കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA.MPM17/2145/21

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 01/02/2022
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തൃപ്രങ്ങോട് 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 തൃപ്രങ്ങോട് 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, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA.MPM17/2145/21 തീയ്യതി: 01/02/2022

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തൃപ്രങ്ങോട് 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 26-11-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 32 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 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)**
ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	27-11-2021	14-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
27-11-2021	14-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. അബ്ദുന്നാസർ. പി, (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീമതി. ജിഷ കെ, (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)

ശ്രീമതി. ലത. ഒ.വി, (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)
ശ്രീ. ഇദ്രീസ് അബ്ദുള്ള എ.സി, (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ. പി കുമാരൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	03-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	04-11-2020	20-12-2020
ശ്രീമതി. ശാലിനി	പ്രസിഡന്റ്	21-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. കെ ജയൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	17-06-2020
ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	18-06-2020	15-07-2020
ശ്രീ. പ്രസാദ് പി	സെക്രട്ടറി	16-07-2020	03-03-2021
ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	04-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-01-2021
ശ്രീ. സുധൻകെ.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(ഇൻ-ചാർജ്)	01-02-2021	31-03-2021
ഡോ. മുബാറക്ക് നദീർ കുട്ടി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്.സി)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. സമീറ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. ഡിസ് പി.പി	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. ജുമൈത്ത് വി.വി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2020	05-01-2021
ശ്രീമതി. ജിൻസി ഐ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	06-01-2021	25-02-2021
ശ്രീമതി. സിന്ധു പി.എ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	26-02-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി. മുംതാസ് ബീഗം എം.സി.സി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. അശ്വതി വിജയൻ	വി.ഇ.ഒ ഗ്രേഡ്-2	01-04-2020	31-03-2021

ശ്രീമതി. റംലത്ത്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ. അബ്ദുൾ മഹ്റൂഫ് എച്ച്.പി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻഓഫീസർ	01-04-2020	04-06-2020
ശ്രീ. പി മഹേഷ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻഓഫീസർ	05-06-2020	20-08-2020
ശ്രീ.ഷജിത്ത് കെ	ഡി.എഫ്.ഐ	21-08-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി. നഷ്വ സി.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	04-06-2020
ശ്രീ. ജമാലുദീൻ എ	കൃഷി ഓഫീസർ	05-06-2020	02-07-2020
ശ്രീമതി. ഷഹനില പി.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	03-07-2020	05-10-2020
ശ്രീമതി. ഫർസാന ഷമിൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	06-10-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 10-12-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക. Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 10-12-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 10-12-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം) Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-02-2022)	1-4
5	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് 2020-21 Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-02-2022)	1-4-1
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 13-12-2021)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 13-12-2021)	1-6
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 13-12-2021)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-02-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 13-12-2021)	1-10
12	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-11
13	തൊഴിൽ നികുതി-അപാകത Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-12
14	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നികുതി പരിഷ്കരിച്ച് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചില്ല. Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-13
15	നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം ഈടാക്കിയില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021)	1-14

	Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	
16	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അനുബന്ധ രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-15
17	കിണർ നിർമ്മാണം- അപാകതകൾ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-16
18	സ്വയം തൊഴിലിന് ഓട്ടോറിക്ഷ - ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-17
19	ലൈസൻസില്ലാത്ത ഫാമിൽ നിന്നും പോത്തുകുട്ടികളെ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തു Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-18
20	SC വിവാഹധനസഹായം അധികം നൽകിയത് Written By: Latha.O.V (Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-19
21	അംഗനവാടി പൂരകപോഷകാഹാരം ടി.ഡി. എസ്. ഈടാക്കിയില്ല. Written By: Latha.O.V (Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-20
22	സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ മരുന്നു വാങ്ങി Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-21
23	കലക്ടേഴ്സ് @സ്കൂൾ - സോഷ്യോ എക്കണോമിക് ഫൗണ്ടേഷന് ടെണ്ടറില്ലാതെ പ്രവർത്തി ഏൽപ്പിച്ചു നൽകി Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-22
24	സായാഹ്ന ഒ പി ഡോക്ടർ സ്റ്റാഫ് വേതനം- വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-23
25	മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-24
26	മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് മുൻകൂർ തുക നൽകൽ - മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല . Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-25
27	പരിരക്ഷ പദ്ധതി - ചെലവിൽ ഇരട്ടിപ്പ് സംഭവിച്ചു- തുക തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-26
28	പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം നിയന്ത്രണം-ഒരേ ദിവസത്തെ വാടക രണ്ടു പ്രാവശ്യം നൽകി, പൾസ് ഓക്സിമീറ്റർ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-27

29	വാഹന വാടക ഒരേ വാഹനത്തിന് രണ്ടു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി നൽകി Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-28
30	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-29
31	എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-29-1
32	ഐകെ എം - വിഹിതം നൽകൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-29-2
33	അയനിക്കുണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് നടത്തുന്നതിന് തുക നൽകൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-29-3
34	പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 17-01-2022)	1-29-4
35	സെന്ററിങ്ങിന് തെറ്റായ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി -കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് പരിശോധിക്കാതെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു. Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	1-30
36	പൊറ്റോടി റോഡ് പുഞ്ചപ്പാടം ചിറവരമ്പ് ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ്- അധിക തുക പിൻവലിച്ചത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടവാക്കി. Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 31-01-2022)	1-31
37	സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് ഷട്ടറിംഗ് ഉൾപ്പെട്ട നിരക്ക് നൽകി Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 31-01-2022)	1-32
38	അസി. എഞ്ചിനീയർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	1-33
39	ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്ത് നിർവ്വഹണം- ടെണ്ടർ ഫീ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് വരവ് വെച്ചിട്ടില്ല. Written By: ABDHU NAZER.P (Audit Officer, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	1-34
40	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് കൈമാറിയില്ല. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	1-35
41	പട്ടോഡി മേലേപ്പറമ്പ് പാലം തോട് ക്ലീനിംഗ് - അപാകതകൾ Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	1-36
42	പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	1-37
43	അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	1-38

44	ആരോഗ്യ ജാഗ്രത- വിനിയോഗം Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	1-39
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം നിയന്ത്രണം-ഒരേ ദിവസത്തെ വാടക രണ്ടു പ്രാവശ്യം നൽകി Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	3-1
2	പരിരക്ഷ പദ്ധതി - ചെലവിൽ ഇരട്ടിപ്പ് സംഭവിച്ചു- തുക തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Jisha.K (Senior Grade Auditor, On 14-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	3-2
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്കുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 18-01-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 13-12-2021)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 13-12-2021)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 13-12-2021)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 13-12-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 31-01-2022)	4-10

11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Idrees Abdulla A.C. (Auditor, On 03-12-2021) Last Updated By: Unni.P (Deputy Director, On 01-02-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

2020-21 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നം./തിയ്യതി
3/1- 24.03.2020	പുതുക്കിയിട്ടില്ല

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31 .07.2021	06 .07.2021	---	-----

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	31169788.71
വരവ്	108852451
ആകെ	140022239.71
ചെലവ്	122432494
നീക്കിയിരിപ്പ്	17589745.71

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	21358101	21358101	20969011	389090
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	6648529	6648529	5817236	831293
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	5409724	5409724	5390387	19337
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	18164000	18164000	15551107	2612893
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Un Tied Basic Grand)	0	13160992	13160992	8942595	4218397
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied Grand)	0	7310000	7310000	2718624	4591376
ബി ഫണ്ട്	0	71938220	71938220	71938220	0

1-4-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് 2020-21

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് 2020-21

1) സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ഗ്രാന്റ് പത്രിക പ്രകാരം Development Fund (General)- ചെലവ് 23995035/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ എ.സി.ആർ പ്രകാരം 20960911/-രൂപയാണ്. (ജി.ഒ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം Deduction ചെയ്യേണ്ടത് തുക 3026024/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 3034124/- രൂപയാണ് Deduction ചെയ്തത്).

ഗ്രാന്റ് പത്രിക പ്രകാരം Development Fund (SCP)- ചെലവ് 5919707/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ എ.സി.ആർ പ്രകാരം 5817236/-രൂപയാണ്. (ജി.ഒ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം Deduction ചെയ്ത തുക 102471/- രൂപയാണ്).

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
326	206598709	239	97400590	0	87	73.3%

പാതി വഴിയിൽ ഉപേക്ഷിച്ച് പാഴ് ചെലവായ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	2342	1916272	1918614	1907871	10743
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	22024560	22024560	22024560	0
ആകെ	2342	23940832	23943174	23932431	10743

കുറിപ്പ്

പട്ടിക പ്രകാരം ചേർത്തിരിക്കുന്ന ആകെ ചെലവിൽ 4053343/- രൂപ മെറ്റീരിയലുകൾക്കായി ചെലവഴിച്ചതാണ്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	7800	11
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3538900	209
വിധവാപെൻഷൻ	27374300	1954
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	605800	34
വികലാംഗപെൻഷൻ	6452500	3664
വിവാഹ ധനസഹായം	360000	12
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	605800	34

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 29.11.2021 ന് 10.45 മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 3703/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

2.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3.തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം, ലൊക്കേഷൻ എന്നിവ കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല.

