കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

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.13/778/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 27/06/2022
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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.13/778/22 തീയ്യതി: 27/06/2022

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 11-02-2020 മുതൽ 15-05-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 11-02-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 25 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 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	16-05-2022	27-05-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
16-05-2022	27-05-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സി.വി. ജ്യോതിഷ് കുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ. ഗണേശൻ കേളോത്ത്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീമതി. വിപിന വത്സരാജ്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീമതി. ശ്രീജ. കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ശ്രീനാഥ്. വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ഷേർളി അലക്സാണ്ടർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ബാബു ജോസഫ്. വി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ കല്യാടൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. മോഹൻദാസ്. ഒ. ജി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	23-07-2019
ശ്രീ. ജ്യോതിഷ് ബാബു. കെ.ആർ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	24-07-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. അശ്വതി. പി.	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ജലാലുദ്ദീൻ. കെ. വി.	വി.ഇ.ഒ. വയത്തൂർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. ഷാജി. എം.	വി.ഇ.ഒ. നുച്യാട്	01-04-2019	30-10-2019
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ബഷീർ. എം. വി.	വി.ഇ.ഒ. നുച്യാട്	31-10-2019	31-03-2020
ഡോ. സെറിൻ ടി ചാക്കോച്ചൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി	01-04-2019	29-01-2020
ഡോ. രഞ്ജിത്ത് മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി	30-01-2020	31-03-2020
ഡോ. സിക്ഫാന ഷമീറ. പി. പി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ഷീബ പാപ്പച്ചൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ജോൺസൺ. പി.എം.	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	01-09-2019
ഡോ. മഹേഷ് രഘു.	വെറ്റിനറി സർജൻ	02-09-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ലളിത. എം.	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. പ്രകാശൻ. പി.കെ.	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2019	31-03-2020

	ജി.എൽ.പി.എസ്		
ശ്രീ. മനോഹരൻ. വി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2019	28-06-2019
ശ്രീ. നിഷാദ്. പി. കെ.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	29-06-2019	02-10-2019
ശ്രീ. ബിന്ദു സുധാകർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	03-10-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 25-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 10-06-2022)	1-1
2	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 25-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-1-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക. Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 25-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 10-06-2022)	1-2
4	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 25-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	1-2-1
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 27-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	1-3
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 18-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം. Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 27-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Sreeja.K (Auditor, On 25-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-6
9	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: Sreeja.K (Auditor, On 25-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 10-06-2022)	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 27-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 10-06-2022)	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 27-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	1-9
12	ഗ്രാമ സഭ Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 27-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-10
13	വസ്തു നികുതി - ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടില്ല. Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-11
14	മൊബൈൽ ടവർ -കെട്ടിട നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയില്ല Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 16-06-2022)	1-12
15	പൊളിച്ചുകളയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-13
16	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-14

17	മൊബൈൽ ടവർ പെർമിറ്റ് പുതുക്കി നൽകിയിട്ടില്ല. Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	1-15
18	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-16
19	എഫ്.ടി.ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-17
20	ക്വാറികൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-18
21	പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക Written By: SREENATH V (Auditor, On 26-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	1-19
22	ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള തുക ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 29-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	1-20
23	ഐ.കെ.എം ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ - തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Vipina Valsaraj (Senior Grade Auditor, On 27-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-21
24	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. Written By: Vipina Valsaraj (Senior Grade Auditor, On 27-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 11-06-2022)	1-22
25	ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ ₹350000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Vipina Valsaraj (Senior Grade Auditor, On 30-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	1-23
26	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-അക്കൗണ്ട് മാറി തുക അനുവദിച്ച ₹15000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 29-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	1-24
27	ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 29-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	1-25
28	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയ പരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല -കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല Written By: Ganesan Keloth (Asst. Audit Officer, On 25-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	1-26
29	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- അധികം തുക അനുവദിച്ചു. ₹445000യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു,₹660000 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 22-06-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	1-27
	ഭാഗം **2**	
1	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ Written By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	2-1
	ഭാഗം **3**	

1	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- അധികം തുക അനുവദിച്ചു. ₹445000യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു,₹660000 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	3-1
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 24-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 24-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 24-05-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 24-05-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 21-06-2022)	4-8
9	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022) Last Updated By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 09-06-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 27-06-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Jyothish Kumar (Audit Officer (HG), On 22-05-2022) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 25-06-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2019 TO 31-3-2020	
4	INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2019 TO 31-3-2020	
5	BALANCE SHEET OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT AS ON 31-3-2020	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ഉളിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 ലെ ബജറ്റ് 23-2-2019 ലെ 33/2019 ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	7573295
വരവ്	278549272
ആകെ	286122567
ചെലവ്	281559150
നീക്കിയിരിപ്പ്	4563417

