ അനുവദിക്കുന്നു Written By: Anu Abraham (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-29
30	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Anu Abraham (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-30
31	വീട്ടു വളപ്പിലെ മത്സ്യ കൃഷി - അപാകതകൾ Written By: SREENATH V (Auditor, On 07-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-31
32	മരണശേഷവും പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ചു Written By: SREENATH V (Auditor, On 06-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-32
33	കുടുംബശ്രീ ജനസൗഹൃദ കേന്ദ്രം / ഫീഡിംഗ് റൂം നിർമ്മാണം അപാകങ്ങൾ - ₹5141 ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. Written By: Shaheen.P (Asst. Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-33
34	പൂർത്തീകരണത്തിന് കാലതാമസം വന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാർ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല. Written By: Shaheen.P (Asst. Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-34
35	ഇച്ചൂളിയത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ് കരാർ ചമക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Shaheen.P (Asst. Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-35
36	കരിങ്കൽകുഴി നാണിയൂർ വയൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് അപാകങ്ങൾ. Written By: Shaheen.P (Asst. Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	1-36
37	കാമ്പിൽ പട്ടായം എ.എൽപി സ്കൂൾ റോഡ് റീടാറിംഗ് കരാർ ചമക്കുന്നതിലെ കാലതാമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Shaheen.P (Asst. Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	1-37
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	കുടുംബശ്രീ ജനസൗഹൃദ കേന്ദ്രം / ഫീഡിംഗ് റൂം നിർമ്മാണം അപാകങ്ങൾ - ₹5141 ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. Written By: Shaheen.P (Asst. Audit Officer, On 09-12-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	3-1
	ഭാഗം 4	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: P.S.Sabu (Deputy Director, On 29-12-2021)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021)	4-3

	Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021)	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 22-12-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-12-2021)	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം Written By: Remani Kizhakkeel (Audit Officer, On 08-11-2021) Last Updated By: P.S.Sabu (Deputy Director, On 29-12-2021)	4-11

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
4	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

ബജറ്റ് 16-03-2020 തീയതിയിലെ 50/20 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 15-02-2020 തീയ്യതിയിലെ 1/28/21 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

ബജറ്റ്	
മുന്നിരിപ്പ്	5194581
വരവ്	157406000
ആകെ	162600581
ചെലവ്	160051700
നീക്കിയിരിപ്പ്	2548881

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2021	25-06-2021	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	-

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ മൂല്യം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ (ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ) ആസ്തിയായി ഉൾപെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	21839306
വരവ്	76952606
ആകെ	98791912
ചെലവ്	76405708
നീക്കിയിരിപ്പ്	22386204
വരവ് നഷ്ടം	--
ചെലവ് നഷ്ടം	5141
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2054375

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ് (ക്യു ബിൽ ഉൾപ്പെടെ
വികസന ഫണ്ട്-(ജനറൽ)	0	12475125	12475125	12475125	0
വികസന ഫണ്ട്-എസ് സി പി	0	3513706	3513706	3116904	396802
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	12839425	12839425	8910197	3929228
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	9880000	9880000	9676676	203324
മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്	0	3611103	3611103	2520826	1090277
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത വിഹിതം					

NREGS	ഭരണച്ചെലവ്	308067	884093	1192160	1180299	11861
	ഉണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ടു നൽകുന്നത്	0	17539725	17539725	17539725	0
ഐ സി ഡി എസ്		634614	1111176	1745790	883053	862737
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ		107335	1054250	1161585	97335	1064250
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം						
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ		175939	2294433	2470372	1600	2468772
ശുചിത്വം		260000	2397895	2657895	1000743	1657152
സാക്ഷരത		984	48	1032	0	1032
എം.പി.ഫണ്ട്		764	20	784	0	784

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ചത്	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
181	122786527	137	58755866	72	44	95	53.07

ക്രമനം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പിലാക്കിയത്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
1	കൃഷി ഓഫീസർ	11	11	7887043	4956244	62.84
2	വെറ്ററിനറി സർജന്	6	5	2911870	1194906	41.03
3	മെഡിക്കൽഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	3	3	767278	576093	75.08
4	വി.ഇ.ഒ	27	20	41768664	11309041	27.07
5	ഐ സി ഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	6	5	7034450	4921900	69.97
6	അസി സെക്രട്ടറി	4	4	3733995	2231516	59.76
7	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	2	2140000	1562252	73
8	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	3	3	121200	135294	11.16

9	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	2	2	1324310	1314310	99.24
10	സെക്രട്ടറി	40	30	18612723	10024822	53.86
11	അസി.എഞ്ചിനീയർ	77	52	35394094	20529488	
	ആകെ	181	137	122786527	58755866	47.85

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	308067	884093	1192160	1180299	11861
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	17539725	17539725	17539725	0

എൻ ആർ ഇ ജി എസ്-മെറ്റീരിയൽ വർക്ക് - അപാകതകൾ

1. തൻവർഷം 3 മെറ്റീരിയൽ വർക്കുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സാധന സാമഗ്രികളുടെ തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് ജിഎസ് ടി ഉൾപെടെയുള്ള തുകയ്ക്കാണെങ്കിലും കരാറുകാരൻ ജി എസ് ടി ഒടുക്കിയതായ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. മാത്രമല്ല ഹാജരാക്കിയ ഇൻവോയിസിന് നമ്പരോ തീയ്യതിയോ ഇല്ല. കരാറുകാരുടെ 2.5 ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള സാധന സാമഗ്രികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും 2% ജി.എസ്.ടി. ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2. കരാറുകാരുമായി ചമച്ച കരാറുകളിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ സെക്രട്ടറി ഒപ്പു വെക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കരാറുകൾ പ്രത്യേകം ഫയലായി സൂക്ഷിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്.

3. റോഡുകളുടെ ചെയിനേജ് എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ രജിസ്റ്ററിൽ ടെണ്ടർ തീയ്യതി, ഭരണസമിതി തീരുമാനം, ടെണ്ടററുടെ ഒപ്പ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

4.പാട്ടയം പള്ളിക്ക് താഴെ കലുങ്ക് നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തി 2019-20, 2020-21 എന്നീ വർഷങ്ങളിലായി രണ്ടു ഘട്ടമായാണ് ചെയ്തത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ഓവർസീയർ ഗ്രേഡ് 1 ൽ ഉള്ളവർക്ക് 5 ലക്ഷം രൂപ വരെയുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് മാത്രമേ തയ്യാറാക്കുവാൻ സാധിക്കുകയുള്ളു എന്നതിനാലാണ് രണ്ടു ഘട്ടമായി ചെയ്തത് എന്നാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ മെഷർമെന്റ് ബുക്കിൽ ചെക്ക് മെഷർമെൻറ് ചെയ്യാത്തതും പ്രധാന അപാകതയാണ്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	9000	18
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3530600	227
വിധവാപെൻഷൻ	19588900	1302
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	29063300	218
വികലാംഗപെൻഷൻ	4322600	296
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1347500	95
വിവാഹ ധനസഹായം	420000	14

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-)o വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 03.11.2021 തീയ്യതിയിൽ രാവിലെ 11 മണിക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി.

പരിശോധനയിൽ 3,078/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാണ്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം 10 തവണ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം ചേരുകയും നികുതി പിരിവ് അവലോകനം ഗ്രീൻ പ്രോട്ടോ കോൾ മാർഗ്ഗ നിർദേശങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നത്, കോറോണ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ തുടങ്ങിയ വിഷയങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഫീസ് ഓർഡർ ബുക്ക് പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ചുമതല നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുകയും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-10 60 ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കി

സ.ഉ.(എം.എസ്)358/15 തി.16.12.2015 പ്രകാരം 60 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള എല്ലാ വാസഗൃഹങ്ങളേയും 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സഞ്ചയയിൽ വസ്തു നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ, അസസ്മെന്റ് (ഫോറം 6) എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ 60 ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണമുള്ള നാൽപത് കെട്ടിങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് കാണാൻ സാധിച്ചു. പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (14/20-21 തീയതി 03.11.2021) മറുപടിയായി എൻക്വയറിയിൽ ചേർത്ത പട്ടികയിലെ ക്രമ നം 2,3,4 എന്നിവ കമ്പിൽ മാപ്പിള ഹയർ സെക്കണ്ടറി സ്കൂളിന്റെ കെട്ടിടങ്ങളാണെന്നും ക്രമ നം. 14 ഒഴികെയുള്ള ബാക്കി കെട്ടിടങ്ങൾ 1997-98 വർഷം മുതൽ നികുതി ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളാണെന്നും നികുതി ഒഴിവുള്ള മാറ്റമില്ലാത്ത വിഭാഗത്തിൽ വരുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 2013ലെ ടാക്സ് റിവിഷൻ സമയത്ത് നികുതിയിൽ മാറ്റം വന്നിട്ടില്ല എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ക്രമ നം 14-ൽ സൂചിപ്പിച്ച, ചുവടെ ചേർത്ത കെട്ടിടത്തിന് നികുതി ഇളവ് നൽകിയത് പരിശോധിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്
14	5/451	താഴത്തെ നില (89 ചതുരശ്ര മീറ്റർ)	പാറയിൽ രവീന്ദ്രൻ