4.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,(പി.എച്ച്.സി), അസി. സെക്രട്ടറി, കൃഷി ഓഫീസർ, വി.ഇ.ഒ എന്നീ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5.പഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെടുമ്പോൾ കരാറുകാരെ കൊണ്ട് നിയമ പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ എഴുതി ഒപ്പ

വെയ്പിക്കാതെയും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താതെയും മുദ്രപത്രം മാത്രം വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന പ്രവണത കാണുന്നു. ഈ പ്രവണത നിരുത്സാഹപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

6.ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി സ്ഥാപനാടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

13-ാം പദ്ധതിയുടെ ആദ്യ വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (ജി.ഒ.(എം.എസ്.72/2017 /ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി-29-3-2017) ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനവും മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടും വകയിരുത്താൻ കഴിയുന്ന തനത് ഫണ്ടും ഉപയോഗപ്പെടുത്തി തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്, റോഡിതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു പ്രത്യേക ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് റോഡ്/ റോഡിതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഇത്തരത്തിൽ ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

7. 2013-ലെ കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വലിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന വിധത്തിൽ വാർഷിക ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്താതെയാണ് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

8. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ടെണ്ടർ ഫോറം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
9. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമായി നടക്കുന്നില്ല.
10. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരായ വി.ഇ.ഒ, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ എന്നിവർക്ക് പ്രത്യേകം ഓഫീസ് സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	15.11.2021	11/2021	17.11.2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	20.12.2010	2005-06 മുതൽ 2009-10 വരെ	31.01.2011

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1) താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിലെ വരവ് വാർഷികകണക്ക്, ഡി.സിബി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാരം വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

ഇനം	വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവ്	ഡി.സിബി രജിസ്റ്റർ/ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ്	വ്യത്യാസം
Permit Fee For Running Machinery	9500 രൂപ	5585രൂപ	3915രൂപ
Property Tax Current Collection	5322793.5 രൂപ	5260834 രൂപ	61959.5 രൂപ

2) വാർഷികകണക്കിലെ B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 352324/- രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഇവയുടെ സംഗ്രഹം എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3) വാർഷികകണക്കിലെ B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ 3563786/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ഇവയുടെ സംഗ്രഹം എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4) പഞ്ചായത്തിന്റെ താഴെ പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് ബുക്കുകൾ ബാങ്ക് പാസ് ബുക്കുകളുമായി മാസാമാസം റിക്കൺസിയലേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ബാങ്ക്, അക്കൗണ്ട്	31.03.2021ലെ ബാലൻസ്	അക്കൗണ്ട് നം.
1	SBI E Payment	1383113	67387650473
2	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് (ടി.എസ്.സി)	576511	40147111000229
3	തിരൂർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് അർബൺ ബാങ്ക്.	10743	2206007007730
4	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് ചമ്രവട്ടം	13978288	40147100107767
5	ട്രഷറി LGSTSB	395125	799013000001088
6	ട്രഷറി തനത് ഫണ്ട്	913751	71505140000009

കൂടാതെ മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം. 2, 3, 5 ലെ അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക്-ബുക്ക്, പാസ്-ബുക്ക്/സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ

പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5) താഴെ പറയുന്ന പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് അവയുടെ അക്കൗണ്ടുകളുടെ (B-17) ബാലൻസുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	B- 17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
Literacy Scheme Grant	2701	0.50	2700.5
Total Sanitation Campign (TSC)	244010	576511	332501

6) വാർഷികകണക്കിലെ B-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 15722566/- വായ്പ ഇനത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ലോൺ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

7) പ്രോജക്ട് നം.314/20-21-ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ) - (സ്പിൽ ഓവർ) പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതത്തിൽ നിന്നും 38651/-രൂപ ചെലവുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷികകണക്കിലെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതത്തിന്റെ നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഈ തുക കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

8) ബഡ്സ് റീ-ഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിനായുള്ള തുക Investment -Equity Shares എന്ന ഹെഡിൽ തെറ്റായി വരവ് വെച്ചു. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B- 12 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Investment -Equity Shares ഇനത്തിൽ 357152 /- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

9) എല്ലാ ആസ്തികളും ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തികളുടെ മൂല്യം ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി-അപാകത

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ആദ്യ അർദ്ധ വർഷത്തിൽ തൃപ്രങ്ങോട് ദേവസ്വം ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 31400 രൂപ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 120130500078/02.11.2020 നമ്പർ രശീതി പ്രകാരം 30150 രൂപ മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിലുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 1250/- രൂപ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്

1-13 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നികുതി പരിഷ്ക്കരിച്ച് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചില്ല.

24.02.2015ലെ സ.ഉ.(അ)നം. 36/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി) വകുപ്പ് സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോം സ്റ്റേ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കോമ്പൗണ്ടിൽ വരുന്ന കാന്റീൻ, ആഡിറ്റോറിയം, ആയുർവേദ സുഖചികിത്സാ കേന്ദ്രങ്ങൾ, മൈക്രോ സ്മാൾ ആന്റ് മീഡിയം എന്റർപ്രൈസസ് ആക്ട് പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റ് കെട്ടിടങ്ങൾ എന്നിവയുടെ നികുതി നിരക്ക് സംബന്ധിച്ച വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ സഞ്ചയ വസ്തു നികുതി പ്രിന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ, മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നികുതി നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ച് തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നികുതി നിരക്ക് പരിഷ്ക്കരിച്ച് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 13/2020-21 തിയ്യതി 09.12.2021)

1-14 നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം ഈടാക്കിയില്ല

2020-21ൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകിയപ്പോൾ നിർമ്മാണതൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം കുറവു ചെയ്തില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തുക		കരാറുകാരൻ	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന KCWWF വിഹിതം	റിമാർക്സ്
1	07/21 തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ അടങ്കൽ 490000/-(തനത് ഫണ്ട്)	വൗച്ചർ നമ്പർ 22000658/ 30.12.20 (332710/-) തനത് ഫണ്ട്	343000	ശ്രീ അബൂബക്കർ ടി ഇ	3430	

		വൗച്ചർ നമ്പർ 22001096/ 18.03.21 (139787/-) തനത് ഫണ്ട്	144110		1441		
2	121/21 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ അടങ്കൽ 490000/-(തനത് ഫണ്ട്)	വൗച്ചർ നമ്പർ 22001154/ 29.03.21 (354803/-) + (GST 42576.37 + Supervision Charge 16891= 417818/- തനത് ഫണ്ട്)		ശ്രീ ദിനേശൻ കെ	3548	GST -TDS ഇനത്തി ൽ 2% ഈടാക്കുന്നതിനു പകരം 12% ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നു.

നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം കുറവു ചെയ്യാതിരിക്കാൻ കാരണം ഉണ്ടെങ്കിൽ ബോധിപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (15/2020-21/10.12.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അനുബന്ധ രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് സംബന്ധിച്ച്

2020-21 വർഷത്തിൽ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹിച്ച ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി വിവിധ പ്രോജക്ടുകളിലായി താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമനമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ഫണ്ടിനം	ചെലവിന്റെ വിശദാംശം
1	14/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധി (ജനറൽ)	2400000	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	2400000
		1000000	സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	-
		500000	ബ്ലോക്ക് ഷെയർ	
		536600	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഷെയർ	360000
2	201/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി(എസ് സി) പി എം എ വൈ (ഗ്രാമീൺ)	1370000	വികസന ഫണ്ട് (എസ് സി പി)	520000
		1325000	തനത് ഫണ്ട്	-
3	314/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി(ജനറൽ) പി എം എ വൈ	38651	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഷെയർ	38651

	(ഗ്രാമീൺ)			
		3324420	മറ്റുള്ളവ	-
4	328/21 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി(ജനറൽ) പി എം എ വൈ (ഗ്രാമീൺ)	12500000	സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	-
		2800000	തനത് ഫണ്ട്	800000
		960000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഷെയർ	-
				4118651

പ്രോജക്ടിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ മേൽ കാണിച്ച പ്രകാരം 4118651/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2 ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവിധ ഗഡുക്കൾ നൽകുന്നതിന് സൂക്ഷിച്ച 2018-19 മുതലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും, ആയത് എഴുതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താവിന് ഏതു ഗഡു തുകയാണ് നൽകിയതെന്നോ ഏതു സ്റ്റേജിലാണ് നിർമ്മാണം നിലനിൽക്കുന്നതെന്നോ രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും വ്യക്തമല്ല.

3. ബിൽ O/c യിൽ ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് മാത്രമാണ് കാണിക്കുന്നത്. ഒരേ പേരുള്ള ഒന്നിലധികം ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉള്ളതിനാൽ ഗുണഭോക്താവിന്റെ കൃത്യമായ ഫയൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് അത്യാവശ്യമാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (32/2020-21/13.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ കൃത്യത പാലിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആയവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 കിണർ നിർമ്മാണം- അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് : 231/21 കിണർ നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ : 782000/-(272000/-കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് + 510000/- തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് : 390000/- (തനത് ഫണ്ട്)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 15000 / - രൂപ വീതം കിണർ നിർമ്മാണത്തിനായി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ടിന്റെ ചെലവു പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. താഴെ പറയുന്നവർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയെങ്കിലും ടിയാളുകളെ ഗുണഭോക്താക്കളായി ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടിയാളുകളെ ഗുണഭോക്താക്കളായി അംഗീകരിച്ച ഭരണ സമിതി തീരുമാനം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയ്യതി	തുക	ആനുകൂല്യം നൽകിയവരുടെ പേര്
1	22000282/15.07.20	45000	ശ്രീമതി ശ്യാമള കുരിയാട്ടിൽ
2			ശ്രീമതി ഉമ്മു ആത്തിക്ക എടശ്ശേരി
3			ശ്രീ ബീരാൻ കുട്ടി ഇട്ടിക പറമ്പിൽ

2. പ്രോജക്ടിനായി 390000/- രൂപ ചെലവു ചെയ്തെങ്കിലും 345000/- രൂപയുടെ ചെലവു വൗച്ചറുകൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കിയത്. വൗച്ചർ നമ്പർ 22000724/20.01.2021 പ്രകാരം 45000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ ചെലവു വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (29 /*2020-21/* 09.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളെ അംഗീകരിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ഭരണ സമിതി തീരുമാനം, 45000/- രൂപയുടെ ചെലവു വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 90000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-17 സ്വയം തൊഴിലിന് ഓട്ടോറിക്ഷ - ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് : 232/21 സ്വയം തൊഴിലിന് ഓട്ടോറിക്ഷ

അടങ്കൽ : 1200000/- (143600/- വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ + 156400/- തനത് ഫണ്ട്+ 900000/- വായ്പ)

ചെലവ് : 250000/-1. ബിൽ നമ്പർ 07/20-21/28.10.20(143600/- വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)