1-1-1 പുതുക്കിയ ബജറ്റ്

ഉളിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 ലെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 16-3-2020 ലെ 35/2020-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	17003818
വരവ്	383691755
ആകെ	400695573
ചെലവ്	385853475
നീക്കിയിരിപ്പ്	14842098

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31-7-2020	30-5-2020	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ

1. 26-07-2011-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഭൂമിയുടെ മൂല്യം (Land) ₹520336 മാത്രമേ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളു. മുഴുവൻ ഭൂമിയുടേയും മൂല്യം അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. 2019-20 വർഷത്തിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ താഴെ കൊടുത്ത ഇനത്തിൽ ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

കോഡ് നമ്പർ	ഇനം	ആസ്തിയിനത്തിലെ മുന്നിരിപ്പ് 2018-19 B-11	തൻവർഷം ആർജിച്ച ആസ്തി RP-38	ആകെ	B-11 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ആസ്തി B-11 (2019-20)	വ്യത്യാസം
410200199	Building	13917930	2023952	15941882	17017699	1075817

	Others					
410300102	Road Tarred	106458818	9180788	115639606	116801558	1161952
410300301	Culverts	4920048	804225	5724273	5828377	104104

3. ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിയകയുമായും രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളുമായും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഡിമാന്റ് AFS പ്രകാരം I-4(b)	ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	കളക്ഷൻ AFS പ്രകാരം (RP-43)	ക്രമീകരിച്ചത്	ആകെ	കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	ബാലൻസ് AFS പ്രകാരം (B-15)	ബാലൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം
430100	425100	148100	277000	425000	425100	0	0

4. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ KL59E2074 എന്ന വാഹനം ഉപയോഗിച്ച് വരുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ മൂല്യം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരം ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളാനുകൂല്യങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക മാത്രമാണ് 2019-20 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2019-20 മാർച്ച് മാസത്തെ ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയം, ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്, ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജജ് എന്നിവയുടെ ചെലവ് ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6. വാർഷിക കണക്കിൽ അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2))

7. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(F) പ്രകാരം അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ കണക്കാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(4) പ്രകാരം വാർഷിക കണക്കിൽ തുകകൾ റൗണ്ട് ചെയ്യണമെന്നത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

വർഷം	2019-20
മുന്നിരിപ്പ്	26590731
വരവ്	102281941
ആകെ	128872672
ചെലവ്	100013974
നീക്കിയിരിപ്പ്	28858698
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	750
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	445000
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1025000

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	19848461	19848461	16595820	3252641
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	1371375	1371375	1192693	178682
വികസന ഫണ്ട്-ടി.സി.പി	0	4040118	4040118	3730962	309156
മെയിന്റനൻസ് - റോഡ്	0	14105000	14105000	7307096	6797904
മെയിന്റനൻസ് - നോൺ-റോഡ്	0	6143000	6143000	5466088	676912
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	16119974	16119974	5710912	10409062
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	5065	48245948	48251013	47602265	648748
ടി.എസ്.സി	546527	38272	584799	0	584799
ഐ.സി.ഡി.എസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം	899237	1330952	2230189	1275231	954958
ശുചിത്വമിഷൻ	337700	200000	537700	174940	362760
എസ്.എസ്.എ	9877	0	9877	0	9877
സാക്ഷരത ഗ്രാന്റ്	6230	245	6475	0	6475
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ്-ഖരമാലിന്യസംസ്കരണം	41580	0	41580	0	41580
എം.പി ഫണ്ട്	9795	497523	507318	496881	10437
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്	1348035	12414776	13762811	4866332	8896479

സർക്കാരിൽ നിന്നും മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ധനസഹായങ്ങൾ മാനദണ്ഡങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കാനും അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം

245	187769256	172	74833011	52	73	49.32

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം		ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവ ഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
		ഏറ്റെടുത്തത്	നടപ്പിലാക്കിയത്			
1	സെക്രട്ടറി	32	22	14886417	7425137	49.88
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	14	11	4886784	1875274	38.37
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	129	90	60668008	25301609	41.71
4	കൃഷി ഓഫീസർ	15	10	6513370	3199647	49.12
5	വി.ഇ.ഒ. വയത്തൂർ	5	4	75980686	25870954	34.05
6	വി.ഇ.ഒ. നച്യാട്	7	5	2799600	380000	13.57
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC	7	5	1482463	631318	42.59
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	1	1	600000	600000	100
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	1	200000	200000	100
10	വെറ്റിനറി സർജൻ	8	4	4658000	490490	10.53
11	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	11	9	7708522	6294248	81.65
12	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ജി.യു.പി.എസ്	14	9	2385406	1633176	68.47
13	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	5000000	931158	18.62
	ആകെ	245	172	187769256	74833011	39.85