1-11 വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ വിഭജിച്ച് കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ, 4-ാം ചട്ടം 1-ാം ഉപചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രമേ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി ഓരോ കെട്ടിട ഭാഗത്തിനും പ്രത്യേക വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതുള്ളൂ എന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ചുവടെ ചേർത്ത കെട്ടിടങ്ങളെ വിഭജിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതു മൂലം നികുതിയിൽ കുറവുണ്ടായിട്ടുള്ളതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ ഷോപ്പുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി ച.മീറ്ററിന് 30/- രൂപയും വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50/- രൂപയുമാണ്. 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള, ചുവടെ ചേർത്ത വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ വിഭജിച്ച് വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിനാൽ ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 30/- രൂപ നിരക്കിലാണ് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ ഉടമസ്ഥന്റെ പേരും വിലാസവും	ഉപയോഗ ക്രമം	കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കിയ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക്	കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക്
1	കുംബ്ലേരി പുതിയ പുരയിൽ അബൂബക്കർ ഹാജി	വാണിജ്യം	2/629A	34	30	50
			2/629B	76		
			2/629C	83.6		

			2/629D	43.8		
			ആകെ	237.4		
2	കോച്ചോത്ത് മേമി, ഫരീസ മൻസിൽ,പാട്ടയം	വാണിജ്യം	2/682A	78	30	50
			2/682B	78		
			2/682C	36		
			ആകെ	192		
3	പുണ്ണാക്കന്റകത്ത് അബ്ദുൾകരീം, ഫഹാസ്, പാട്ടയം, കൊളച്ചേരി	വാണിജ്യം	2/735	26	30	50
			2/735A	15		
			2/735B	15		
			2/735C	13		
			2/735D	26		
			2/735 E	30		
			ആകെ	125		
4	അത്തക്കരവിട സൈനബ മുർഷിതാ മൻസിൽ, പള്ളിയത്ത്	വാണിജ്യം	3/29	58	30	50
			3/29A	57		
			ആകെ	115		
5	വലിയ പുനത്തിൽ കുഞ്ഞാമിന (വെസ്റ്റ് ഹൗസ്, നാലാം പീടിക	വാണിജ്യം	3/449A	22.83	30	50
			3/449B	23.76		
			3/449C	28.519		
			3/449D	28.515		
			ആകെ	103.624		
6	എം വി നിഷ മഹേഷ് കുമാർ കരിങ്കൽകുഴി, കൊളച്ചേരി	വാണിജ്യം	4/505A	198	30	50
			4/505B	198		
			ആകെ	396		
7	ചാലാടൻ കണ്ടി ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, തവോറത്ത് ഹൗസ്, പെരുമാച്ചേരി	വാണിജ്യം	6/72 A	44.01	30	50
			6/72 B	63.12		
			ആകെ	107.13		
8	കുണ്ടത്തിൽ മുഹമ്മദാലി കുണ്ടത്തിൽ ഹൗസ്, ചേലേരി	വാണിജ്യം	13/429A	50.81	30	50
			13/429B	38.23		
			13/429D	15.5		
			13/429E	15.5		
			ആകെ	120.04		
9	കാമ്പ്രത്ത് ശശി കാമ്പ്രത്ത് ഹൗസ്, ചേലേരി	വാണിജ്യം	16/4 A	18.75	30	50
			16/4 B	18.75		
			16/4 C	21.25		
			16/4 D	35		
			16/4 E	72.45		
			16/4 F	18.75		
			16/4 G	18.75		
			16/4 H	17.77		
			16/4 I	17.77		
			16/4 J	66.85		
			16/4 K	66.87		

			16/4 L	17.77		
			16/4 M	17.77		
			ആകെ	408.5		
10	പുല്ലൂപ്പിയിൽ ഹൈറുന്നിസ ചെരിപ്പേത്ത് ഹൗസ്, മാതോടം	വാണിജ്യം	16/177A	39.65	30	50
			16/177 B	39.65		
			16/177 C	39.65		
			16/177D	39.65		
			ആകെ	158.6		

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (17/20-21 തീയതി 04.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പട്ടികയിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ആകെ തറവിസ്തീർണം 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ കൂടുതലാണെങ്കിലും 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ താഴെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഗണത്തിൽ പെടുത്തി കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയതിനുള്ള കാരണം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ കെട്ടിട നികുതി ഇളവ്-സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

സ.ഉ(കൈ) നം.106/2017/തസ്വഭവ തീയതി 26-05-2017 ലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെയും അവരുടെ ഭാര്യമാരുടെയും/വിധവകളുടെയും യഥാർത്ഥ താമസത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന വാസഗൃഹങ്ങളുടെ നികുതി ഇളവ് അനുവദിക്കാൻ ഓരോ വർഷവും മാർച്ച് 31 ന് മുൻപ് നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21 വർഷം നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ച, ചുവടെ ചേർത്ത കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

വാർഡ് നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ
5	51
6	362
7	35, 171
8	331, 419
9	39, 413
14	3, 15, 193
15	328
16	16,134

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (07/20-21 തീയതി 02.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നവരുടെ അർഹത പരിശോധിച്ച് ഇളവിന് അർഹതയുള്ളവരുടെ രേഖകൾ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കാനും രജിസ്റ്ററിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്താനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടില്ല

കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത അപാകതകൾ കാണാൻ സാധിച്ചു.

1) കൊളച്ചേരി BSNLലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആദ്യ പകുതിയിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടില്ല.

2) പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളിൽ നിന്ന് സ്ഥാപന നികുതിയും ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം-6/20-21 തീയതി 02/11/2021) മറുപടിയായി കൊളച്ചേരി BSNLൽ 2020-21 ആദ്യ അർദ്ധ വർഷത്തിൽ ജീവനക്കാർ ആരും ഉണ്ടായിരുന്നില്ലെന്നും മയ്യിൽ BSNLലെ ജീവനക്കാരന് ചാർജ്ജ് ആയിരുന്നുവെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് BSNL ന്റെ രേഖാമൂലമുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ റേഷൻ കടകളിൽ നിന്ന് സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടിയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളും ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 മൊബൈൽ ടവർ പെർമിറ്റ് നൽകിയത് - തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

പെർമിറ്റ് നം. B3-BA(283714)/2019 തീയതി 19.09.2019 പ്രകാരം റിലൈൻസ് ജിയോ ഇൻഫ്രാടെൽ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡിന് മൊബൈൽ ടവർ നിർമാണത്തിന് പെർമിറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത അപാകതകൾ കാണാൻ സാധിച്ചു.

1) ടവർ നിർമാണത്തിനെതിരെ പ്രദേശവാസികൾ പരാതി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് 05/03/2020 തീയതിയിൽ കണ്ണൂർ ജില്ലാ കളക്ടറുടെ അധ്യക്ഷതയിൽ നടന്ന ജില്ലാ ടെലികോം കമ്മറ്റി യോഗത്തിൽ ടവർ നിർമ്മാണത്തിന് നിലവിൽ കണ്ടെത്തിയ ഭൂമി അനുയോജ്യമാണോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് സാങ്കേതിക വിദഗ്ധരെ ഉൾപ്പെടുത്തി പുനഃപരിശോധന നടത്തി പരാതിക്കാർ സമർപ്പിച്ച പരാതിയുടെ നിജസ്ഥിതി പരിശോധിക്കുവാനും ടവർ നിർമ്മാണത്തിനുള്ള നിർദിഷ്ട സ്ഥലം മാറ്റുന്ന വിഷയം പരിശോധിക്കാനും കമ്പനിക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് കമ്പനി സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികൾ എന്തൊക്കെയെന്നും ടവർ നിർമാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

2) കേരള പഞ്ചായത്ത് ബിൽഡിംഗ് റൂൾസ് 2019, റൂൾ 87 പ്രകാരം മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ പെർമിറ്റ് കാലാവധി ഒരു വർഷമാണ്. പെർമിറ്റ് കാലാവധി നീട്ടിക്കിട്ടുന്നതിന് അതിന്റെ സാധുതാ കാലാവധിയിൽ തന്നെ അപേക്ഷിക്കുന്ന പക്ഷം അസ്സൽ പെർമിറ്റ് ഫീസിന്റെ 50% ഈടാക്കി പെർമിറ്റ് ഒരു വർഷത്തേക്ക് കൂടി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ റിലൈൻസ് ജിയോ ഇൻഫ്രാടെൽ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡിന്റെ മൊബൈൽ ടവർ നിർമാണ പെർമിറ്റിന്റെ കാലാവധി അവസാനിച്ചിട്ടും പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം-18/20-21 തീയതി 04/11/2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കണ്ണൂർ ജില്ലാ കളക്ടറുടെ നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് കമ്പനി സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികൾ എന്തൊക്കെയെന്നും ടവർ നിർമാണത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പെർമിറ്റ് കാലാവധിയായ ഒരു വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ സമർപ്പിക്കുകയോ പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ ചെയ്യാത്തത് സംബന്ധിച്ച് കേരള പഞ്ചായത്ത് ബിൽഡിംഗ് റൂൾസ് 2019, റൂൾ 87 പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന് നോട്ടീസ് നൽകി അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച പ്ലാനിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായി കെട്ടിടം നിർമിച്ചു