2. വൗച്ചർ നമ്പർ 22000511/5.11.20 106400/- തനത് ഫണ്ട്)

മേൽ പ്രോജക്ടിനായി സ്വയം തൊഴിലിന് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങുന്നതിനായി തിരൂർ മോട്ടോർ ട്രാൻസ്പോർട്ട് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും വായ്പ എടുത്ത് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങുന്നതിനായി 50000/- രൂപ സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന 5 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്
1	മുഹമ്മദ് ഷുഹൈബ്
2	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ യൂത്രേടത്ത്
3	ജെംസി ഗണേഷൻ കോഴിശ്ശേരി
4	സഹീറുദ്ദീൻ നടുവിൽ പറമ്പിൽ
5	ശുഹൈബ് കെ പി കിഴക്കേ പീടിയേക്കൽ

എന്നാൽ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകളൊന്നും ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാഹനം വാങ്ങിയതിന് RC ബുക്കിന്റെ പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (31/*2020-21*/13.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 250000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-18 ലൈസൻസില്ലാത്ത ഫാമിൽ നിന്നും പോത്തുകുട്ടികളെ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : വെറ്ററിനറി സർജൻ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ: 69/21 പോത്തുകുട്ടി വിതരണം

അടങ്കൽ തുക : 376000/- (വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ) + 376000/- (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

ബിൽ നമ്പർ: 03/20-21/18.12.2020 (376000/-)

വൗച്ചർ നമ്പർ : 22000629/03.12.20 (376000/-)

2020-21 വർഷത്തിൽ വെറ്ററിനറിസർജൻ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 16000/- രൂപ വില വരുന്ന 47 പോത്തുകുട്ടികളെ അഹമ്മദ് ഷാഫി എന്നവരുടെ APH Livestock Farm, Alathiyur, Tirur എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫയലിൽ ഇല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നുകാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (07/20-21/06.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പഞ്ചായത്തിലെ ഫാം ലൈസൻസുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു സ്ഥാപനത്തിന് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല. 2012 ലെ ലൈഫ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3(2) പ്രകാരം സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ 5 ൽ കൂടുതൽ കന്നുകാലികളെ വളർത്തുന്ന ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാം സ്ഥാപിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല. ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ ഇത്രയും അധികം പോത്തുകുട്ടികളെ വളർത്തുന്നത് ചട്ടവിരുദ്ധമാണ്. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ വരാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 SC വിവാഹധനസഹായം അധികം നൽകിയത്

നിർവ്വഹണം :അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റിന്റെപേര് : SCപെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം

പ്രൊജക്ട് നം 6/20-21

അടങ്കൽ : 975000

ഫണ്ട് : പ്ലാൻ - 900000/-

ആകെ ചെലവ് :900000/- (ബിൽ നം 1/15.7.20 തുക-75000/-)

SC പെൺകുട്ടികൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 4.8.2012 ന് വിവാഹം കഴിഞ്ഞ വിനയ, D/O വേലായുധൻ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് 75000രൂപ മേൽ ബിൽ പ്രകാരം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാൾ ധനസഹായത്തിന് അപേക്ഷിച്ചത് 7.12.19 നാണ്. അപേക്ഷ സമർപ്പിയ്ക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം മാപ്പാക്കി കിട്ടുന്നതിനു വേണ്ടി 30.12.2019 ലെ 3 നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം ജല്ലാ കളക്ടർക്ക് മാപ്പപേക്ഷ നൽകുകയും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കളക്ടറുടെ 7.2.20 ലെ DDP MP11628/18-D-10 ഉത്തരവു പ്രകാരം അപേക്ഷ സമർപ്പിയ്ക്കുന്നതിലെ കാലതാമസം മാപ്പാക്കിയും നിയമം അനുശാസിയ്ക്കുന്ന വിധത്തിൽ ധനസഹായം അനുവദിയ്ക്കുന്നതിന് ഉത്തരവാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 4.8.2012 ന് വിവാഹം കഴിഞ്ഞ ഗുണഭോക്താവിന് അന്നത്തെ നിരക്കിലുള്ള 20000 രൂപയാണ് അനുവദനീയമായത്.

മാർഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി അധികം തുക നൽകിയതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള നം. 27/13.12.2021(2020-21) മറുപടിയിൽ അതിദാരിദ്ര്യത്തിൽ കഴിയുന്ന കുടുംബത്തിന് ധനസഹായം നൽകുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്നും കാലതാമസം മാപ്പാക്കി തന്ന കളക്ടറുടെ ഉത്തരവിലോ സബ്സിഡി മാനദണ്ഡത്തിലോ വിവാഹ ധനസഹായം എപ്രകാരം നല്കണം എന്നതു സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് ദരിദ്രരായ പട്ടികജാതി കുടുംബത്തിന് ഇപ്പോഴത്തെ വിലവിലുള്ള ധനസഹായം നൽകുവാൻ ഇടയായത് എന്നുമാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. ആനുകൂല്യ വിതരണത്തിന് സർക്കാര മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായും പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 അംഗനവാടി പൂരകപോഷകാഹാരം ടി.ഡി. എസ്. ഈടാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണം : ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് നം : 36/20-21

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് : അംഗനവാടി പൂരകപോഷകാഹാരം

അടങ്കൽ : 40 ലക്ഷം

വികസന ഫണ്ട്-23ലക്ഷം

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ട്- 17 ലക്ഷം

ആകെചെലവ് :40 ലക്ഷം

ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51, 21-07-18 ലെ 28th GST Council എന്നിവ പ്രകാരം 250000ത്തിനു മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകളിൻമേൽ ജി.എസ്.ടി. 2% ടി.ഡി.എസ്. കുറവു ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയ മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ധനശ്രീ, പവിത്രം എന്നീ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ ന്യൂട്രിമിക്സിന്മേൽ ഇപ്രകാരം ടി.ഡി.എസ്. കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1)ധനശ്രീ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്

ബിൽ/ചെക്ക് നം&തീയതി,	തുക	ഇൻവോയ്സ് നം&തീയതി	കുടുംബശ്രീയ്ക്ക നൽകിയ തുക (GST ഒഴികെ)	ടി.ഡി. എസ്.	SGST-1% CGST-1%
1614337/16.2.20	1190521	17/21.10.20	251600	5032	
		14/18.9.20	251600	5032	

ആകെ 10064

1) പവിത്രം കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റ്

ബിൽ/ചെക്ക് നം&തീയതി,	തുക	ഇൻവോയ്സ് നം&തീയതി	കുടുംബശ്രീയ്ക്ക നൽകിയ തുക (GST ഒഴികെ)	ടി.ഡി. എസ്.
1614337/16.2.20	1190521	15.1.20	267547	5350

2,50,000 രൂപയുടെ മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് 25/13.12.2021(20-21) TDS കുറവു ചെയ്യുന്നതു സംബന്ധിച്ച് ധാരണ ഇല്ലാതിരുന്നു എന്നും തുടർവർഷങ്ങളിൽ TDS കുറവു ചെയ്യുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.TDS കുറവു ചെയ്ത് തുക അടവാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ 250000 ത്തിനു മുകളിലുള്ള പർചേയ്സിന് ജി.എസ്.ടി.യിൻമേൽ 2% ടി.ഡി.എസ്. കുറവു ചെയ്യുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-21 സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ മരുന്നു വാങ്ങി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : വെറ്ററിനറി സർജൻ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ: 70/21 മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ തുക : 2,00,000/-(MG- NR)

ബിൽ നമ്പർ: 09/20-21/17.03.2021 (2,00,000/-)

2020-21 വർഷത്തിൽ വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 200000/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വെറ്ററിനറി മരുന്നുകൾ ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ വാങ്ങുന്നതിനാണ് സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖപ്രകാരം അനുമതിയുള്ളത്. ടെണ്ടർ നടപടി കൂടാതെ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് ആധാരമാക്കിയ അനുമതി ഉത്തരവ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി മരുന്നിന്റെ ഗുണമേന്മ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായാണ് ഇത്തരത്തിൽ സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതെന്ന മറുപടിയാണ് വാക്കാൽ നൽകിയത്. എന്നാൽ 17.11.2020 ലെ Issue No.0904301/2079 പ്രകാരം സപ്ലൈകോ ലഭ്യമാക്കിയ മരുന്നുകളിൽ പലതും 1 വർഷം പോലും Expiry Date ഇല്ലാത്തവയാണ്. ഇവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. Expiry Date കുറവായ ചില മരുന്നുകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	മരുന്ന്	Expiry Date
1	VIRTRA 50 Ml	30.11.2021
2	Babimido Inj 10 Ml	31.12.21
3	Inj. Steclin LA 200 Mg	31.12.2021
4	Sulbavet-clav 3.6 Gm Inj	30.06.2021
5	Nemosal Inj. 4.5 Gm	30.09.2021
6	Catosal 10 % 100 Ml Inj	31.10.2021
7	Receptal Vet Inj 10 Ml	31.08.2021
8	Beplex Forte Plus 11ml Inj	30.11.2021
9	Vetprofen Tab. 10S	30.09.2021
10	Cflox TZ Bolus 2s	31.12.2021

മേൽ മരുന്നുകളുടെ വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ Expiry Date കഴിഞ്ഞ മരുന്നുകൾ നിലവിൽ സ്റ്റോക്കിലുണ്ടോ എന്നത് പരിശോധിക്കാനായില്ല. മരുന്നുകളുടെ വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുമ്പോൾ Expiry Date കുറഞ്ഞവയാണെങ്കിൽ മാറ്റി വാങ്ങുന്നതിനായുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മരുന്നുകൾ വാങ്ങുമ്പോൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. (എൻക്വയറിനമ്പർ 06/20-21 /06.12.2021)

1-22 കലക്ടേഴ്സ് @സ്കൂൾ - സോഷ്യോ എക്കണോമിക് ഫൗണ്ടേഷന് ടെണ്ടറില്ലാതെ പ്രവർത്തി ഏൽപ്പിച്ചു നൽകി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് : 326/21 കലക്ടേഴ്സ് @സ്കൂൾ