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	5065	1534968	1540033	891285	648748

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	46710980	46710980	46710980	0
ആകെ	5065	48245948	48251013	47602265	648748

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക ₹
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	15	24120
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	392	2426400
വിധവാ പെൻഷൻ	1264	7481400
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2994	18214200
വികലാംഗ പെൻഷൻ	405	2383400
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	48	282000
വിവാഹ ധനസഹായം	6	180000

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16-5-2022 ന് 3.31 Pm സമയത്ത് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹27,701 യുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഒരു സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാകുന്നത് ആ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൊതുവായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുമ്പോഴും കൃത്യമായ അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായത്തിലും കാഷിന്റെയും ബാങ്കിന്റെയും ഇടപാടുകളുടെ നിയന്ത്രണവും വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനായി നടപടി സ്വീകരിക്കുമ്പോഴും കാര്യക്ഷമതയോടെ പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നികുതി നികുതിയേതര വരവുകൾ പിരിച്ചെടുക്കുമ്പോഴും മുഴുവൻ ചെലവുകളുടെയും ആധികാരിത ഉറപ്പുവരുത്തുമ്പോഴുമാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഏറെക്കുറെ തൃപ്തികരമാണ്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ വഴി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കുകയും ചുമതലാ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം പ്രതിമാസ സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ ചേർന്ന് തീരുമാനങ്ങളെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

1-10 ഗ്രാമ സഭ

2019-20 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഇരുപത് വാർഡുകളിലും രണ്ട് തവണ വീതം ഗ്രാമസഭകൾ സമ്മേളിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമസഭാ മിനട്സുകളിൽ തീരുമാനങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ പങ്കെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പ്രതിനിധികളായി 15 പേരെങ്കിലും ഒപ്പു വെക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-11 വസ്തു നികുതി - ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടില്ല.

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ചുമത്തുന്നതുമായി സംബന്ധിച്ച സ.ഉ(അ)19/2011/തസ്വഭവ തീയതി 14-1-2011 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിൽ ചില ഭാഗങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സ.ഉ(അ) നമ്പർ 36/2015/തസ്വഭവ തീയതി 24-2-2015 പ്രകാരം ഭേദഗതി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിനൊപ്പം റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേ എന്ന വിഭാഗം കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സ.ഉ(അ)നമ്പർ 53/2020/തസ്വഭവ തീയതി 8-9-2020 പ്രകാരം ഈ വിഭാഗങ്ങളിൽ പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ₹10 യായും ഏറ്റവും കൂടിയ കൂടിയ നിരക്ക് ₹25 യായും നിശ്ചയിച്ച നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനനുസരിച്ച് ഓരോ പഞ്ചായത്തും അതത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബാധകമാവുന്ന അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് പ്രസ്തുത വിഭാഗം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്ക്

എത്രയാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 19/24.05.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നിലവിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളില്ലാത്തതിനാലാണ് നികുതി നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്യാതിരുന്നതെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. അടിസ്ഥാന നികുതി നിജപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഭരണ സമിതിയോട് ശുപാർശ ചെയ്യേണ്ടതും ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്ത് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 മൊബൈൽ ടവർ -കെട്ടിട നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയില്ല

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം താഴെ കൊടുത്ത മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വിവരം	വസ്തുനികുതി ₹	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്
12/591	റിലൈൻസ് കമ്യൂണിക്കേഷൻസ് ലിമിറ്റഡ്	7,875	2019-20 മുതൽ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 9/20-05-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നികുതി കുടിശ്ശിക അടവ് വരുത്തുന്നതിനായി 2021-22 വർഷത്തിൽ കേസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 പൊളിച്ചുകളയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 24 ഉപചട്ടം 3 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം പൊളിച്ചുകളയുമ്പോൾ കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ അത് സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറിക്ക് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതും ആ കെട്ടിടം പൊളിച്ചുകളയുന്ന അർദ്ധവർഷത്തിന്റെ അവസാനം വരെ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ലായിരുന്നുവെങ്കിൽ ചുമത്തപ്പെടാവുന്ന വസ്തുനികുതി നൽകാൻ ഉടമസ്ഥൻ ബാധ്യസ്ഥനാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2019-20 വർഷം പൊളിച്ചുമാറ്റിയ താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 2019-20 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ വസ്തുനികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട ഉടമസ്ഥൻ	സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ
1	11/479	കളരിക്കൽ മത്തായി	2019 - 20 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം കെട്ടിടം പൊളിച്ചു കളഞ്ഞതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
2	11/205	വട്ടവിള വീട്ടിൽ രാജൻകുട്ടി	
3	11/732	വളപ്പിനകത്ത് ഫിറോസ്, നാസർ	
4	12/244	അരീക്കത്തറയിൽ ജോണിക്കുട്ടി	
5	7/142	പുതുക്കളത്തിൽ ശിവൻ, വിലാസിനി	
6	6/298	പൂച്ചത്തോട്ടത്തിൽ മേരി	