ചേലോറ വീട്ടിൽ പുരുഷോത്തമൻ എന്നവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ വരുത്തുന്നതിനായി17/10/2018 ലെ B3/BA (68672)/2019 നമ്പർ പ്രകാരം പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിരുന്നു. പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച പ്ലാൻ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോറിൽ 60 Cm സ്ലാബ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ നിർമ്മാണത്തിൽ പ്രസ്തുത പ്രൊട്ടക്ഷനിലേക്ക് പ്രവേശനം ഇല്ല എന്ന് അനുമതി നൽകിയ പ്ലാനിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാനിൽ ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോറിൽ പ്രസ്തുത 60 Cm പ്രൊട്ടക്ഷൻ പാസേജ് ആയി ഉപയോഗിക്കും വിധമാണ് നിർമിച്ചത്. പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള കെട്ടിട ഉടമയുടെ അപേക്ഷയെ തുടർന്ന് കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച പ്ലാനിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായി നിർമിച്ചതിന് നിർമാണ ചുമതല ഉണ്ടായിരുന്ന ടോപ്പ് ബിൽഡേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തോട് പഞ്ചായത്ത് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിന്റെ തുടർ നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. നിലവിൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിലെ വിവിധ മുറികൾക്ക് 13/531 A മുതൽ 13/531 D വരെയുള്ള നമ്പറുകൾ നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്. പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച പ്ലാനിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായി കെട്ടിടത്തിന്റെ ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ നിർമിച്ചതിൻ മേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികൾ വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (23/20-21 തീയതി 05.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകൽ - രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിലെ അപാകത

കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായുള്ള അപേക്ഷ ലഭിക്കുന്നതു മുതൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി അസ്സസ്സ്മെന്റ് നമ്പർ ചേർക്കുന്നതു വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്ന രീതിയിലാണ് കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ രജിസ്റ്ററിന്റെ പ്രഫോർമ. എന്നാൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ, കെട്ടിടനമ്പർ നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഇത് കാരണം പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് കെട്ടിട നമ്പർ നൽകി നികുതി ചുമത്തുന്നതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ കഴിയുന്നില്ല. ആയതിനാൽ പെർമിറ്റ് കാലാവധിക്കുള്ളിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുകയോ കാലാവധിക്ക് ശേഷം പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ ചെയ്യാത്ത കെട്ടിടങ്ങളെ കണ്ടെത്താൻ സാധിക്കുന്നില്ല. അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ വർദ്ധിക്കുന്നതിനും വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നതിനും ഇത് കാരണമാകുന്നു.

കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായുള്ള അപേക്ഷ ലഭിക്കുന്നതു മുതൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി അസ്സസ്സ്മെന്റ് നമ്പർ ചേർക്കുന്നതു വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ വഴി പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-17 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സംസ്ഥാന ലൈഫ് ഇൻഷുറൻസ് പ്രീമിയം അടവാക്കിയിട്ടില്ല

ജി.ഒ(പി) 149/2016/ധന 04-10-2016 പ്രകാരം അടിസ്ഥാന ശമ്പളത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സംസ്ഥാന ലൈഫ് ഇൻഷുറൻസ് പ്രതിമാസ പ്രീമിയം നിരക്ക് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതിമാസ പ്രീമിയം അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

പേര് /തസ്തിക	അടിസ്ഥാന ശമ്പളം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പ്രതിമാസ	ഈടാക്കിയ *പ്രതിമാസ*

		പ്രീമിയം	പ്രീമിയം
മനോജ്.കെ.പി, ഹെഡ് ക്ലർക്ക്	36,600/-	500	350
രാജൻ കുഞ്ഞിക്കണ്ടി, ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്	24600/-	300	250

മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം എസ്.എൽ .ഐ പ്രീമിയം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പൊതു ടാപ്പുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടപടി പൂർത്തിയായിട്ടില്ല

പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ 91 ടാപ്പിന്റെ ചാർജ്ജായ 39813/- രൂപ പ്രതിമാസം വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അടവാക്കുന്നുണ്ട്. ഇപ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ₹4,77,756 ചെലവുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തുക അടവാക്കുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് , പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.9/02-11-2021) വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന തുടങ്ങിയിരുന്നുവെങ്കിലും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. സംയുക്ത പരിശോധന നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രമേ ചാർജ് അടവാക്കുന്നുള്ളുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 ഐ.കെ.എമ്മിന് തുക നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/പേര്	04/21,ഐ.കെ.എം.ന് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹60,990
ചെലവ്	₹60,990
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	20190852003400168314/15-05-2020

എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർ, ഐ.കെ.എം.ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകുന്നതിനാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചത്. എന്നാൽ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.21/05-11-2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന് വേണ്ടി ഐ.കെ.എം.ന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കൊളച്ചേരി പറമ്പ് വാതക ശ്മശാന നിർമ്മാണം - പദ്ധതി പൂർത്തിയായില്ല. പൂർത്തീകരണ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/പേര്	112/21 കൊളച്ചേരി പറമ്പ് വാതക ശ്മശാന നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	₹361000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
	₹439000 തനത് ഫണ്ട്
	₹1650000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
	₹2500000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്
ആകെ അടങ്കൽ	₹4950000

ചെലവ്	₹361000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 06/20-21/15-05-2020
	₹255821 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 20190852003401399839/27-03-2021
ആകെ ചെലവ്	₹6,16,821

എൽ.പി.ജി ഉപയോഗിച്ച് പരിസര മലിനീകരണത്തിന്റെ തോത് കുറച്ച് ശരിയായ രീതിയിൽ മൃതദേഹം ദഹിപ്പിക്കൽ നടത്തുക എന്നതാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. ഇതിനായി അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രിയൽസ് കേരള ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ SBUA/20-21 /UR/136/26-03-21 പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകുന്നതിനാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചത്. എന്നാൽ വാതക ശ്മശാനത്തിന്റെ പ്രവൃത്തി നിലവിലും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. വാതക ശ്മശാനത്തിന്റെ നിലവിലെ നിർമ്മാണ പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.15/04.11.2021) ശ്മശാനത്തിന്റെ മെയിൻ സ്ലാബ് കോൺക്രീറ്റ് പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കേരള ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനവുമായുണ്ടാക്കിയ 03.03.2020 തീയതിയിലെ കരാർ വ്യവസ്ഥ (4) പ്രകാരം ഓർഡർ സ്വീകരിച്ച ഉടനെ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കണമെന്നും 8 മാസത്തിനിടയിൽ പൂർത്തിയാക്കണമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതു വരെയും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ശ്മശാനത്തിന്റെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം - രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവു തുക ₹732150 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	10/21, വരൾച്ച ദുരിതാശ്വാസ കുടിവെള്ള വിതരണം
അടങ്കൽ	₹1000000
ചെലവ്	₹7,32,150
വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	22000116/28-05-2020

കെ.എൽ.11 W 7725 എന്ന വാഹനം 22-04-2019 മുതൽ 11-06-2019 വരെ ഓടിയ 4739 കി.മീറ്ററിനും കെ.എൽ 59-384 എന്ന വാഹനം 13-04-2019 മുതൽ 11-06-2019 വരെ ഓടിയ 5023 കി.മീറ്ററിനും കൂടി ആകെ 9762 കി.മീറ്ററിന് 75/- രൂപ നിരക്കിൽ ₹7,32,150 കരാറുകാരനായ സാബി എന്നയാൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ കെ.എൽ.11 W 7725 എന്ന വാഹനം 13-04-2019 മുതൽ 30-05-2019 വരെ 3988.97 കി.മീറ്റർ ഓടിയതിന്റെ ട്രിപ് ഷീറ്റും കെ.എൽ 59-384 എന്ന വാഹനം 14-04-2019 മുതൽ 30-05-2019 വരെ 4125.56 കി.മീറ്റർ ഓടിയതിന്റെ ട്രിപ് ഷീറ്റും മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയത്. സർക്കാരിന്റെ 02-03-2019 തീയതിയിലെ സ.ഉ (സാധാ)നം. 500/2019/തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ജി പി എസ് ലോഗ്, വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക്, ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് മുതലായവ ചെക്ക് ചെയ്ത് സുതാര്യത ഉറപ്പ് വരുത്തിയതിന് ശേഷം മാത്രമേ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിക്കാവൂ എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം പരിശോധന നടത്താതെ തുക നൽകിയതിന് വ്യക്തത വരുത്തുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.40/06-11-2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ജി പി എസ് ലോഗ്, വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ₹7,32,150 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വ്യക്തമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ വലിക്കൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	203/21 വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ വലിക്കൽ
അടങ്കൽ	₹2490000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹24,90,000

ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	20190852003401228537/13-03-2021

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടുന്നതിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് നൽകിയതാണ് മേൽ തുക. എന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ,ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.25/05.11.2021) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന് വേണ്ടി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലുൽപാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ് പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ - ചെലവ് തുക ₹8,82,252 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലുൽപാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ് (സ്പിൽ ഓവർ)
പ്രൊജക്ട് നം.	108/21
അടങ്കൽ	₹10,60,000/- (₹10,000- വികസനഫണ്ട്, ₹6,50,000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ₹4,00,000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ബിൽനം/ചെക്ക് നം./ തീയ്യതി/തുക	01/19-20 തീയതി 22.05.2020 ₹2,54,240 02/19-220 തീയതി 22.05.2020 ₹2,18,012 03/19-220 തീയതി 22.05.2020 ₹10,000 വൗച്ചർ നം 118/2020-21 ₹4,00,000 ആകെ - ₹8,82,252
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കൊളച്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിര താമസക്കാരായ, ക്ഷീര സംഘത്തിൽ പാലളക്കുന്ന കർഷകർക്ക് ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് നാല് രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനായാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത അപാകതകൾ കാണാൻ സാധിച്ചു.

1) പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കൽ- സബ്സിഡി-ധനസഹായം-അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് പ്രസിദ്ധീകരിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.2(8) പ്രകാരം ഒരു കർഷകന് ഒരു വർഷത്തിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി തുക 40000.00/- (നാൽപ്പതിനായിരം) രൂപയാണ്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ഈ വ്യവസ്ഥക്ക് വിരുദ്ധമായി താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണ ഭോക്താ വിന്റെ പേര്	ഗുണ ഭോക്താ വിന്റെ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	വൗച്ചർ നം. 118/ 2020-21 പ്രകാരം അനു വദിച്ച തുക (പാൽ അളന്ന് നൽ കിയ കാല യളവ് വ്യക്ത	2019 ഏപ്രിൽ, മെയ്, ജൂൺ മാസങ്ങ ളിലെ സബ് സിഡി തുക	2020 മാർച്ച് മാസത്തെ സബ് സിഡി തുക	ആകെ	അധികം അനു വദിച്ച തുക

			മല്ല).				
1	നാരായണൻ നമ്പൂതിരിപ്പാട്	40403100000884	24,327	16,358	-	40,685	685
2	മറിയം. കെ.ആർ.	40479101001501	22,433	17,567	2,156	42,156	2,156

2) ക്ഷീര സംഘത്തിൽ നൽകുന്ന പാലിന് ക്ഷീരവികസനവകുപ്പ് നൽകുന്ന ഒരു രൂപ ഉൾപ്പെടെ ലിറ്ററൊന്നിന് നാല് രൂപ തോതിൽ ഒരു വർഷം പരമാവധി 40000/- രൂപ ഒരു കർഷകന് സബ് സിഡിയായി നൽകാമെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി കാലയളവിലെ സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങൾ സംബന്ധമായ 14.12.18 ലെ സ.ഉ.(കൈ)നം.22/18/തസ്വഭവ ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കെ പദ്ധതി പ്രകാരം 2019 നവംബർ മാസം മുതൽ 2020 മാർച്ച് മാസം വരെയുള്ള കാലയളവിൽ ക്ഷീരവികസന വകുപ്പിന്റെ വിഹിതം ഇല്ലാതെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ലിറ്ററൊന്നിന് നാല് രൂപ തോതിൽ സബ്സിഡി നൽകി.

3) 2019 ഏപ്രിൽ, മെയ്, ജൂൺ മാസങ്ങളിൽ നാല് രൂപയിലും കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈ കാലയളവിൽ ഓരോ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതിന്റെ നിരക്ക് വ്യത്യസ്തമാണ്. സബ്സിഡി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമല്ല.

4) വൗച്ചർ നം.118/2020-21 പ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 4 ലക്ഷം രൂപ പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പാൽ അളന്നത് സംബന്ധിച്ച് ക്ഷീര വികസന സംഘത്തിൽ നിന്നുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ 4 ലക്ഷം രൂപ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത് ഏത് കാലയളവിൽ പാൽ അളന്നതിനാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

5) പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (26/20-21 തീയതി 05.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവ് തുക ₹8,82,252 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 കൊളച്ചേരി പറമ്പ് 4 സെന്റ് കോളനി കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	111/21 കൊളച്ചേരി പറമ്പ് 4 സെന്റ് കോളനി കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	₹75000 (വികസന ഫണ്ട്,)എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	₹70000
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	20190852003400034686/11-04-2020

കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത്തിന് ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് നൽകുന്നതിനാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചത്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 10/02-11-2021) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ - ചെലവ് തുക ₹4,39,973 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	സാന്ത്വന പരിചരണ പരിപാടി (സ്പിൽ ഓവർ), സാന്ത്വന പരിചരണ പരിപാടി (ന്യൂ)
പ്രൊജക്ട് നം	190/21, 85/21
അടങ്കൽ	₹90,528/- (₹90,100- വികസനഫണ്ട്, ₹428 - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹4,96,750 (₹2,15,150- വികസനഫണ്ട്, ₹2,81,600 -

	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ബിൽനം/ചെക്ക് നം/തീയ്യതി/തുക	1/20-21 തീയതി 30.07.2020 ₹46,068 2/20-21 തീയതി 20.08.2020 ₹36,600 3/20-21 തീയതി 16.10.2020 ₹60,000 4/20-21 തീയതി 18.12.2020 ₹30,000 5/20-21 തീയതി 27.01.2021 ₹88,568 6/20-21 തീയതി 30.01.2021 ₹44,392 7/20-21 തീയതി 03.03.2021 ₹35,555 8/20-21 തീയതി 28.03.2021 ₹54,090 9/20-21 തീയതി 28.03.2021 ₹44,500 ആകെ - ₹4,39,973
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി, കൊളച്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

പഞ്ചായത്തിലെ കിടപ്പ് രോഗികളായവർക്ക് സാന്ത്വനപരിചരണം നൽകുന്നതിനായി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നഴ്സിന്റെ വേതനം, വാടകയ്ക്കെടുത്ത വാഹനത്തിന്റെ പ്രതിദിന ചാർജ്ജ്, ഹോംകെയർ, കുടുംബസംഗമം, മറ്റ് ചെലവുകൾ എന്നീയിനങ്ങളിലെ ചെലവുകൾക്കായാണ് പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത അപാകതകൾ കാണാൻ സാധിച്ചു.

1. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നമ്പർ 553/2019/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 7.3.2019പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പുതുക്കിയ മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചതാണ്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 2-2 പ്രകാരം വാർഡ് തല പ്രവർത്തനത്തിന്റെ ഭാഗമായി ദീർഘ പരിചരണം ആവശ്യമുള്ളവരെ വാർഡടിസ്ഥാനത്തിൽ കണ്ടെത്തി ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഇവർക്ക് മാനസിക സാമൂഹിക പിന്തുണ നൽകുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വാർഡ് തലത്തിൽ ആരോഗ്യ അവലോകന സമിതി രൂപീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഇത്തരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നമ്പർ 553/2019/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 7.3.2019, ഖണ്ഡിക 2-3 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ ദീർഘകാല പരിചരണം ആവശ്യമുള്ളവരുടെ ലിസ്റ്റ് സബ്സെന്റർ തലത്തിൽ കണ്ടെത്തി ഓരോ രോഗിക്കും പരിചരണം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും തുടർച്ചയായി മരുന്നുകൾ ആവശ്യമുള്ളവരെ ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ ഒ.പി.യിലേക്ക് റഫർ ചെയ്യേണ്ടതും നഴ്സിംഗ് പരിചരണം ആവശ്യമായവരെ ഹോം കെയർ യൂണിറ്റിലേക്കും റഫർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സബ്സെന്റർ തലത്തിൽ ഇത്തരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 2.9.1 പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിനും മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നതിനുമായി ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിനു മുൻപും പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കലോ ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേരേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന് പി.എം.സി മിനിട്സ് ബുക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 2.4.2 പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഫലപ്രദമായും സുഗമമായും മുന്നോട്ടുകൊണ്ടു പോകുന്നതിനായി ഒരു പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റി ഓരോ പഞ്ചായത്തും രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എല്ലാ മാസവും 5-ാം തീയതിക്കു മുമ്പായി ഈ കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്ന് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 2.16 പ്രകാരം ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സംബന്ധിച്ച പ്രവർത്തനങ്ങൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറം പ്രകാരം മോണിറ്ററിംഗിനായി ആരോഗ്യം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിനെയാണ് നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6. മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 2.6.3 പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ആവശ്യമുള്ള രോഗികളെ പരിശോധിക്കുന്ന ഹോം കെയർ ടീമിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഹോം കെയർ റിപ്പോർട്ട് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ഹോം കെയർ ആരംഭിച്ച സമയം, ഓരോ

രോഗികളുടെ വീട്ടിൽ എത്തിയതും തിരിച്ചിറങ്ങിയതുമായ സമയം, ആകെ കണ്ട രോഗികളുടെ എണ്ണം, ഉച്ചഭക്ഷണത്തിന് നിർത്തിയ സമയം, നേരത്തെ അവസാനിപ്പിച്ചെങ്കിൽ കാരണം, അവസാനിപ്പിച്ച സമയം, ടീമംഗങ്ങൾ എത്തിയതും പോയതുമായ സമയം തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ആഴ്ചയിൽ ഒരു പ്രാവശ്യം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോം കെയർ ബുക്ക് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഹോംകെയർ ബുക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (29/20-21 തീയതി 05.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവ് തുക ₹4,39,973 (₹3,57,105 + ₹82,868) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഓൺ ലൈൻ വിദ്യാസഹായി പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ എൽ.ഇ.ഡി ടെലിവിഷൻ പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