അടങ്കൽ : 2,21,000 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് : വൗച്ചർ നമ്പർ 22001130/23.03.2021 (2,21,000/- - തനത് ഫണ്ട്)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ 10 എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ മാലിന്യം തരംതിരിച്ച് ശേഖരിക്കുന്നതിനായി ബിന്നുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 2,21,000/- രൂപ സോഷ്യോ എക്കണോമിക് ഫൗണ്ടേഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ സോഷ്യോ എക്കണോമിക് ഫൗണ്ടേഷനെ നേരിട്ട് ഏൽപ്പിക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ശുദ്ധജല-ശുചിത്വ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്നതിന് സോഷ്യോ എക്കണോമിക് ഫൗണ്ടേഷന് നൽകിയിരുന്ന അക്രഡിറ്റേഷൻ കാലപരിധി 24.02.2019 ന് അവസാനിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. അക്രഡിറ്റേഷൻ ഇല്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നേരിട്ട് ഏൽപ്പിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (28/*2020-21*/13.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അക്രഡിറ്റേഷൻ ഇല്ലാത്ത സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ പ്രവർത്തി ഏൽപ്പിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-23 സായാഹ്ന ഒ പി ഡോക്ടർ സ്റ്റാഫ് വേതനം- വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 211/21 സായാഹ്ന ഒ പി ഡോക്ടർ, സ്റ്റാഫ് വേതനം

അടങ്കൽ : 1219200/- (Own Fund)

ചെലവ് : 10,34,400/-

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയ്യതി	ചെലവ് തുക	റിമാർക്സ്
1	22000107/25.05.20	60000	ഏപ്രിൽ 2020 ലെ വേതനം
2	22000281/17.07.20	60000	മെയ് 2020 ലെ വേതനം
3	22000498/03.11.20	203200	2020 ആഗസ്റ്റ്, സെപ്തംബർ മാസങ്ങളിലെ വേതനം
4	22000559/17.11.20	101600	ഒക്ടോബർ 2020 ലെ വേതനം
5	22000639/28.12.20	101600	നവംബർ 2020 ലെ വേതനം
6	22000723/21.01.21	101600	ഡിസംബർ 2020 ലെ വേതനം
7	22000971/12.02.21	101600	ജനവരി 2021 ലെ വേതനം
8	22001125/22.03.21	101600	ഫെബ്രുവരി 2021 ലെ വേതനം
		831200	

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി) നിർവ്വഹിച്ച മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സായാഹ്ന ഒ പി ഡോക്ടർ, ഫാർമസിസ്റ്റ്, സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ് എന്നിവർക്ക് വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 10,34,400/- രൂപയുടെ ചെലവ് കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്ട് ഫയലിൽ 8,31,200/- രൂപയുടെ വൗച്ചറുകൾ മാത്രമാണ് ഉള്ളത്. 2,03,200/- രൂപയുടെ വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

കൂടാതെ ഈവനിംഗ് ഒ പി ഡോക്ടർ, ഫാർമസിസ്റ്റ്, സ്റ്റാഫ് നേഴ്സ് എന്നിവരുടെ നിയമനം സംബന്ധിച്ച ഫയൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ അപാകതകൾ കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (05/20-21/06.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ ഫയൽ ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല. ഫയൽ പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഫയലുകൾ, വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 2,03,200/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-24 മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ: 13/21 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

ബിൽ നമ്പർ: 02/20-21/19.03.2021 (3,00,000/-)

2020-21 വർഷത്തിൽ ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മരുന്ന വാങ്ങുന്നതിനായി ഹോംകോയിലേക്ക് 300000/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് PF 1396/16.03.2021) 07.04.2021 ന് ഇന്റന്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്ന കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (01 /20-21/06.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് മുൻകൂർ തുക നൽകൽ - മരുന്ന് ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം

ലഭ്യമാക്കിയില്ല .

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി) നിർവ്വഹിച്ച താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരുന്ന ലഭ്യമായതിന്റെ ഒരു ഇൻവോയ്സ് പോലും ഓഡിറ്റിനായി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ബിൽ നമ്പർ / വൗച്ചർ നമ്പർ / തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്
1	199/ 21 പി എച്ച് സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	600000 – MG(Non Road)	05/20-21 /14.09.20	6,00,000	കാലിക്കറ്റ് വനിത കോ – ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും മരുന്ന വാങ്ങുന്നതിനായി തുക നൽകി
2	46/21 പി എച്ച് സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	1,00,000 – Own Fund	വൗച്ചർ നമ്പർ 1003/25.02.2021	1,00,000	കാലിക്കറ്റ് വനിത കോ – ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും മരുന്ന വാങ്ങുന്നതിനായി തുക നൽകി
		7,00,000 – MG(Non Road)	13/20-21/ 23.02.2021	3,00,000	കാലിക്കറ്റ് വനിത കോ – ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും മരുന്ന വാങ്ങുന്നതിനായി തുക നൽകി
			16/20-21/ 27.02.2021	3,29,964	കാരുണ്യ കമ്മ്യൂണിറ്റി ഫാർമസിയിൽ നിന്നും മരുന്ന വാങ്ങുന്നതിനായി തുക നൽകി
3	34/21 പരിരക്ഷ	365191 – (Plan-Gen)			
		261309/- (Own Fund	വൗച്ചർ നമ്പർ 1004/25.02.2021	160000	KMSCL ന നൽകി
		200000/- (Block Share)	ബിൽ നമ്പർ 18/20-21 /31.03.2021	130000	KMSCL ന നൽകി

4	181/21 പരിരക്ഷ	225145 – (Plan-Gen)	8/11.04.20 (As Per ACR) (177300/-)	120000	കാലിക്കറ്റ് വനിത കോ – ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും മരുന്ന വാങ്ങുന്നതിനായി തുക നൽകി
				1739964	

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ(കൈ)നം. 22/2018/തസ്വഭവ,തിരുവനന്തപുരം, തിയ്യതി 14.02.2018 ക്രമ നമ്പർ 7.5.3 പ്രകാരം അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ കേരള സ്റ്റേറ്റ് മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിനാണ് അനുമതിയുള്ളത്.

7.5.4 പ്രകാരം KMSCL ൽ ഇന്റന്റ് നൽകി രണ്ട് മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും ലഭ്യമല്ലാതിരിക്കുന്ന സാഹചര്യങ്ങളിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഹോസ്പിറ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റിയുടെ ശുപാർശ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് കാരുണ്യ/ നീതി / ജെൻ ഔഷധി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ നിന്നും അടിയന്തിര സാഹചര്യം മറികടക്കുന്നതിന് വേണ്ടി മാത്രം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ മേൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ മേൽ പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ക്രമ നമ്പർ 1, 2, 4 എന്നിവ പ്രകാരം കാലിക്കറ്റ് വനിതാ കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, കാരുണ്യ ഫാർമസി എന്നിവയിൽ നിന്നും മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 04/20-21/06.12.2021). സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
1739964/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 പരിരക്ഷ പദ്ധതി - ചെലവിൽ ഇരട്ടിപ്പ് സംഭവിച്ചു- തുക തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 181/21 പരിരക്ഷ

അടങ്കൽ : 225145/- (വികസനം- ജനറൽ)

ചെലവ് : 177300/- (വികസനം- ജനറൽ)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പരിരക്ഷ പദ്ധതിക്കായി ഡ്രൈവറുടെ വേതനമിനത്തിലും റിഫ്രഷ്മെന്റ് ഇനത്തിലും വന്ന തുകകൾ ചില ദിവസങ്ങളിലേത് 2019-20 വർഷത്തിൽ നൽകിയിട്ടുള്ളവയാണ്. തുക 20-21 ലും നൽകിയതിനാൽ ചെലവിൽ ഇരട്ടിപ്പ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ഖണ്ഡിക 3-1 കാണുക.

1-27 പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം നിയന്ത്രണം-ഒരേ ദിവസത്തെ വാടക രണ്ടു പ്രാവശ്യം നൽകി, പൾസ് ഓക്സിമീറ്റർ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 45/21 പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം നിയന്ത്രണം

അടങ്കൽ : 100000/- (Own Fund)

ചെലവ് : 61699/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പുകൾ നടത്തുന്നതിനും വാക്സിൻ കൊണ്ടുവരുന്നതിനുമായുള്ള വാഹന വാടക, പൾസ് ഓക്സി മീറ്റർ വാങ്ങൽ എന്നിവക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ	വൗച്ചർ	തുക	റിമാർക്സ്

നമ്പർ	നമ്പർ/തിയ്യതി		
1	22000640/28.12.20	26750	Vehicle Rent
2	220001008/25.02.21	21150	Vehicle Rent
3	220000581/30.11.220	13799	Pulse Oxymetre 12 എണ്ണം പർച്ചേസ് ചെയ്തതിന്
		61699	

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പുകൾ നടത്തുന്നതിനും വാക്സിൻ കൊണ്ടുവരുന്നതിനുമായുള്ള വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പുകൾക്കായി വാഹനം ഓടിയതിന് വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ ശ്രീ അബ്ദുസലാം എന്നവർക്ക് ചില ദിവസങ്ങളിലെ വാഹന വാടക രണ്ടു പ്രാവശ്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ഖണ്ഡിക നം 3-2 കാണുക.