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 21/24.05.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ചട്ടപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ

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 വസ്തുനികുതി 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 കാരണമായേക്കാം. കൂടാതെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് സംബന്ധിച്ച ഡിമാൻഡ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ എഴുതി തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് കെട്ടിട നിർമാണ ചട്ടങ്ങൾ 2019 -ലെ ചട്ടം 95(3) പ്രകാരം സെക്രട്ടറി ഒരു ലിഖിത ഉത്തരവിലൂടെ ക്രമവൽക്കരണം

അനുവദിച്ച് കൊടുക്കുമ്പോൾ, ആയത് അനുബന്ധം - G2 ഫോറത്തിൽ സ്ഥിരമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ട രേഖയായി ഒരു രജിസ്റ്ററിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ക്രമവൽക്കരണത്തിനു വേണ്ടി നിരവധി അപേക്ഷകൾ ലഭിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും നാളിതു വരെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ക്രമവൽകൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലും സമാനമായ അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. പെർമിറ്റ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിട നിർമാണ ക്രമവൽകരണം സംബന്ധിച്ച് ചട്ടങ്ങൾ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 മൊബൈൽ ടവർ പെർമിറ്റ് പുതുക്കി നൽകിയിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് ബിൽഡിംഗ് റൂൾസ് 2019, റൂൾ 130 പ്രകാരം മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ പെർമിറ്റ് കാലാവധി ഒരു വർഷമാണ്. പെർമിറ്റ് കാലാവധി നീട്ടിക്കിട്ടുന്നതിന് അതിന്റെ സാധുതാ കാലാവധിയിൽ തന്നെ അപേക്ഷിക്കുന്നപക്ഷം അസൽ പെർമിറ്റ് ഫീസിന്റെ 50% ഈടാക്കി പെർമിറ്റ് ഒരു വർഷത്തേക്ക് കൂടി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്ത മൊബൈൽ ടവറിന്റെ പെർമിറ്റ് കാലാവധി അവസാനിച്ചിട്ടും പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ ടവറിന്റെ കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	അപേക്ഷ നമ്പർ	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ/ ഉടമയുടെ വിവരം	പെർമിറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
1	6372/05.10.19	റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ്	A2-BA 328821/09.10.2019

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 15/23.05.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അപേക്ഷകൻ നിശ്ചിത സമയത്തിനകം അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാലാണ് പെർമിറ്റ് പുതുക്കി നൽകാതിരുന്നത് എന്ന മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. പെർമിറ്റ് കാലാവധി അവസാനിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ സ്ഥാപനം അനധികൃതമായി ടവർ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന പരിശോധിക്കേണ്ടതും അതിനനുസരിച്ച് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ

തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ചുവടെ ചേർത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ 2019-20 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ ₹750 യുടെ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥാപനം	പേര്	തസ്തിക	2019-20 രണ്ടാം അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	കുറവ് വന്ന തുക
എ കെ അസോസിയേറ്റ്സ് ഹാർഡ് വെയർ	ജിജോ ജോസഫ്	ലഭ്യമല്ല	60,000	450	600	150
സണ്ണി സിറിയക് ക്വാറി	സി എം സെബാസ്റ്റ്യൻ	മാനേജർ	45,000	300	450	150
	മോനച്ചൻ	സൂപ്പർ വൈസർ	45,000	300	450	150
	മനോജ്	ഹെൽപ്പർ	45,000	300	450	150

	ബാബു വി	മാനേജർ	45,000	300	450	150
					ആകെ	750

2. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുമായി 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്കായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 20/24.05.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മേൽ പട്ടികയിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് കുറവ് വന്ന തൊഴിൽ നികുതിയും റേഷൻ കടകളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നുള്ള തൊഴിൽ നികുതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുമായി 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്കായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നുള്ള തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കുന്നതാണെന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന ₹750 ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കേണ്ടുന്ന മുഴുവൻ പേരിൽ നിന്നും ആയത് ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 എഫ്.ടി.ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