ഓൺ ലൈൻ വിദ്യാസഹായി പദ്ധതി പ്രകാരം കെ.എസ്.എഫ്.ഇ യിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച 2,60,000/- രൂപ വൗച്ചർ നമ്പർ 22000648/22-10-2020 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 26 അങ്കണവാടികളിലേക്ക് ടെലിവിഷൻ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത ടെലിവിഷൻ അങ്കണവാടിയുടെ സ്റ്റോക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ, ടെലിവിഷൻ സ്ഥാപിച്ചതായുള്ള ടീച്ചറുടെ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി (നം.22/05011.2021) നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ടീച്ചറുടെ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. എൽ.ഇ.ഡി.ടെലിവിഷൻ 26 അങ്കണവാടികളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. കേബിൾ നെറ്റ് വർക്ക് കണക്ഷൻ ലഭ്യമല്ലായെന്നും സൂപ്പർവൈസർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അങ്കണവാടികളിലെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ടെലിവിഷന്റെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആയത് പരാമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-27 ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	03/21 ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹600000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്	₹500000 20190852003400940115/13.01.2021
	₹100000 20190852003400788450/30.11.2020

മേൽ കൊടുത്ത തുകയിൽ 100000/- രൂപ പാട്യം സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിക്കും 500000/- രൂപ ഔഷധിക്ക് നൽകുന്നതിനുമാണ് ചെലവഴിച്ചത്. ഇതിൽ പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് 119057/03-12-2021 പ്രകാരം ഔഷധിക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ ഇൻവോയ്സ്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.20/05.11.2020) പ്രകാരം 2019-20 വർഷം മരുന്ന് ലഭ്യമായ ഇൻവോയ്സ് ആണ് ഹാജരാക്കിയത്. 2020-21 വർഷത്തെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 സായാഹ്ന ഒ പി ഫാർമസിസ്റ്റിന് വേതനം നൽകൽ -മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര്	സായാഹ്ന ഒ പി ഫാർമസിസ്റ്റിന് വേതനം നൽകൽ
പ്രൊജക്ട് നം	232/21
അടങ്കൽ	₹1,80,000/- (₹1,80,000- തനത് ഫണ്ട്)
ബിൽനം/ചെക്ക് നം/തീയ്യതി/തുക	ചെക്ക് നം. 450568 - ₹95,450/- ചെക്ക് നം. 00137043 - ₹40,670/- ആകെ - ₹1,36,120
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി,

	കൊളച്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

കൊളച്ചേരി പി എച്ച് സിയിൽ സായാഹ്ന ഒ പി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിലൂടെ പി എച്ച് സി വഴി മെച്ചപ്പെട്ട ചികിത്സാ സൗകര്യം ലഭ്യമാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയാണ് സായാഹ്ന ഒ പി ഫാർമസിസ്റ്റിന് വേതനം നൽകൽ പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതിയുടെ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 28/20-21 തീയതി 05.11.2021) നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് പദ്ധതി കാലയളവിൽ സായാഹ്ന ഒ പി ഫാർമസിസ്റ്റായി ജോലി ചെയ്ത ജീവനക്കാരുടെ ഹാജർ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ട, പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 കൃത്യമായ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെ ഭവന പദ്ധതിയുടെ ഗഡുക്കൾ അനുവദിക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ, കൊളച്ചേരി സർക്കിൾ
പ്രൊജക്ട് നം.	151/21(Spill Over)
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് പദ്ധതി -ഭവനരഹിത-ഭൂരഹിത ഭവനരഹിത -ലോൺ തിരിച്ചടവ് -വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ
ചെലവായ തുക	₹12,20,000 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതു വിഭാഗം) ₹24,60,000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിവിധ ഗഡുക്കളായി തുകകൾ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അപാകങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1. ഭവന നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഓരോ ഘട്ടവും പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കണം. പല ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് സ്റ്റേജ് റിപ്പോർട്ട്, പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഇല്ലാതെയാണ്. ഉദാ: റാബിയാ പി.കെ.പി. എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് മൂന്നാം ഗഡു (രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) ₹1,00,000 അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് സ്റ്റേജ് റിപ്പോർട്ട്, പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഇല്ലാതെയാണ്.

നിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് വ്യക്തമാക്കാതെ തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉദാ: അബിദാ എസ്.എച്ച് ന് ₹1,00,000 (ബിൽ നം: 19/20-21/16.10.20) അനുവദിച്ച പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽ നിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ.ഉ.(എം.എസ്) 34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16.03.2018 പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണ ഘട്ടങ്ങളുടെ ഫോട്ടോ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വന്തം ചെലവിൽ എടുക്കുന്നതിന് ക്രമീകരണം ചെയ്യണം.

2. ഭവന നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഒരു സ്റ്റേജിലും ഗുണഭോക്താക്കൾ വീടിനു മുൻപിൽ നിൽക്കുന്ന ഫോട്ടോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഭവന നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഓരോ ഗഡുവും അനുവദിക്കുന്നതിനു മുൻപ് അതുവരെയുള്ള ഘട്ടം പൂർണ്ണമായെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ കൃത്യമായി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-30 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1)

പ്രോജക്ട് നം.	68/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി
അടങ്കൽ	₹ 187500 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം) ₹ 125000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ₹ 62500 മറ്റുള്ളവ
ചെലവ്	₹3,75,000
ബിൽ നം/തിയതി	₹ 1,87,500 7/27.03.2021 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം) ₹ 1,25,000 6/27.03.2021 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

	₹ 62,500 (Chq. No.8817120/29.03.2021) തനത് ഫണ്ട്

2)

പ്രോജക്ട് നം.	105/21(SO)
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി
അടങ്കൽ	₹ 95000 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം) ₹ 200000 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് ₹ 500000 മറ്റുള്ളവ
ചെലവ്	₹95,000 വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)
ബിൽ നം/തിയതി	5/19-20 17.04.2020

പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 വീട്ടു വളപ്പിലെ മത്സ്യ കൃഷി - അപാകതകൾ

വീട്ടു വളപ്പിൽ മത്സ്യ കൃഷി നടത്തുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തൻവർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ രണ്ടു പ്രൊജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളങ്ങളിലെ മത്സ്യകൃഷി (പടുതാക്കുളം)
പ്രൊജക്ട് നം.	175/21
അടങ്കൽ	₹4,92,000/- (₹60,000- വികസനഫണ്ട്, ₹65,600 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം, ₹5,600- തനത് ഫണ്ട്, ₹65,600 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ₹2,95,200 മറ്റുള്ളവ)
ബിൽനം/ചെക്ക് നം/തീയ്യതി/തുക	03/20-21 തീയതി 27.03.2021 ₹24,809 ആകെ - ₹24,809
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കൊളച്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

1) 06.07.2020 ലെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാന പ്രകാരം പദ്ധതിക്കായി 6 ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഒന്നാമതുണ്ടായിരുന്ന എം മുഹമ്മദ് കുഞ്ഞിയെ ഒഴിവാക്കി മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ അവർക്ക് താഴെയുള്ള അബ്ദുൾ ഖാദർ പി, അൻസാർ കെ ഇ എന്നിവരെ പദ്ധതിക്ക് തെരഞ്ഞെടുത്തതായി കാണുന്നു. ആയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുകയോ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് സമ്മതപത്രം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അത് ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2) പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം, മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച സ.ഉ (സാധാ)നം.1009/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 29.05.2020 ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 4.2.1 ൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന അളവുകളിൽ തന്നെയാണോ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള കുളവും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന് പൂർത്തീകരണവിവര റിപ്പോർട്ടിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) പദ്ധതിക്ക് തെരഞ്ഞെടുത്ത അബ്ദുൾ ഖാദർ പി എന്ന ഗുണഭോക്താവ് സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4) സബ്സിഡി തുകയുടെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (39/20-21 തീയതി 06.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനൊപ്പം ഭൗതീകപരിശോധന നടത്തി സംരംഭത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	വീട്ടുവളപ്പിൽ ബയോഫ്ലോക് മത്സ്യകൃഷി
പ്രൊജക്ട് നം.	174/21
അടങ്കൽ	₹6,90,000/- (₹92,000-വികസനഫണ്ട്, ₹92,000 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം, ₹92,000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ₹4,14,000 മറ്റുള്ളവ)

ബിൽനം/ചെക്ക് നം/തീയ്യതി/തുക	02/20-21 തീയതി 27.03.2021 ₹40,242 04/20-21 തീയതി 27.03.2021 ₹40,243 ആകെ - ₹80,485
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കൊളച്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

1) 06.07.2020 ലെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാന പ്രകാരം പദ്ധതിക്കായി 5 ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ ലിസ്റ്റിലെ നസീമ ടി, ഫൈസൽ ഒ എന്നിവരെ ഒഴിവാക്കി മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ അവർക്ക് താഴെയുള്ള കെ വിശ്വനാഥൻ, പി കെ കുട്ടികൃഷ്ണൻ എന്നിവരെ പദ്ധതിക്ക് തെരഞ്ഞെടുത്തതായി കാണുന്നു. ആയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുകയോ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടവരിൽ നിന്ന് സമ്മതപത്രം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അത് ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2) പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണവിവരം, മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയവ ലഭ്യമാക്കുക. സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച സ.ഉ (സാധാ)നം.1009/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 29.05.2020 ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 4.3.1 ൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന അളവുകളിൽ തന്നെയാണോ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള ടാങ്കും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന് പൂർത്തീകരണവിവര റിപ്പോർട്ടിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) ഫിഷറീസ് വകുപ്പിന്റെ സബ്സിഡി വിഹിതം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഒടുക്കിയത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ആയവ ലഭ്യമാക്കുക.

4) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പി കെ കുട്ടികൃഷ്ണൻ എന്ന ഗുണഭോക്താവ് സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയിലെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 001001009208 (കൊളച്ചേരി സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ്) ആണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതങ്ങൾ കൈമാറിയിരിക്കുന്നത് 4259000100504200 എന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ്. കാരണം വ്യക്തമാക്കുക.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (39/20-21 തീയതി 06.11.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനൊപ്പം ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സംരംഭത്തിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 മരണശേഷവും പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ചു

കൊളച്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മരണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2020-21സാമ്പത്തിക വർഷ കാലത്ത് മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ളതും ക്ഷേമ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റിവന്നിരുന്നതുമായ വ്യക്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ സേവന വെബ്സൈറ്റിൽ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് കാണാൻ സാധിച്ചു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻ ഷൻ ഇനം	മരണ പ്പെട്ട തീയതി	റിമാർക്സ്	അധികം അനു വദിച്ച തുക
1	കെ കെ ഇ കോയ	111250200608	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	25/04/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2020 ആഗസ്റ്റ് മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	5200

2	പി പുരുഷോത്തമൻ	111250200393	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	30/03/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2020 ഏപ്രിൽമാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	1300
3	ഫാത്തിമ സി കെ	111250202101	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	18/05/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2020 ആഗസ്റ്റ് മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	3900
4	പ്രഭാകരൻ ടി	111250202532	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	11/07/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2020 ആഗസ്റ്റ്, സെപ്തംബർ, ഒക്ടോബർ മാസങ്ങളിൽ 1300, 1400, 1400 രൂപ വീതം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	4100
5	രവീന്ദ്രൻ സി	111250201807	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	21/07/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2020 ഒക്ടോബർ മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	4100
6	എ പി ആദം കുട്ടി	111250200490	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	18/07/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2020 ഒക്ടോബർ മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	4100
7	കൗസല്യ പി	111250200566	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	31/10/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2021 ജനവരി മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	3600
8	കെ പി അഹമ്മദ് കുട്ടി	111250201387	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	06/11/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2021 ജനവരി മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	3000
9	മമ്മദ് ബി	111250201430	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	30/11/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2021 ജനവരി മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	2900

10	ബാലകൃഷ്ണൻ സി വി	111250201487	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	09/02/2021	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2021 ഏപ്രിൽ മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	3100
11	എൻ കെ ഖദീജ	111250600565	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവാ പെൻഷൻ	31/01/2021	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2021 ഫെബ്രുവരി മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	1500
12	കെ കണ്ണൻ	111250200771	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	24/11/2020	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് സസ്പെൻഡഡ് ആണ്. 2021 ഏപ്രിൽ മാസം വരെ പെൻഷൻ തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.	7500

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം-6/20-21 തീയതി 02/11/2021) മറുപടിയായി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച പെൻഷൻ തുക കേരള സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി പെൻഷൻ ലിമിറ്റഡിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കുന്നതിന് ബാങ്കുകൾക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും മരണശേഷം അനുവദിച്ച പെൻഷൻ തുകകൾ തിരിച്ചടവാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-33 കുടുംബശ്രീ ജനസൗഹൃദ കേന്ദ്രം / ഫീഡിംഗ് റൂം നിർമ്മാണം അപാകങ്ങൾ - ₹5141 ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/പേര്	137/21 കുടുംബശ്രീ ജനസൗഹൃദ കേന്ദ്രം / ഫീഡിംഗ് റൂം നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ 20,93,220	₹8,13,220 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ₹ 12,80,000 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് ₹14,31,604	₹6,99,389 ബിൽ നമ്പർ 21/26-05-2020 ₹5,88,388 ചെക്ക് നമ്പർ 5586635/25-02-2021 ₹29,996 ചെക്ക് നമ്പർ 126980/18-08-2021 ₹1,13,831 ചെക്ക് നമ്പർ 126981/18-08-2021
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ തീയതി	AE/LSGD/KGP/41/2018-19 Dated 06-02-2019
എം ബുക്ക് നമ്പർ	237/2018-19, 128/2019-20,151/2019-20, 127/2019-20, 152/2019-20, 123/2019-20
കരാറുകാരൻ	നിയാസ് എം
പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	12-10-2020
പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരി ക്കേണ്ട തീയതി	06-02-2020
പി എ സി	1919188/-

1-മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം നമ്പർ 9 (4.8.1 Providing And Laying In Position Cement Concreteof Specified Grade) എന്ന ഇനം കണക്ക് കൂട്ടിയതിൽ പിശക് വന്നത് കാരണം ആകെ അളവ് 5.601 എന്നതിന് പകരം 5.689 എന്ന് കണക്കാക്കിയതിനാൽ 0.088 M3 @ 4971, ₹437 അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2- പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം നമ്പർ 33 (13.1.1 12mm Cement Plaster Of Mix 1:4) എന്ന ഇനം കണക്ക് കൂട്ടിയതിൽ പിശക് വന്നത് കാരണം ആകെ അളവ് 139.492 എന്നതിന് പകരം 159.166 എന്ന് കണക്കാക്കിയതിനാൽ 19.674m2 @239.09, ₹4704 അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

അപാകങ്ങൾ കാരണം ₹5141 അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (12/03-11-2021) അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ₹5141 നിരാകരിക്കുന്നു.

1-34 പൂർത്തീകരണത്തിന് കാലതാമസം വന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാർ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കരാറുകാരുമായി തയ്യാറാക്കിയ എഗ്രിമെന്റ് ഖണ്ഡിക 6 ലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ കാലാവധിയുടെ 50 % പിഴയോടു കൂടി അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. അതിൽ 25% വരെ കരാർ തുകയുടെ 2% വീതം ചുമത്തികൊണ്ടേ കാലാവധി നീട്ടി നൽകുകയുള്ളൂയെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കുലർ നം. എ.സി.2/223/2015/തസ്വഭവ തീയതി 18.08.2018 ഖണ്ഡിക 2 പ്രകാരം മുൻകൂട്ടി കാണാൻ കഴിയാത്ത കാരണങ്ങളാൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ നിശ്ചിത കാലാവധിയുടെ 25% അല്ലെങ്കിൽ 6 മാസം ഏതാണോ കുറവ് ആയത് അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ആദ്യത്തെ മൂന്ന് മാസം വരെ കരാർ തുകയുടെ 1% പിന്നീട് വരുന്ന ഓരോ മൂന്ന് മാസത്തിനും കരാർ തുകയുടെ 2% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ കാലതാമസത്തിന് 1% മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. നാണിയൂർ പടിയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	94/21 നാണിയൂർ പടിയിൽ റോഡ് ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ 5,00,000	₹3,50,000 ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് ₹1,50,000 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് ₹4,64,090	₹3,50,000 ബിൽ നമ്പർ 36/12-11-2020 ₹1,14,090 തീയതി 18-08-2020
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ തീയതി	AE/LSGD/KGP/8/2018-19 Dated 31-08-2018
എം ബുക്ക് നമ്പർ	132/2019-20
കരാറുകാരൻ	ബഷീർ കെ പി
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	30-06-2019 10മാസം (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)
പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	20-02-2020
ഈടാക്കിയ പിഴ	₹4721
പി എ സി	₹472128

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (34/05-11-2021) കാലവർഷമായതിനാലാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാത്തതെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ (27-02-2020 ലെ 32/2020 നമ്പർ) 31-03-2020 വരെ പിഴയോടുകൂടി നീട്ടി നൽകുന്നതിനാണ് തീരുമാനമെടുത്തത്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരാറിലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

2. കാരാട്ട് അരയാൽ മംഗലപള്ളി കിണർ റോഡ് അവസാനഭാഗം ടാറിംഗ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	124/21 കാരാട്ട് അരയാൽ മംഗലപള്ളി കിണർ റോഡ് അവസാനഭാഗം ടാറിംഗ്