വൗച്ചർ നമ്പർ 220000581/30.11.2020 (13799/-) പ്രകാരം വാങ്ങിയ പൾസ് ഓക്സിമീറ്ററുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതു ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുക 13799 /- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-28 വാഹന വാടക ഒരേ വാഹനത്തിന് രണ്ടു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി നൽകി

20-21 വർഷത്തിൽ പി എച്ച് സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത 45/21 പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം നിയന്ത്രണം എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 61699/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പിനായി വാടകക്കെടുത്ത വാഹനത്തി (KL55 R 1609) ന്റെ വാടക ഇനത്തിലും പൾസ് ഓക്സിമീറ്റർ വാങ്ങിയതിനുമായാണ് ടി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദമായ ചെലവു വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയ്യതി	
1	21150	22000640/28.12.20	Vehicle Rent From 07.10.20 To 29.01.2021
2	26750	22001008/25.02.21	Vehicle Rent From 07.04.20 To 22.10.2020
3	13799	22000581/30.11.20	Purchase Of 12 Pulse Oxymeter

തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചർ നമ്പർ 22000414/10.09.2020 പ്രകാരം കോവിഡ് കാലത്ത് ജീവനക്കാരെ കൊണ്ടുവരുന്നതിനും തിരിക കൊണ്ടുവിടുന്നതിനും 25.03.20ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സ.ഉ(സാ.ധാ)നം.10/20/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം വാഹനസൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയതിന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് 70000/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് . KL55 R 1609 എന്ന വാഹനം തന്നെയാണ് ഇതിനായി ദിവസത്തിൽ 1250/- രൂപ നിരക്കിൽ 8 AM മുതൽ 5 PM വരെയുള്ള സമയത്തിലായി ലഭ്യമാക്കിയത്.

മേൽ വാഹനത്തിന് ഒരേ ദിവസം തന്നെ രണ്ടു പ്രവർത്തിയിലേർപ്പെട്ടതിന് തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തിയ്യതി	22001008/25.02.21 പ്രകാരം പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പിനായി വാഹനം ഓടിയതിന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നൽകിയ തുക	22000414/1009.2020 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി നൽകിയ തുക	അധികം നൽകിയ തുക
1	07.04.20	250	1250	250
2	21.04.20	750	1250	750
	23.04.20	750	1250	750

	27.04.20	750	1250	750
	12.05.20	750	1250	750
	14.05.20	750	1250	750
	6.05.20	750	1250	750
	19.05.20	750	1250	750
	21.05.20	750	1250	750
	23.05.20	750	1250	750
	25.05.20	250	1250	250
				7250

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (16/2020-21/ 10.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുകയിൽ ഇരട്ടിപ്പ് വരാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും തുക അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തിരികെ ഇ◌ൗടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-29 വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2020-21 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മുൻകൂറായി തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രൊജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 1653031/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 17 /2020-21/10.12.21)

1-29-1 എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
03/21 എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ	06/20-21 /03.09.20 1501500/- Plan- General	ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, SSA	വിനിയോഗ വിവരം

1-29-2 ഐകെ എം - വിഹിതം നൽകൽ

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
02/21 ഐ.കെ.എം - വിഹിതം നൽകൽ	05/20-21 /03.09.20 109509/- Plan- General	ഐ കെ എം	വിനിയോഗ വിവരം

1-29-3 അയനിക്കണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് നടത്തുന്നതിന് തുക നൽകൽ

പ്രവൃത്തി	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
അയനിക്കണ്ട് കുടിവെള്ള പദ്ധതി യീൽഡ് ടെസ്റ്റ് നടത്തുന്നതിന്	വൗച്ചർ നമ്പർ 2000148/12.06.20 (2165/-)	ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	വിനിയോഗ വിവരം

1-29-4 പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രവൃത്തി	ബിൽ നമ്പർ/ തുക	നൽകിയ ഏജൻസി/ സ്ഥാപനം	ലഭ്യമാക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ
22/21 പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	വൗച്ചർ നമ്പർ 2000230/ 07.07.20 (32601/-) വൗച്ചർ നമ്പർ 2001022/ 26.02.21 (7256/-)	കെ എസ് സി ബി ആലത്തിയൂർ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	വിനിയോഗ വിവരം

1-30 സെന്ററിങ്ങിന് തെറ്റായ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി -കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് പരിശോധിക്കാതെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു.

നിർവ്വഹണം : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയിൽ സെന്ററിങ്ങിന് തെറ്റായ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത് മൂലം അധിക ചെലവുണ്ടായി. ഡ്രൈനേജിന്റെ പാർശ്വ ഭിത്തി കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് ഫോം വർക്കിന് DSR സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 4.3.2 നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്ലിന്ത് ലെവലിന് താഴെയുള്ള കോൺക്രീറ്റ് ഫോം വർക്ക് ആയതിനാലും, ഫോം വർക്കിന്റെ ഉയരം 1 മീറ്ററിൽ താഴെ ആയതിനാലും DSR സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 4.3.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് ഇത്തരം പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദിക്കേണ്ടത്. പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് - പഞ്ഞംപടി തലൂക്കര റോഡ് റീടാറിംഗ്

പ്രൊജക്ട് നം : 216/19, 176/21 (സ്പിൽഓവർ)

സാങ്കേതികാനുമതി- 780000, (സാങ്കേതികാനുമതി തുക-759830 രൂപയായി റിവൈസ് ചെയ്തു. PR No. 1(1), തിയതി-27.2.2019)

ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് :759830 രൂപ

ബിൽ നമ്പർ :12/14.5.2020

എംബുക്ക് നം: 219/18-19

കരാർ നം : 81/AE/TPGD/2018-19 തീയ്യതി.8.3.2019

ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് - 768733

TS N0 : 103408/18-19,EST NO. 2018/140677

കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 37.25%

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ. വി.പി.വാസു.

മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ രണ്ടാമത്തെ ഇനം ഡ്രൈനേജിന്റെ പാർശ്വ ഭിത്തി കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് ഫോം വർക്ക് ചെയ്യലാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനം ഒന്ന് പ്രവൃത്തി പ്രകാരം എർത്ത് വർക്ക് ചെയ്തിന് ശേഷമാണ് ഇനം 2 പ്രകാരം 0.60 മീറ്റർ ഉയരത്തിൽ ഡ്രൈനേജിന്റെ സൈഡ്‌വാളുകൾക്ക് ഫോംവർക്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇതിന് DSR സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 4.3.2 നിരക്കാണ് (@519.63എം2) എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. DSR സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 4.3.1 പ്രകാരമുള്ള 266.20/എം2 നിരക്കാണ് ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദിക്കാവുന്നത്.

ടെണ്ടറിൽ (സിംഗിൾ ടെണ്ടർ) മേൽ ഇനത്തിന് കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയിട്ടുള്ളത് 5924/എം2 എന്ന നിരക്കാണ്. കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് അംഗീകരിക്കുകയും അത് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി മൂല്യനിർണ്ണയം ചെയ്ത് കരാറുകാരന് ബിൽ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 11/2020-21/9.12.2021 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ഫൈനൽ ബിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന സമയത്താണ് മേൽ ഇനത്തിന്റെ ഐറ്റം റേറ്റ് ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടതെന്നും ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടർ ആയതിനാലും ഐറ്റം റേറ്റ് ടെണ്ടർ ആയതിനാലും വ്യത്യാസം വരുത്താൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ ഐറ്റം ക്വാണ്ടിറ്റി എസ്റ്റിമേറ്റ് ക്വാണ്ടിറ്റിയിലേക്ക് ലിമിറ്റ് ചെയ്ത് കരാറുകാരന് തുക നൽകിയതെന്ന് അസി.എഞ്ചിനീയർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എം.ബുക്ക് പേജ്-6 പ്രകാരം പ്രസ്തുത ഇനം പ്രവൃത്തി 128.28 എം2 അളവിൽ ചെയ്തതായി അളവെടുത്തിട്ടുണ്ട്. പേജ്- 44 ൽ ഇത് എഗ്രിമെന്റ് ക്വാണ്ടിറ്റിയിലേക്ക് (40എ2) ലിമിറ്റ് ചെയ്ത് 236960 രൂപ (40*5924) മൂല്യ നിർണ്ണയം ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്. കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ പത്തിരട്ടിയിലധികം കൂടുതൽ വന്നതിനാൽ കരാറുകാരന് റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ക്വാണ്ടിറ്റി അനുവദിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നും കരാറുകാരന്റെ സമ്മതത്തോടെയാണ് ക്വാണ്ടിറ്റിയിൽ കുറവ് വരുത്തിക്കൊണ്ട് ബിൽ തയ്യാറാക്കിയതെന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്കുകൾ പരിശോധിക്കാതിരുന്നതിനാലാണ് മേൽ അപാകത സംഭവിച്ചത്. ഇക്കാര്യം ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

1-31 പൊറ്റോടി റോഡ് പുഞ്ചപ്പാടം ചിറവരമ്പ് ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ്- അധിക തുക പിൻവലിച്ചത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടവാക്കി.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തിക്ക് മൂല്യ നിർണ്ണയ തുകയേക്കാൾ അധികം തുക പിൻവലിച്ചു

വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്- പൊറ്റോടി റോഡ് പുഞ്ചപ്പാടം ചിറവരമ്പ് ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ്-

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 118/20, 96/21 (സ്പിൽഓവർ)

TS- 100000 (Plan-25500, CFC- 21600, OF- 52900)

കരാറുകാരൻ ശ്രീ. വാസു. വി.പി.

അളവ് പുസ്തകം -269/19-20

DSR 2016 കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 31.06%

മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക് വേണ്ടി ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വിധം 90975 രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	തുക
1	29/ 25.9.2020	25500
2	33/ 25.5.2020	21600

3	0870661/21.8.2020,	43875
	ആകെ	90975

പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ മൂല്യം- 79627

(+) GST 12% 9555

ആകെ പിൻവലിക്കേണ്ടതായ തുക- 89182

പിൻവലിച്ച തുക 90975

അധികം- 1793

അധികം പിൻവലിച്ച 1793 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട്കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 09/2020-21 /8.11.2021 നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് രശീതി നമ്പർ- 121130103886/9.12.2021 പ്രകാരം 1793 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.