31-10-2017 ന് പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ, 2017 ലെ ചട്ടം 7 പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നത് വിറ്റുവരവിന് പകരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആയിരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മൂലധന നിക്ഷേപം കണക്കാക്കി അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എഫ്.ടി.ഇ & ഒ.എസ് ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനായി/പുതുക്കുന്നതിനായി സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട അപേക്ഷകളിൽ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിൽ മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താതെയും അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെയും ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ച് തുടങ്ങിയത് എന്ന് മുതൽക്കാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെ/ മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താതെ ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് 5/19.05.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട ലൈസൻസ് ഫീസ് സംബന്ധിച്ച വാർഡ് ക്ലർക്കുമാരുടെ വിശദമായ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതെന്നും ചില അപേക്ഷകളിൽ മൂലധനനിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളിലെല്ലാം തന്നെ മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താതെയാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും സമാനമായ അപാകതകളുണ്ട്. ഫീൽഡ് തല അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടും അത് പ്രകാരം കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള മൂലധന നിക്ഷേപവും ആയത് പ്രകാരം നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസും അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-18 ക്വാറികൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന 9 കരിങ്കൽ ക്വാറി/സ്റ്റോൺ ക്രഷർ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര്	സംരംഭം
1	8	കെ കെ സുരേന്ദ്രൻ	കരിങ്കൽ ക്വാറി
2	9	കെ കെ സുരേന്ദ്രൻ	കരിങ്കൽ ക്വാറി
3	36	കെ എം മുഹമ്മദ് നസീർ	കരിങ്കൽ ക്വാറി
4	37	കെ എം മുഹമ്മദ് നസീർ	സ്റ്റോൺ ക്രഷർ
5	47	വി എസ് അസ്കർ	കരിങ്കൽ ക്വാറി
6	48	വി എസ് അസ്കർ	സ്റ്റോൺ ക്രഷർ

7	121	സണ്ണി സിറിയക്	കരിങ്കൽ ക്വാറി
8	125	അനസ് കെ ടി	ഉളിക്കൽ സ്റ്റോൺ ക്രഷർ
9	126	അനസ് കെ ടി	സ്റ്റോൺ ക്രഷർ

മേൽ പട്ടികയിലെ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഇവയിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന മെഷീനുകളുടെ പവർ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ, ഇവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കെട്ടിട നമ്പറുകൾ മുതലായവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഈ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് മെഷീൻ റണ്ണിങ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നും വ്യക്തമല്ല.

2. 15.03.2010 ലെ 78327/ആർ സി 3/2009/തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ക്വാറികൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ക്വാറികൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതിന് മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിൽ നിന്നുള്ള അനുമതി, റവന്യൂ വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള കൈവശാവകാശ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, മൈനിംഗ് ആൻഡ് ജിയോളജി വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള അനുമതി എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ 21.02.2014 ലെ ജി ഒ (എം എസ്) നം 02/14/ഇഎൻവിടി. നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്റ്റേറ്റ് എൻവയോൺമെന്റ് ഇംപാക്ട് അസെസ്സ്മെന്റ് അതോറിറ്റി/കേന്ദ്ര വനം പരിസ്ഥിതി മന്ത്രാലയം എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള പാരിസ്ഥിതികാനുമതിയും ആവശ്യമാണ്. എന്നാൽ ഇവയൊന്നും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 14/23.05.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ചുവടെ ചേർത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയിനത്തിൽ 2019-20 വർഷം കുടിശ്ശികയുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	കുടിശ്ശിക തുക
1	ജെസ്ബിൻ ജോർജ്ജ്	XII/39 U	34,740
2	ജെസ്ബിൻ ജോർജ്ജ്	XII/39 V	18,528
	ആകെ		53,268

മേൽ കുടിശ്ശിക 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിലും നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. മേൽ പരാമർശിച്ച വാടകക്കാരനിൽ നിന്ന് കുടിശിക തുക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് 16/23-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി കുടിശ്ശിക തുക ഈടാക്കുന്നതിനായി മട്ടന്നൂർ ജുഡീഷ്യൽ ഫസ്റ്റ് ക്ലാസ് മജിസ്ട്രേറ്റ് മുൻപാകെ എസ്.ടി.സി 379/2019 കേസ് ഫയൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികളുടെയും തുക അടവാക്കിയ ശേഷം ആയതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള തുക ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ജി.ഒ (എം.എസ്)318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 28.09.2013 ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ.എം.ഡി, ടെണ്ടർ ഫീ എന്നിവ ഓൺലൈൻ ആയി ഒടുക്കുന്നതിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇപ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ടതുമായ ടെണ്ടർ ഫീ ഇതുവരെയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2019-20ൽ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ₹6011 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുവരെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ എത്ര തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുണ്ട് എന്ന വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ലഭിക്കാനുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഐ.കെ.എം ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ - തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	4/20 ഐ.കെ.എം ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹107748 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹106875
ബിൽ നമ്പർ /തിയതി	19220652007300780968/06.11.2019