അടങ്കൽ 5,72,634	₹2,30,000 ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് ₹18,634 തനത് ഫണ്ട് ₹3,24,000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
ചെലവ് ₹5,41,408	₹3,24,000 ബിൽ നമ്പർ 34/16-10-2020 ₹5,624 ബിൽ നമ്പർ 35/16-10-2020 ₹2,11,784 ബിൽ നമ്പർ 43/25-01-2021
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ തീയതി	AE/LSGD/KGP/13/2018-19 Dated 31-08-2018
എം ബുക്ക് നമ്പർ	50/2018-19
കരാറുകാരൻ	മുഹമ്മദ് അഷറഫ് സി പി
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	28-02-2019 6മാസം (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)
പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	10-03-2020
ഈടാക്കിയ പിഴ	₹5431
പി എ സി	₹552825

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (34/05-11-2021) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. കരാറിലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3. പാമ്പുരുത്തി മുഹയുദ്ദീൻപള്ളി യു പി സ്കൂൾ റോഡ് റീടാറിംഗ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	122/21 പാമ്പുരുത്തി മുഹയുദ്ദീൻപള്ളി യു പി സ്കൂൾ റോഡ് റീടാറിംഗ്
അടങ്കൽ 4,70,000	₹4,50,000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ് ₹20,000 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹4,03,641 ബിൽ നമ്പർ 30/13-08-2020
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ തീയതി	AE/LSGD/KGP/9/2018-19 Dated 31-08-2018
എം ബുക്ക് നമ്പർ	111/2019-20, 112/2019-20
കരാറുകാരൻ	മുഹമ്മദ് അഷറഫ് സി പി
പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	28-02-2019 6 മാസം (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	20-03-2020
ഈടാക്കിയ പിഴ	₹4094
പി എ സി	₹402732

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (34/05-11-2021) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ (87-06-2019ലെ 32/2020 നമ്പർ) 31-12-2019 വരെ കരാർ കാലാവധി നീട്ടി നൽകുന്നതിന് തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പിഴ ഒഴിവാക്കാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരാറിലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഇനിമേൽ ഏർപ്പെടുന്ന കരാറുകളിൽ പരാമർശിത സർക്കുലർ പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്താൻ

ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഇച്ചൂളിയത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ് കരാർ ചമക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	119/21 ഇച്ചൂളിയത്ത് റോഡ് റീടാറിംഗ്
അടങ്കൽ	₹5,42,000 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)
ചെലവ്	₹3,91,852 ബിൽ നമ്പർ 28/13-08-2020 ₹24,547 ബിൽ നമ്പർ 41/20-01-2020
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് തീയതി	24-01-2020
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം പിഴ ഇല്ലാതെ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാനുള്ള അവസാന തീയതി	07-02-2020
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ തീയതി	AE/LSGD/KGP/28/2019-20 Dated 28-01-2020
സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പർ വാങ്ങിയ തീയതി	13-02-2020
കരാറുകാരൻ	ദിനേശൻ എൻ വി
പി എ സി	₹455279
സ്റ്റമ്പ് വെണ്ടറുടെ പേര്	കെ പി ജഗദീഷ്
നമ്പർ	126258

കേരള പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി. മാന്വൽ ജി.ഒ.(പി)13/12/പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി. തീയതി 01.02.2012 സെക്ഷൻ 2009.6 പ്രകാരം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമക്കേണ്ടതാണ്. കരാർ ചമച്ചില്ലെങ്കിൽ 1% പിഴയോടു കൂടി 10 ദിവസം കൂടി അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പർ വെണ്ടർ വിൽപ്പന നടത്തിയ തീയതിക്ക് മുന്നേ കരാർ ചമച്ചതായി കാണുന്നു. ഇത് കാരണം കരാർ ചമക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം ഉണ്ടായാൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പർ വാങ്ങിയ തീയതിക്ക് ശേഷമാണ് കരാർ ചമച്ചതെന്ന നിഗമനത്തിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിൽ തെറ്റായി കരാർ ചമച്ചത് കണ്ടെത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (32/05-11-2021)വിവിധ പ്രവൃത്തികളിലായി കരാർകാരിൽ നിന്ന ₹12311 പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ കാലയളവിൽ നടന്ന മുഴുവൻ പ്രവൃത്തികളുടെയും എഗ്രിമെന്റ് ചമച്ച തീയതിയും മുദ്രപത്രം വാങ്ങിയ തീയതിയും പരിശോധിച്ച് സമാന സ്വഭാവത്തിലുള്ള അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ പിഴ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

1-36 കരിങ്കൽകുഴി നാണിയൂർ വയൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് അപാകങ്ങൾ.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	115/21 കരിങ്കൽകുഴി നാണിയൂർ വയൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്

അടങ്കൽ	₹6,68,000 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)
ചെലവ് ₹487953	₹3,09,152 ബിൽ നമ്പർ 40/20-01-2021 ₹1,78,801 ബിൽ നമ്പർ 50/13-03-2021
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നമ്പർ തീയതി	25/KGP/19-20 തീയതി 24-01-2020
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം പിഴ ഇല്ലാതെ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാനുള്ള അവസാന തീയതി	07-02-2020
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ തീയതി	AE/LSGD/KGP/33/2019-20 Dated 28-01-2020
സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പർ വാങ്ങിയ തീയതി	13-02-2020
കരാറുകാരൻ	ദിനേശൻ എൻ വി
പി എ സി	
സ്റ്റമ്പ് വെണ്ടറുടെ പേര്	കെ പി ജഗദീഷ്

മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ താഴെ കാണുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1- സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പർ വെണ്ടർ വിൽപന നടത്തിയ തീയതിക്ക് മുന്നേ കരാർ ചമച്ചതായി കാണുന്നു.

2- 28-01-2020 ൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് മൂന്ന് മാസത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട പ്രവൃത്തിക്ക് ₹487953 ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും നാളിതുവരെയായി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (35/06-11-2021) കോവിഡ് വ്യാപനവും, ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കാനുള്ളതും കാരണമാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാത്തത് എന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച് മൂന്ന് മാസത്തിനിടെ തീർക്കേണ്ട പ്രവൃത്തി ഇത്രയും കാലതാമസം വരുത്തിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. കരാർചമക്കുന്നതിനുള്ള കാലതാമസത്തിന് കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തി എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-37 കാമ്പിൽ പട്ടായം എ.എൽപി സ്കൂൾ റോഡ് റീടാറിംഗ് കരാർ ചമക്കുന്നതിലെ കാലതാമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	51/21 കാമ്പിൽ പട്ടായം എ.എൽപി സ്കൂൾ റോഡ് റീടാറിംഗ്
അടങ്കൽ ₹3,50,000	₹2,50,000 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) ₹1,00,000 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് ₹3,46,546	₹2,50,000 ബിൽ നമ്പർ 68/31-03-2021 ₹96,546 ചെക്ക് നമ്പർ 638129/31-03-2021
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നമ്പർ തീയതി	AE/LSGD/KOLACHERY/14/ 2020-21 DATED 25-01-2021

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം പിഴ ഇല്ലാതെ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാനുള്ള അവസാന തീയതി	08-02-2021
എഗ്രിമെന്റ് തീയതി	18-02-2021
കരാറുകാരൻ	മുഹമ്മദ് കുഞ്ഞി
പി എ സി	₹311966

ജി.ഒ.(പി)13/12/പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. തീ.01.02.2012 പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2009.6 പ്രകാരം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റിയ തീയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമച്ചില്ലെങ്കിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴയോടു കൂടി 10 ദിവസവും കൂടി കരാർ ചമക്കുന്നതിന് അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ പിഴ കൂടാതെ കരാർചമക്കാനുള്ള അവസാന തിയതി 08-02-2021 ആണെങ്കിലും 18-02-2021ൽ മാത്രമാണ് കരാർ ചമച്ചത്. എന്നാൽ കാലതാമസത്തിന് പി.ഡബ്ല്യു.ഡി. മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. കരാർ സമയബന്ധിതമായി ചമക്കാത്തതിന് കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

3-1 കുടുംബശ്രീ ജനസൗഹൃദ കേന്ദ്രം / ഫീഡിംഗ് റൂം നിർമ്മാണം അപാകങ്ങൾ - ₹5141 ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	137/21 കുടുംബശ്രീ ജനസൗഹൃദ കേന്ദ്രം/ഫീഡിംഗ് റൂം നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ 20,93,220	₹8,13,220 ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് ₹ 12,80,000 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് ₹14,31,604	₹6,99,389 ബിൽ നമ്പർ 21/26-05-2020 ₹5,88,388 ചെക്ക് നമ്പർ 5586635/25-02-2021 ₹29,996 ചെക്ക് നമ്പർ 126980/18-08-2021 ₹1,13,831 ചെക്ക് നമ്പർ 126981/18-08-2021
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ തീയതി	AE/LSGD/KGP/41/2018-19 Dated 06-02-2019
എം ബുക്ക് നമ്പർ	237/2018-19,128/2019-20,151/2019-20, 127/2019-20, 152/2019-20, 123/2019-20
കരാറുകാരൻ	നിയാസ് എം
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	12-10-2020
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	06-02-2020
പി എ സി	₹1919188