1-32 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് ഷട്ടറിംഗ് ഉൾപ്പെട്ട നിരക്ക് നൽകി

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.എഞ്ചിനീയർ

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ 1:2:4 (Using 40 Mm) Cement Concreting ചെയ്തിട്ടുള്ളതിന് MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 11.4.3.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കാണ്. എന്നാൽ സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതായ ആവശ്യകതയുള്ളതായി എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലോ Shuttering Provide ചെയ്തതായി അളവ് പുസ്തകത്തിലോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. ആയതിനാൽ ടി- പ്രവൃത്തികൾക്ക് സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് കുറച്ച നിരക്കാണ് (Observed Data പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് -7259/m3) അനുവദിക്കേണ്ടത്. കരാറുകാർക്ക് അധികമായി അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക (Observed Data)	കരാറുകാരന് അധികം അനുവദിച്ച തുക	റിമാർക്സ്
1	പുളിക്കത്തറ ഫുട്പാത്ത് റീ കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ- (169/21) എം. ബുക്ക് - 272/19-20 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-300000 (MG-R) മൂല്യനിർണ്ണയം - 299645 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. പി. ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ ബിൽ നം-32/25.9.2020., - 299645 രൂപ Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 3	34.151 M3 X7549.93/m3 = 257837	34.151 M3 X7259.55/m3 = 247921	9916	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചു
2	വെള്ളൂരിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 252/21 എം. ബുക്ക് - 72/20-21	28m3 X7549.93/m3 = 211398	28 M3 X7259.55/m3 = 203267	8131	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ്

	മൂല്യനിർണ്ണയം - 314425 ബിൽ നം-69/16.3.2021 -314425 രൂപ കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. പി. മുഹമ്മദ് കുട്ടി (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) Cost Index-31.06 % (2016 DSR) സാങ്കേതികാനുമതി തുക-315000 (CFC)				നൽകിയിരുന്നുവെന്നും അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചു
3	മപാല ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ- (90/21) എം. ബുക്ക് - 180/18-19 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-494611 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 382691 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. കിഷോർ കുമാർ .എം. (22.21% Below) ചെക്ക് നമ്പർ-1614324/6.2.2021 - 382691 രൂപ Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 5 TS- NO. 21393/2019-20	45.516 M3 X7549.93/m3 = 343643 22.21% ടെണ്ടർ Below ക്ക് ആനുപാതികമായി കുറവ് വരുത്തിയാൽ 267320	45.516 M3 X7259.55/m3 = 330426 22.21% ടെണ്ടർ Below ക്ക് ആനുപാതികമായി കുറവ് വരുത്തിയാൽ 257038	10282	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചു
4	മലബാർ വടക്കേപാടം ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 129/21 എം. ബുക്ക് - 285/19-20 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-375000 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 374736 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ടി. ബാലൻ	43.282 M3 X7549.93/m3 = 326776	43.282 M3 X7259.55/m3 = 314208	12568	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ റോഡിന്റെ ഒരു വശത്ത് ഷട്ടറിംഗ് ചെയ്തിരുന്നുവെന്ന് അറിയിച്ചു. അധികം നൽകിയ 12568 രൂപയുടെ പകുതി തുക 6284 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി (121130103883/ 9.12.2021

	ചെക്ക് നമ്പർ- 0870675/2.12.2020 - 374736 രൂപ Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 2 TS- NO. 82576/2019-20				
5	കൈമലശ്ശേരി മസ്ജിദ് എ.എം.എൽ.പി.ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 97/21 എം. ബുക്ക് - 240/19-20 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-330000 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 329365 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. വി.പി.വാസു.(എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) ചെക്ക് നമ്പർ- 0870662/21.8.2020 - 329365 രൂപ Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 2 TS- NO. 66243/2019-20	30.136 M3 X7549.93/m3 = 227525	30.136 M3 X7259.55/m3 = 218774	8751	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചു
6	ചക്കങ്ങപ്പറമ്പ് ഹരിജൻ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 313/21 എം. ബുക്ക് - 222/19-20 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-250000(തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 198488 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. വി.പി.വാസു.(20.01% BELOW ചെക്ക് നമ്പർ- 2969003/24.7.2020	25.747 M3 X7549.93/m3 = 194388 20.01% Below ടെണ്ടർക്ക് ആനുപാതികമായി കുറവ് വരുത്തിയാൽ 155491	25.747 M3 X7259.55/m3 = 186912 20.01% Below ടെണ്ടർക്ക് ആനുപാതികമായി കുറവ് വരുത്തിയാൽ 149511	5980	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചു

	- 198488 രൂപ Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 3 TS- NO. 32315 /2019-20				
7	കരുന്ന നിലം ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 61/20 എം. ബുക്ക് - 217/19-20 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-416000(തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 338610 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. മുകുന്ദൻ പി. (18.56 % BELOW ചെക്ക് നമ്പർ- 3097737//15.2.2020 - 338610 രൂപ Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 5 TS- NO. 32327/2019-20	37.618 M3 X7549.93/m3 = 284013 18.56 % ടെണ്ടർ Below ക്ക് ആനുപാതികമായി കുറവ് വരുത്തിയാൽ 231300	37.618 M3 X7259.55/m3 = 273090 18.56 % ടെണ്ടർ Below ക്ക് ആനുപാതികമായി കുറവ് വരുത്തിയാൽ 222404	8896	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചു
8	ഇല്ലത്തുപ്പാടം ഷാരത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 290/21 എം. ബുക്ക് - 70/20-21 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-450000 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 340986 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. വി.പി.കുഞ്ഞാലിക്കുട്ടി (24.1 % BELOW) ചെക്ക് നമ്പർ- 3333509/19-3-21 - 340986രൂപ Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 2 TS- NO. 46767/2020-21	47.491 M3 X7549.93/m3 = 358554 24.1 % ടെണ്ടർ Below ക്ക് ആനുപാതികമായി കുറവ് വരുത്തിയാൽ 272142	47.491 M3 X7259.55/m3 = 344763 24.1 % ടെണ്ടർ Below ക്ക് ആനുപാതികമായി കുറവ് വരുത്തിയാൽ 261675	10467	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചു

9	കൈയായ തീർത്ഥകുളം ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ- 249/21 എം. ബുക്ക് - 55/20-21 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-375000 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 370599 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ബാലൻ.ടി . ചെക്ക് നമ്പർ- 3333509/19-3-21 - 340986രൂപ Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 3 TS- NO. 2892/2020-21	31.067 M3 X7549.93/m3 = 234554	31.067m3 X7259.55/m3 = 225532	9022	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചു
10	അൽഷിഫ ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ- 228/21 എം. ബുക്ക് - 237/2019-20 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-238000 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 191335 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ബാലൻ. ടി . (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) ചെക്ക് നമ്പർ- 313433/26.3.2021 Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 2 TS- NO. 35393/2020-21	20.15 M3 X7549.93/m3 = 152131	20.15 M3 X7259.55/m3 = 146280	5851	ഷട്ടറിംഗ് ചെയ്തിട്ടില്ല. 5851 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി.(രശീതി നമ്പർ-121130103884/ 9.12.2021)
11	പുന്നക്കാംകുളം ടെമ്പിൾ റോഡ് കുരിയാട് ഫുട്പാത്ത് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ- 103/21 എം. ബുക്ക് - 56/2020-21	16.722m3 X7549.93/m3 = 126250	16.722m3 X7259.55/m3 = 121394	4856	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രണ്ട് സൈഡിലും ഷട്ടറിംഗ് നൽകിയിരുന്നുവെന്നും

	സാങ്കേതികാനുമതി തുക-250000 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം -210243 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. എം.കെ.ഷംസുദ്ധീൻ . (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) ചെക്ക് നമ്പർ- 1614340/22.2.2021 Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 9 TS- NO. 76538/2019-20				അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ച
12	പോൾ ബാവാസ് ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ- 152/21 എം. ബുക്ക് - 273/2019-20 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-200000 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 197387 കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ.കെ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) ചെക്ക് നമ്പർ- 1614331/6.2.2021 Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 1 TS- NO. 72315/2019--20	15.758 M3 X7549.93/m3 = 118972	15.758 M3 X7259.55/m3 = 114396	4576	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ റോഡിന്റെ ഒരു വശത്ത് ഷട്ടറിംഗ് ചെയ്തിരുന്നുവെന്ന് അറിയിച്ചു. അധികം നൽകിയ 4576 രൂപയുടെ പകുതി തുക 2288 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി (121130103880/ 9.12.2021
13	കൈനിക്കര റോഡ് ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ- 283/21 എം. ബുക്ക് - 141/2019-20 സാങ്കേതികാനുമതി തുക-460000 (തനത് ഫണ്ട്) മൂല്യനിർണ്ണയം - 425749	44.887m3 X7540.44/m3 = 338468	44.887 M3 X7259.55/m3 = 325859	12609	ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ റോഡിന്റെ ഒരു വശത്ത് ഷട്ടറിംഗ് ചെയ്തിരുന്നുവെന്ന് അറിയിച്ചു. അധികം നൽകിയ 12609 രൂപയുടെ പകുതി തുക 6305 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി

	കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. കിഷോർ കുമാർ. എം. (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ) ചെക്ക് നമ്പർ- 1614332/6.2.2021 Cost Index-31.06% (2016 DSR) Item No. 3 TS- NO. 25255/2020-21				(121130103882/ 9.12.2021

20728 രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി (ക്രമ നമ്പർ 4, 10, 12, 13 എന്നിവ പ്രകാരം)
അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നു. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ വരാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 അസി. എഞ്ചിനീയർ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനും പിന്നീട് കരാറുകാർക്ക് നൽകുന്നതിനും വേണ്ടി ട്രഷറിയിൽ ഒരു ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടും (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ- 799011400007145) എസ്.ബി.ഐ., തിരൂർ ശാഖയിൽ ഒരു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടും (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ- 33774204498) അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ നിലവിൽ സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നുണ്ട്. 8.11.2021 ന് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 39156 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ് ഉണ്ട്. നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ജി.ഒ.(പി)- 177/2006/Fin Dt.12.4.2006 (ബിൽ സിസ്റ്റം) പ്രകാരം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങാൻ സർക്കാർ നിർദേശം ഇല്ലാത്തതാണ്. E-Tender ആവശ്യത്തിന് വേണ്ടി SBI യിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങാൻ വേണ്ടി ഈ ഉത്തരവിന് ഇളവ് അനുവദിച്ചതല്ലാതെ മറ്റ് ഇളവുകൾ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും സർക്കാർ നിർദ്ദേശമില്ലാതെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് കാരണം വിശദമാക്കാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ- 24/13.12.2021 നുള്ള മറുപടിയിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് എസ്.ബി.അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചതെന്നും തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള എല്ലാ പണമിടപാടുകളും ഈ അക്കൗണ്ടിലൂടെയാണ് നടത്തുന്നതെന്നും അറിയിച്ചു. തനത് ഫണ്ട് കൈമാറുന്നതിന് നിലവിൽ സാംഖ്യ വെബ് വഴി സംവിധാനമുള്ളതിനാൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതില്ല. അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന 39156 രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുകയും നിർമ്മാണതൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം അടവാക്കാനുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് അടവാക്കുകയും ശേഷം അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. അവശേഷിക്കുന്ന പലിശ തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് ടി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-34 ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്ത് നിർവ്വഹണം- ടെണ്ടർ ഫീ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് വരവ് വെച്ചിട്ടില്ല.