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ഐ.കെ.എം എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർക്ക് ₹106875 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	23/20 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി
അടങ്കൽ	₹312500 വികസന ഫണ്ട് ₹312500 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം ₹625000 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ആകെ : ₹12,50,000
ചെലവ്	₹312500 വികസന ഫണ്ട്
ബിൽ നമ്പർ /തിയതി	19220652008101039167/05.01.2020 ₹100000 19220652008101111918/22.01.2020 ₹212500

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി എന്ന പ്രോജക്ടിനുള്ള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ₹312500 എസ്.എൽ.ബി.പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ക്ഷീരസംഘം സൂക്ഷിച്ച കാലിത്തീറ്റ വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കാനും പ്രോജക്ടിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥ സംബന്ധിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കാനുമാവശ്യപ്പെട്ട് 18/24-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെന്ന ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറക്ക് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ ₹350000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	225/20 ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹1250000 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് ₹350000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വഹിതം ആകെ : ₹1600000
ചെലവ്	₹350000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വഹിതം
ചെക്ക് നമ്പർ /തിയതി	5783050/27-03-2020

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകാൻ കുടുംബശ്രീ മിഷനിൽ നിന്നും 29-09-2018 ലെ 126/എ3/2010/കെ.എസ്/കെ.എൻ.ആർ(9) നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ലഭിച്ച ₹1250000 യും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ ₹350000 ഉൾപ്പെടെ ₹1600000 ആണ് വകയിരുത്തിയത്. ₹350000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി മുകളിൽ കൊടുത്ത പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്നത് 2021 ഡിസംബറിൽ മാത്രമാണ്. മാത്രമല്ല ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 25.05.22ന് സെന്റർ സന്ദർശിച്ചപ്പോൾ സെന്റർ ഇത് വരെയായും തുറന്ന് പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് മനസ്സിലാക്കാൻ സാധിച്ചു. 2021-22 അധ്യയന വർഷത്തിൽ സെന്റർ തുറന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനുള്ള ഊർജ്ജിതമായ ശ്രമങ്ങൾ നടന്നു വരുന്നുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 12/21-05-22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ₹350000യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്-അക്കൗണ്ട് മാറി തുക അനുവദിച്ചു ₹15000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	123/20 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	₹400000 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ) ₹300000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹300000 (ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ആകെ : ₹1000000
ചെലവ്	₹384300 ബിൽനമ്പർ : 11/19-20/22-10-2019 ₹15700 ബിൽനമ്പർ : 15/19-20/12-3-2020 ₹300000 ചെക്ക് നമ്പർ : 2979232/10-3-2020 ആകെ : ₹700000

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിനായി 2019-20 വർഷം

₹700000 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ബാങ്ക് പാസ് ബുക്കിന്റെ പകർപ്പിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ അക്കൗണ്ട് നമ്പറും ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ അക്കൗണ്ട് നമ്പറും വ്യത്യസ്തമാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ളത്		ബില്ല് പ്രകാരമുള്ളത്		തുക ₹
		IFSC Code	അക്കൗണ്ട് നം	IFSC Code	അക്കൗണ്ട് നം	
1	ആൽബിൻ സെബാൻ സണ്ണി	ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല	ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല	SBIN0071118	67380898477 (ഫാത്തിമത്തുൾ ഫർസാനയുടെ അക്കൗണ്ട്)	3500
2	ജാനകി നടുക്കുന്നത്ത് കോളനി	SBIN0071118	38087965398	SBIN0071118	67339156560	11500

ഇതു സംബന്ധിച്ച് 22/24-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുക അർഹതപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താവിന് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹15000 യുടെ (3500+11500) ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, FHC	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, FHC
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	153/20 വയത്തൂർ ആരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ	144/20 എഫ് എച്ച് സി ക്ക് കട്ടിലും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹ 530000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം	₹ 183837 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം
ചെലവ്	₹ 52598 ബിൽ നമ്പർ : 3/19-20/5-4-2019	₹ 181700 ബിൽ നമ്പർ : 4/19-20/5-4-2019