1-മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം നമ്പർ 9 (4.8.1 Providing And Laying In Position Cement Concreteof Specified Grade) എന്ന ഇനം കണക്ക് കൂട്ടിയതിൽ പിശക് വന്നത് കാരണം ആകെ അളവ് 5.601 എന്നതിന് പകരം 5.689 എന്ന് കണക്കാക്കിയതിനാൽ 0.088 M3 @ 4971, ₹437 അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2- പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം നമ്പർ 33 (13.1.1 12mm Cement Plaster Of Mix 1:4) എന്ന ഇനം കണക്ക് കൂട്ടിയതിൽ പിശക്

വന്നത് കാരണം ആകെ അളവ് 139.492 എന്നതിന് പകരം 159.166 എന്ന് കണക്കാക്കിയതിനാൽ 19.674m2 @239.09, ₹4704 അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

അപാകങ്ങൾ കാരണം ₹5141 അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (12/03-11-2021) അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ₹5141 നിരാകരിക്കുന്നു.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-21	5-10-2019,6-10-2019	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/ 1286/2021 തീയതിഃ 29.12.2021.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ബ്ലോക്ക്	1849884	പ്രോ.നം.79/22021 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (ജനറൽ)	1849884	0
ബ്ലോക്ക്	245000	പ്രോ.നം.147/2021 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (എസ്.സി) (സ്പിൽഓവർ)	245000	0
ബ്ലോക്ക്	2460000	പ്രോ.നം.151/2021 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ലോൺ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ) (സ്പിൽഓവർ)	2460000	0
ബ്ലോക്ക്	328116	പ്രോ.നം.238/2021 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (എസ്.സി)	328116	0
ബ്ലോക്ക്	300000	പ്രോ.നം.176/2021 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	300000	0
ബ്ലോക്ക്	580000	പ്രോ.നം.13/2021 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്	580000	0
ബ്ലോക്ക്	255821	പ്രോ.നം.112/2021 കൊളച്ചേരിപ്പറമ്പ് വാതകശ്മശാനം നിർമാണം (സ്പിൽഓവർ)	255821	0
ബ്ലോക്ക്	1049115	പ്രോ.നം.78/2021 ബഡ്സ് സ്കൂൾ നടത്തിപ്പ് ചെലവ്	1049115	0
ജില്ല	996281	പ്രോ.നം 23/2021 നെൽകൃഷി വികസനം	996281	0
ജില്ല	175000	പ്രോ.നം 67/2021 തരിശ് ഭൂമി കൃഷിയോഗ്യമാക്കൽ	175000	0

ജില്ല	450000	പ്രോ.നം.99/2021 തരിശ് രഹിതകൈപ്പാട് കൃഷി (സ്പിൽഓവർ)	450000	0
ജില്ല	87500	പ്രോ.നം.101/2021 പച്ചക്കറി കൃഷിവികസനം വനിതാഗ്രൂപ്പ് (സ്പിൽഓവർ)	87500	0
ജില്ല	45000	പ്രോ.നം.178/2021 തരിശ് പച്ചക്കറി കൃഷി	45000	0
ജില്ല	13600	പ്രോ.നം.180/2021 കരനെൽ കൃഷി	13600	0
ജില്ല	150000	പ്രോ.നം.182/2021 ആട്ട വളർത്തൽ മിനി ഫാം	150000	0
ജില്ല	177460	പ്രോ.നം.85/2021 സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി	177460	0
ജില്ല	40242	പ്രോ.നം.174/2021 ബയോഫ്ലോക്ക്	40242	0
ജില്ല	200000	പ്രോ.നം.147/2021 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (എസ്.സി) (സ്പിൽഓവർ)	200000	0
ജില്ല	223290	പ്രോ.നം.104/2021 ബഡ്സ് സ്കൂൾ നടത്തിപ്പ് ചെലവ് (സ്പിൽഓവർ)	223290	0
ജില്ല	300000	പ്രോ.നം.176/2021 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	300000	0
ജില്ല	530000	പ്രോ.നം.191/2021 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (സ്പിൽഓവർ)	530000	0
ജില്ല	254240	പ്രോ.നം.108/2021 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസന്റീവ് (സ്പിൽഓവർ)	254240	0

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം./ ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രപ്രകാരം ചെലവായ തുക	ബാക്കിയുള്ള തുക
KGWD	പ്രോ.നം.12/2021 പെരുമാച്ചേരി ലക്ഷംവീട് കോളനി കുഴൽകിണർ കുടിവെള്ള	22000651/12.10.2020	170000	NIL	170000

	പദ്ധതി				
KGWD	പ്രോ.നം.111/2021 കൊളച്ചേരിപ്പറമ്പ് ലക്ഷംവീട് കോളനി കഴൽക്കിണർ നിർമാണം	22000397/12.04.2020	70000	NIL	70000
KWA	പ്രോ.നം.203/2021 വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ വലിക്കൽ	22001252/10.03.2021	2490000	NIL	2490000

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവ സാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	കെ യു ആർ ഡി എഫ് സി/ എ2/289/2018 തിയ്യതി 02.11.2018	1963973	1669855	409882	0	1259973

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	480516
തൻവർഷം നിക്ഷേ പിച്ച തുക (പലിശ)	37240
ആകെ	517756
തന്നാണ്ടിൽപിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	517756

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേ ര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ചതീയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്സ്
1	കൊളച്ചേരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	20.03.2021	12 മാസം	517756	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേ രള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേ ഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	43(എ)			ഗവ.ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചിലവഴിച്ച.	ഗവ.സാധൂകരണം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.
2015-16	2-3(3)			തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	76952606
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	76405708
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	--
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	5141
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2054375

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേയും സിയിലേയും തുകയാണ്).

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1 (1-33)		5141	ശ്രീമതി.ദീപ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-21	732150	രാഹുൽ രാമചന്ദ്രൻ, സെക്രട്ടറി
1-23	882252	ജയൻ.എം.വി, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-25	439973	ലിഷ പാലാടൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
ആകെ	2054375	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
രാഹുൽ രാമചന്ദ്രൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കണ്ണൻ വില്ല, തളാപ്പ്, കണ്ണൂർ
ജയൻ.എം.വി, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ യൂണിറ്റ്, കിഴക്കേക്കര, താഴെചൊവ്വ, കണ്ണൂർ	മണലുമാലിൽ ഹൗസ്, തോട്ടട, കണ്ണൂർ.
ലിഷ പാലാടൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി., കൊളച്ചേരി	ലാവൻഡേഴ്സ്, പൊടിക്കുണ്ട്, കണ്ണൂർ.
ദീപ.പി, അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ, കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ദീപ്തി, നാറാത്ത്

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ
1998-99	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി 09.04.2019	1
1999-00	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി 09.04.2019	1

2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി 09.04.2019	2
2005-06	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി 09.04.2019	1
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി 09.04.2019	1
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി 09.04.2019	2
2009-10 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി 09.04.2019	1
2011-12 2012-13	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി09.04.2019	6
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി09.04.2019	3
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി.09.04.2019	9
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/744/19 തീയതി.09.04.2019	3
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ.സി6/7504/19 തീയതി 11.10.2019	5
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി6/95/2020 തീയതി 03.03.2020	24
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി6/1285/21 തീയതി : 29.12.2021	29

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

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 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കൊളച്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-3-1

റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kolachery Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No.	Description of Items	Schedule No.	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	21739327.00
Cash	Cash	RP-40(a)	99979.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	963960.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	861936.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	274163.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	59744426.00
171000000	Interest Earned	RP-9	673781.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	8609848.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	437435.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	721760.00
	Non Operating		
311000000	Earmarked Funds	RP-29	10215.00
340000000	Deposits Received	RP-34	341808.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	291049.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	4005596.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	16129.00
	Grand total		98791912.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2895512.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	823307.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1397430.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	8293091.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	20373049.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	1240464.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	941746.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	643056.00

	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	12357999.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	0.0
280000000	Prior Period item	RP-26	293244.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	191850.00
340000000	Deposits Received	RP-34	4000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5621064.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	6.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-1250.00
340000000	Deposits Received	RP-34	87480.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1695857.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	7390291.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	2797896.00
430000000	Stock-in-hand	RP-42	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	5488229.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	3871387.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	22386204.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		98791912.00

അനുബന്ധം-3-2
ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kolachery Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	5805984.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	24086.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1029156.00

150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	344163.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	141297541.00
170000000	Income from Investments	I-7	37240.00
171000000	Interest Earned	I-8	673781.00
	Total Income		149211951.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10663826.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	841087.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1379650.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	6.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8293091.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	43143048.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1240464.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1748896.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	58495956.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	12357999.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	5279.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	6773495.00
	Total Expenditure		144942797.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		4269154.00

280000000	Prior Period Item	I-18	-7065460.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		11334614.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-3-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kolachery Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	14553139.86
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	17087.00
312000000	Reserves	B-3	42846057.00
	Total Reserve & Surplus		57416283.86
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	8899048.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		8899048.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	1259973.00
	Total Loans		1259973.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	866591.00
350000000	Other Liabilities	B-9	2143772.14
	Total Current Liabilities and Provisions		3010363.14
	TOTAL LIABILITIES		70585668.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	69410688.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-33372238.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	1960800.00
	Total Fixed Assets		37999250.00

	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	517756.00
	Total Investments		517756.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	5493544.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	22386204.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4188914.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		32068662.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		70585668.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.