ജി.ഒ. (എം.എസ്) നമ്പർ 318/2013/LSGD/28-09-2013 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ 5 ലക്ഷം രൂപയോ അതിന് മുകളിലോ അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുകയും ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളുടെ ഓൺലൈൻ ഇടപാട് വഴിയുള്ള ടെണ്ടർ ഫീ സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി പുതിയ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുന്നതിനും ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതാണ്. മേലുത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില (ജി.എസ്.ടി.യുൾപ്പെടെ) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ടെണ്ടർ നടപടികളുടെ ഭാഗമായി ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നത്. ഇ-ടെണ്ടറിന്റെ ആവശ്യത്തിനായി എസ്.ബി.ഐ.യിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങാൻ എല്ലാ തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ജി.ഒ. (എം.എസ്).3186/2017 /LSGD/2-10-2017 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർക്കാർ നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നു. ഇ ടെണ്ടറിന് വേണ്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തിരൂർ എസ്.ബി.ഐ. യിൽ 19.11.2021 ന് കറന്റ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ-

40581302477). എന്നാൽ നാളിതു വരെ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്യതിലൂടെ ലഭിക്കാനുള്ള ടെണ്ടർ ഫോറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. 2020-21 വർഷത്തിൽ ഇ- ടെണ്ടർ ചെയ്യതിലൂടെ ലഭിക്കാനുള്ള തുകകളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പങ്കെടുത്ത കരാറുകാരുടെ എണ്ണം	ടെണ്ടർ ഫീ	ആകെ
239/21	3	1540	4620
254/21	5	1930	9650
244/21	6	2260	13560
148/21	2	3390	6780
158/21	3	1130	3390
264/21	3	1480	4440
253/21	3	1260	3780
216/21	8	1200	9600
218/21	7	1310	9170
225/21	6	1750	10500
280/21	6	2040	12240
222/21	7	1130	7910
242/21	6	1700	10200
269/21	8	1540	12320
271/21	1	1344	1344
301//21	2	2500	5000
241/21	1	1930	1930
143/21	2	1930	3860
259/21	4	1260	5040
	ആകെ		135334

മേൽ തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യ് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 23/13-12-21)

1-35 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് കൈമാറിയില്ല.

2020-21 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കായി വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	കുടിവെള്ള പദ്ധതി	വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ അടവാക്കിയ തുക
1	മുള്ളൻമട കുടിവെള്ള പദ്ധതി	4393
2	കൈമലശ്ശേരി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	84913
3	തണ്ടില്ലാക്കര കുടിവെള്ള പദ്ധതി	10163
4	മേപ്പാടം കുടിവെള്ള പദ്ധതി	5468

5	നദീ നഗർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി	2100
		107037

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി 14.02.2018 പ്രകാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായ ശേഷം ഗുണഭോക്തൃസമിതിയെ ഏൽപ്പിക്കുന്നതിനും പ്രോജക്ടിന്റെ തുടർ നടത്തിപ്പും അറ്റകുറ്റപ്പണിയും ഗുണഭോക്തൃ സമിതിയെ ഏൽപ്പിക്കുന്നതിനും നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ടി നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ മേൽ പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള തുക കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്നതിന് ആധാരമാക്കിയ സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (30/*2020-21*/13.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലും ഇക്കാര്യം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ നാളിതുവരെ തുടർ നടപടി ഉണ്ടായിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-36 പട്ടോാഡി മേലേപ്പറമ്പ് പാലം തോട് ക്ലീനിംഗ് - അപാകതകൾ

പട്ടോാഡി മേലേപ്പറമ്പ് പാലം തോട് ക്ലീനിംഗിനായി ശ്രീ ഇല്യാസ് പി പി എന്നവർക്ക് വൗച്ചർ നമ്പർ 22000234/14.07.2020 പ്രകാരം 37145/- രൂപ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും സെക്രട്ടറി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രവർത്തിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. 184 എം 3 മണ്ണ് നീക്കിയതിന് 203.02/എം 3 നിരക്കിലാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. മേൽ പ്രവർത്തിയുടെ എം. ബുക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2. പ്രവർത്തിയുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ പ്രകാരം 37145/- രൂപയുടെ പ്രവർത്തി ചെയ്തതായി അസി. എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ടി തുകയിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത നികുതികൾ (IT 1%, KCWWF 1%) ഈടാക്കാതെ തുക മുഴുവനായി അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തത്.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (18/*2020-21*/09.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എം ബുക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും നിയമാനുസൃത നികുതികൾ കോൺട്രാക്ടറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. ആയതു വരെ ചെലവു തുക 37145 /- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-37 പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമായില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പത്രങ്ങളിൽ പരസ്യങ്ങൾ നൽകുമ്പോൾ ഗവ. ഉത്തരവ് G.O(Rt) No.288/14/I&PRD Dated 10/09/2014 പ്രകാരം 15% ഡിസ്കൗണ്ടിന് അർഹതയുണ്ട്. എന്നാൽ 24.11.2020 തിയ്യതിയിലെ 22000572 നമ്പർ വൗച്ചർ പ്രകാരം മാതൃഭൂമി ദിനപത്രത്തിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച പരസ്യങ്ങൾക്ക് ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തിയ്യതി	ബിൽതുക
1	321000036160/10.09.20	6426
2	321000037687/13.09.20	6426
3	321000028447/15.08.20	6426
		19278

ഡിസ്കൗണ്ട് കൂടാതെ ബിൽ തുക പൂർണമായി അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നുകാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19/*2020-21*/09.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക ലഭ്യമാക്കി വിവരം

അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച 118/21 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ഉൾവശം പുനക്രമീകരണം എന്ന പ്രോജക്ടിനായി 600000/-രൂപ തനതു ഫണ്ടിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. വൗച്ചർ നമ്പർ 22000158/16.06.20 പ്രകാരം 589812/- രൂപ കാഡ്കോയ്ക്ക് കൈമാറിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ കാഡ്കോയിൽ നിന്നും പർച്ചേസ് ചെയ്ത സാധനങ്ങളുടെ ഇനം, തരം, എണ്ണം എന്നിവ വ്യക്തമാക്കുന്ന ബിൽ ഫയലിൽ ഇല്ല. ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നു കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/*2020-21*/10.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഫയൽ തെരെഞ്ഞിട്ട് ലഭ്യമായില്ലെന്നാണ് വാക്കാൽ അറിയിച്ചത്. അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുക 600000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-39 ആരോഗ്യ ജാഗ്രത- വിനിയോഗം

2020-21 ൽ സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കിലെ ബിൽ പ്രകാരം ആരോഗ്യ ജാഗ്രതക്കായി പിൻവലിച്ച തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വൗച്ചറുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി	തുക	ഇനം
1	23/20-21/30.03.21	210000	ആരോഗ്യ ജാഗ്രത

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/*2020-21*/10.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വൗച്ചറുകൾ സഹിതം പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതു വരെ ചെലവു തുക 210000/- തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

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 പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം നിയന്ത്രണം-ഒരേ ദിവസത്തെ വാടക രണ്ടു പ്രാവശ്യം നൽകി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 45/21 പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധം നിയന്ത്രണം

അടങ്കൽ : 100000/- (Own Fund)

ചെലവ് : 61699/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പുകൾ നടത്തുന്നതിനും വാക്സിൻ കൊണ്ടുവരുന്നതിനുമായുള്ള വാഹന വാടക, (വാഹന നമ്പർ KL 55 R 1609) പൾസ് ഓക്സി മീറ്റർ വാങ്ങൽ എന്നിവക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയ്യതി	തുക	റിമാർക്സ്
1	22000640/28.12.20	26750	Vehicle Rent
2	220001008/25.02.21	21150	Vehicle Rent

3	220000581/30.11.220	13799	Pulse Oxymetre 12 എണ്ണം പർച്ചേസ് ചെയ്തതിന്
		61699	

ക്രമ നമ്പർ 1, 2 എന്നീ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പുകൾക്കായി വാഹനം ഓടിയതിന് വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ ശ്രീ അബ്ദുസലാം എന്നവർക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ചില ദിവസങ്ങളിലെ വാഹന വാടക രണ്ടു വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ദിവസം	വൗച്ചർ നമ്പർ 22000640/ 28.12.20 പ്രകാരം നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ 220001008/ 25.02.21 പ്രകാരം നൽകിയ തുക	അധികം നൽകിയ തുക	വാഹനം ഓടിയ സമയം	ആവശ്യം
1	07.10.20	250	250	250	10.30 To 12.30	വെട്ടം സി.എച്ച്.സി യിൽ നിന്നും വാക്സിൻ കൊണ്ടുവരാൻ.
2	08.10.20	750	750	750	10.30 To	പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പ്
3	15.10.20	750	750	750		പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പ്
4	20.10.20	750	750	750		പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പ്
5	22.10.20	750	750	750		പ്രതിരോധ കുത്തിവെപ്പ്
				3250		

വാഹനത്തിന്റെ ട്രിപ്പ്ഷീറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയത് പരിശോധിച്ചതിൽ പലതിലും യാത്ര ചെയ്ത സമയം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മേൽ തുക അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (02/20-21/06.12.2021) മറുപടി നൽകിയില്ല. തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പരിരക്ഷ പദ്ധതി - ചെലവിൽ ഇരട്ടിപ്പ് സംഭവിച്ചു- തുക തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 181/21 പരിരക്ഷ

അടങ്കൽ : 225145/- (വികസനം- ജനറൽ)

ചെലവ് : 177300/- (വികസനം- ജനറൽ)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പരിരക്ഷ പദ്ധതിക്കായി താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിലായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	തുക	റിമാർക്ക്സ്

1	പരിരക്ഷ നേഴ്സിന്റെ വേതനം	15000	ജനുവരി 20 ലെ വേതനം
2	വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധനചെലവ്	9000	04.12.19 മുതൽ 10.02.20 വരെ
3	റിഫ്രഷ്മെന്റ്	9250	02.12.19 മുതൽ 14.02.20 വരെയുള്ള 37 ദിവസങ്ങളിലേക്കായി @250
4	ഡ്രൈവറുടെ വേതനം	24050	02.12.19 മുതൽ 14.02.20 വരെയുള്ള 37 ദിവസങ്ങളിലേക്കായി @650
5	കാലിക്കറ്റ് വനിതാ കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	120000	മരുന്ന് വാങ്ങിയതിന്റെ വില
		177300	

ടി ബിൽ 2019-20 ലെ 8/19-20/24.02.20 പ്രകാരം ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ചതും Q Bill ആയി 20-21 ൽ 11.04.20 ന് മാറി നൽകിയതുമാണ്. 2019-20 ലെ ബിൽ നമ്പർ 2/19-20/03.03.20 പ്രകാരം 86905/- രൂപ മാറിയതിൽ ഉൾപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന ദിവസങ്ങളിലെ റിഫ്രഷ്ഡമെന്റിനത്തിലെയും ഡ്രൈവർ വേതനമിനത്തിലെയും തുകകൾ ടി ബില്ലിലും മാറിയതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	തിയ്യതി	ഇനം	2019-20 ൽ മാറി നൽകിയ തുക	20-21 ൽ മാറി നൽകിയ തുക	അധികം നൽകിയ തുക
1	16.01.20	റിഫ്രഷ്മെന്റ്	250	250	250
2	17.01.20		250	250	250
3	20.01.20		250	250	250
4	22.01.20		250	250	250
5	24.01.20		250	250	250
6	25.01.20		250	250	250
7	27.01.20		250	250	250
8	29.01.20		250	250	250
9	03.02.20		250	250	250
10	05.02.20		250	250	250
11	06.02.20		250	250	250
12	07.02.20		250	250	250
13	10.02.20		250	250	250
14	12.02.20		250	250	250
15	14.02.20		250	250	250
16	16.01.20	ഡ്രൈവറുടെ വേതനം	715	650	650
17	17.01.20		715	650	650
18	20.01.20		715	650	650
19	22.01.20		715	650	650
20	24.01.20		715	650	650
21	25.01.20		715	650	650
22	27.01.20		715	650	650
23	29.01.20		715	650	650

24	03.02.20		715	650	650
25	05.02.20		715	650	650
26	06.02.20		715	650	650
27	07.02.20		715	650	650
28	10.02.20		715	650	650
29	12.02.20		715	650	650
30	14.02.20		715	650	650
					13500

തുക അധികം നൽകാനിടയായ സാഹചര്യം പരിശോധിക്കേണ്ടതും, അധികം നൽകാനിടയായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണെന്ന കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (03/20-21/06.12.2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികമായി നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-2021	2020-2021 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക		പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക		നീക്കിയിരിപ്പ്
	മുൻ വർഷം	തൻ വർഷം		മുൻ വർഷം	തൻ വർഷം	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	130000	പ്രോജക്ട് നം-34/20-21 പരിരക്ഷ	0	130000	0
	0	200000	പ്രോജക്ട്നം-41/20-21 ഭിന്നശേഷി സ്കോർഷിപ്പ്	0	200000	0
	0	102000	പ്രോജക്ട് നം-205/20-21 പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം	0	102000	0
	0	1177494	പ്രോജക്ട് നം51/20-21 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	0	1177494	
	0	1207000	പ്രോജക്ട് നം-177/20-21 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	0	1207000	
	0	83520	പ്രോജക്ട് നം-341/20-21	0	83520	

			പച്ചക്കറി കൃഷി പ്രോൽസാഹനം			
ആകെ	0	2900014		0	2900014	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	360000	പ്രോജക്റ്റ് നം-14/20-21 ഭവന നിർമ്മാണം -ലൈഫ് ജനറൽ	0	360000	0
	0	350000	പ്രോജക്റ്റ് നം-41/20-21 ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	0	350000	
	38651	0	പ്രോജക്റ്റ് നം-314/20-21 (SO) ഭവന നിർമ്മാണം -ലൈഫ് ജനറൽ	38651	0	
ആകെ	38651	710000		748651	38651	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്	വർഷാവസാന ബാക്കി
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി-KURDFC	772/2017/LSGD Dt.18.03.2017	820000	15722566	1639295	14903271

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹ്യത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹ്യത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	3(1)	2006-07	--	തയ്യൽ മെഷീൻ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് സ്വീകരിച്ചില്ല 31520 രൂപ	നടപടി തുടരുന്നു
1998-99	3(9)	2007-08	--	വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	നടപടി തുടരുന്നു
2015-16	2(4)	2016-17	--	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	നടപടി തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്.	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക(രസീത് നമ്പർ, തിയ്യതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, രസീത്	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക
				നമ്പറും തിയ്യതിയും	തുക			ഉൾപെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക		
1	2008-09	2-1 2-3b 2-3a 2-2 3-1a 3-1b 3-2 3-8	P.Haridasan	LF10423/sp.cell/ ScD1/12/15.6.15 LF10423/sp.cell/ ScD1/12/16-7-14 LF10423/sp.cell/ ScD1/12/16-7-14	2890 1140 150 2333 40000 30000 45520 5000						2890 1140 150 2333 40000 30000 45520 5000

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	108852451
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	122432494
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	16750
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	3057175

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		3250	ഡോ. മുബാറക്ക് നദീർ കുട്ടി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്.സി)
3-2		13500	ഡോ. മുബാറക്ക് നദീർ കുട്ടി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

			(എഫ്.എച്.സി)
ആകെ		16750	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	90000	ശ്രീമതി. അശ്വതി വിജയൻ, വി.ഇ.ഒ
1-17	25000	ശ്രീമതി. അശ്വതി വിജയൻ, വി.ഇ.ഒ
1-23	203200	ഡോ. മുബാറക്ക് നദീർ കുട്ടി ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്.സി)
1-27	13799	ഡോ. മുബാറക്ക് നദീർ കുട്ടി ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്.സി)
1-29-1	1501500	ശ്രീ. പ്രസാദ്. പി, സെക്രട്ടറി
1-29-2	109509	ശ്രീ. പ്രസാദ്. പി, സെക്രട്ടറി
1-29-3	2165	ശ്രീ. കെ. ജയൻ, സെക്രട്ടറി
1-29-4	32601	ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ. എം, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്
	7256	ശ്രീ. പ്രസാദ്.പി, സെക്രട്ടറി
1-36	37145	ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ. എം, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്
1-38	600000	ശ്രീ. കെ. ജയൻ, സെക്രട്ടറി
1-39	210000	ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ. എം, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്
ആകെ	3057175	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ 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
ഡോ. മുബാറക്ക് നദീർ കുട്ടി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (എഫ്.എച്.സി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഫാമിലി ഹെൽത്ത് സെന്റർ, തൃപ്പങ്ങോട്	പിൽ വ്യൂ, പി.പിഎം(പിഒ), പുനലൂർ കൊല്ലം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1980-81	എൽ.എഫ്.എം.7/326 തീയതി: 05.01.91	1
1985-86	എൽ.എഫ്.എം.7/1204/90 തീയതി: 03.04.91	3
1986-87, 1987-88	എൽ.എഫ്.എം.7/341/92 തീയതി: 30.07.92	2
1997-98	എൽ.എഫ്.എം.7/246/06 തീയതി: 03.11.2010	4
1998-99	എൽ.എഫ്.എം.7/1836/06 തീയതി: 03.11.2010	22
1999-2000	എൽ.എഫ്.എം.14/577/08 തീയതി: 05.10.10	3
2000-2001	എൽ.എഫ്.എം.14/578/08 തീയതി: 5.10.10	11

2001-02	എൽ.എഫ്.എം.14/579/08 തീയതി: 5.10.10	8
2002-03	എൽ.എഫ്.എം.14/580/08 തീയതി: 5.10.10	2
2003-04	എൽ.എഫ്.എം.14/581/08 തീയതി: 5.10.10	11
2004-05	എൽ.എഫ്.എം.14/591/09 തീയതി: 5.10.10	22
2005-06	എൽ.എഫ്.എം.11/881/10 തീയതി: 22.05.12	16
2006-07	എൽ.എഫ്.എം.11/882/10 തീയതി: 22.05.12	10
2007-08	എൽ.എഫ്.എം.17/507/11 തീയതി: 20.5.11	13
2008-09	എൽ.എഫ്.എം.17/508/11 തീയതി: 25.5.11	22
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.എം.17/1212/13 തീയതി: 17.7.13	12
2011-12, 2012-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/72/2016 തീയതി: 24.11.2016	13
2013-14, 14-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/2040/16 തീയതി: 04-08-16	17
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം..17/21/2017 തീയതി: 20-02-18	13
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/2037/2017 തീയതി: 09-07-18	20
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/577/2019 തീയതി: 30.03.2019	14
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/1743/2020 തീയതി: 22.02.2021	10
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.17/577/2019 തീയതി: 30.03.2019	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

എൽ. 1/22

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 മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തൃപ്രങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തൃപ്രങ്ങോട് 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, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്