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 153/20 പ്രകാരം വയത്തൂർ ആരോഗ്യ ഉപകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് ഷെൽഫ്, സെമി എക്സിക്യൂട്ടീവ് കംപ്യൂട്ടർ ടേബിൾ, സീനിയർ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ചെയർ, ബെഞ്ച് എന്നിവ റബ്കോ, തെക്കി ബസാർ, കണ്ണൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 144/20 പ്രകാരം എഫ് എച്ച് സി ക്ക് കട്ടിലും മറ്റ് ഉപകരണങ്ങളും ആർ ബി എം അസോസിയേറ്റ്സ് ചാലോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 23/24-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഉപകരണങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയ പരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല -കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ 2012 ഖണ്ഡിക 2112 ൽ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കരാറുകാരന്റേതല്ലാത്ത കാരണത്താൽ പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയാണെങ്കിൽ ദീർഘീകരണത്തിനുള്ള അപേക്ഷ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേന കാലാവധി തീരുന്നതിന് മുമ്പായി നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള അപേക്ഷകൾ ഫയലിലില്ല. ആയതിനാൽ കരാറുകാരുടെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയതെന്ന് വ്യക്തമാണ്. കരാറുകാരുടെ പിഴവ് മൂലം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ 25% വരെയുള്ള ദിവസത്തിന് 1% നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള കാലയളവിലേക്ക് 2% നിരക്കിലുമാണ് പിഴ ഈടാക്കേണ്ടത്. താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസിൽ പ്രവൃത്തി കാലയളവായി പറയുന്നത് 6 മാസമാണ്. എന്നാൽ കരാർ ഉൾപ്പെടെ മറ്റ് രേഖകളിലൊന്നും തന്നെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് പറഞ്ഞിട്ടില്ല. 6 മാസ കാലയളവിന് ശേഷമാണ് താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	167/20 കല്ലൻതോട് കോളനി റോഡ് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ
അടങ്കൽ	₹1200000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡ്
ചെലവ്	₹6,98,982 ബിൽ നമ്പർ:54/2018-19/25.09.2018 (പ്രൊജക്ട് നം163/19) ₹3,36,617 ബിൽ നമ്പർ : 77/19-20/28.09.2019 ആകെ : ₹1035599
കരാറുകാരന്റെ പേര്	രാജീവ് തോമസ് കെ
കരാർ തുക	₹1159453
കരാർ തീയതി	71/AE/LSGD/UKL/2017-18/31.03.2018
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	72/2017-18
കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	180 ദിവസം
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	31.03.2018
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട ദിവസം	30.09.2018 (കരാർ പ്രകാരം)
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	19.03.2019
വൈകിയ കാലയളവ്	171 ദിവസം

180 ദിവസം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കണക്കാക്കിയ മേൽ പ്രവൃത്തിയിൽ തക്കതായ കാരണമുണ്ടെങ്കിൽ ആകെ 90 ദിവസം മാത്രമാണ് പരമാവധി കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. എന്നാൽ കാലാവധി തീയതി കഴിഞ്ഞ് 171 ദിവസം കഴിഞ്ഞാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത്. പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ, അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18.08.2018ലെ എ.സി.3/223/ 2015/തസ്വഭവ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചുള്ള പിഴ ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് 10/23-5-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയത്. കരാറുകാരനിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- അധികം തുക അനുവദിച്ചു. ₹445000യുടെ ചെലവ്

നിരാകരിക്കുന്നു,₹660000 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെ വി ഇ ഒ വയത്തൂർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ ₹10,07,15,247 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ		വികസന ഫണ്ട്	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ തുക	ആകെ
1	67/19	അടങ്കൽ	5050000	0	3814800	5805600	80929600	95600000
		ചെലവ്	5050000	0	3814800	5805600	52670000	67340400
2	205/20 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	0	0	0	0	28259600	28259600
		ചെലവ്	0	0	0	0	454110	454110
3	245/20	അടങ്കൽ	1278518	11206107	10943900	17650000	0	41078525
		ചെലവ്	1260000	4365490	10943900	5850000	0	22419390
	ആകെ അടങ്കൽ		6328518	11206107	14758700	23455600	109189200	164938125
	ആകെ ചെലവ്		6310000	4365490	14758700	11655600	53124110	90213900

2. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ		വികസന ഫണ്ട് (SCP)	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ	ആകെ
1	68/19	അടങ്കൽ	200000	0	0	3400000	0	3600000
		ചെലവ്	120000	0	0	730000	0	850000
2	210/20 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	0	0	0	350000	0	350000
		ചെലവ്	0	0	0	350000	0	350000
	ആകെ അടങ്കൽ		200000	0	0	3750000	0	3950000
	ആകെ ചെലവ്		120000	0	0	1080000	0	1200000

3. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ		വികസന ഫണ്ട് (TSP)	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ തുക	ആകെ
1	70/19	അടങ്കൽ	800000	0	2501043	707850	4991107	9000000
		ചെലവ്	800000	0	2501043	707850	2645000	6653893
2	207/20	അടങ്കൽ	0	0	0	0	2346107	2346107
		ചെലവ്	0	0	0	0	0	0
3	244/20	അടങ്കൽ	646454	0	2600000	700000	0	3946454
		ചെലവ്	646454	0	1311000	690000	0	2647454

	ആകെ അടങ്കൽ	1446454	0	5101043	1407850	7337214	15292561
	ആകെ ചെലവ്	1446454	0	3812043	1397850	2645000	9301347

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ചെലവ് തുക ₹
1	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ വിഭാഗം	90213900
2	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം	12,00,000
3	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	9301347
	ആകെ	100715247

സ.ഉ (കൈ)നം.34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ലൈഫ് മാർഗ്ഗരേഖ, രണ്ടാം ഘട്ടം പ്രകാരം ജനറൽ, പട്ടിക ജാതി എന്നീ വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്ന ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹4,00,000യും പട്ടികവർഗ്ഗ സങ്കേതത്തിലെ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക ₹6,00,000യുമാണ്. മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ താഴെപറയും പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദനീയമായതിൽ കൂടുതൽ തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ വിഭാഗം) - ₹ 980000 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണ ഭോക്താ വിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക ₹/ ഫണ്ടിനം	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയ്യതി	അധികം അനു വദിച്ച തുക ₹	കുറിപ്പ്
1	അന്നമ്മ	KLGB0040525 40525100006798	40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833694/ 12-11-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/ 29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 823202/5-11-19		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 281/19-20/ 31-3-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
2	ബിജു ആന്റണി	KLGB0040443 40443101021444	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	വൗച്ചർ നമ്പർ 214/20-21/ 13-1-20		

			വിഹിതം	(സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
3	ദാക്ഷായണി	KLGB0040525 40525100007265	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	160000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 132/19-20/ 25-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		560000			
4	ഏലിയാമ്മ	FDRL0001173 11730100240539	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 152/19-20/ 28-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 219/19-20/ 13-1-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 254/19-20/24-2-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
5	ജോസ്	FDRL0001173 11730100245306	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	160000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/3-3-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 128/19-20/ 25-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		

	ആകെ		560000			
6	ജോസഫ് എം സി	FDRL0001173 11730100225449	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	120000	
			100000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833691/ 24-10-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			60000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 98/23-10-19		
	ആകെ		520000			
7	ജോസഫ്	SBIN0017063 20333486548	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			200000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/ 29-3-19		
			40000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/3-3-19		
			440000			
8	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി	SBIN0071118 67359034795	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	120000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/29-3-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/30-3-19		
	ആകെ		520000			
9	ലത കെ പി	FDRL0001173 11730100216026	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	50000	
			50000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/ 20-12-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 204/16-12-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		450000			

10	പദ്മിനി പികെ	KLGB0040430 40430100007308	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	60000	
			100000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 1833694/ 14-11-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 29-3-19		
	ആകെ		460000			
11	റെജി പി വി	KLGB0040525 40525100006344	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	50000	
			50000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/ 20-12-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/ 7-1-19		
			40000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/ 29-3-19		
	ആകെ		450000			
12	സജീവൻ	SBIN0071118 67279907911	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	20000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/ 7-1-19		
			220000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/ 29-3-19		
	ആകെ		420000			
13	വിഷ സി വി	KLGB0040443 40443100006749	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			160000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 42/19-20, 14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 265/19-20/26-2-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		

			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 136/19-20/25-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക)		
	ആകെ		440000			
14	യശോദ വി	KLGB0040525 40525100006703	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 111/19-20/25-10-19		
	ആകെ		440000			
	ആകെ				980000	

2. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം) - ₹ 1,25,000 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക്/ നമ്പർ/ തീയ്യതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക	കുറിപ്പ്
1	ശശി	KLGB0040443 40430100006049	160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800774/ 20-12-18	125000	
			125000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	31-12-18 വൗച്ചർ നമ്പർ ലഭ്യമല്ല.സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്കിൽ തുക ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.		
			80000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21801254/ 23-3-19		
			80000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21801255/ 23-3-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബിൽ നം 41/7-8-18		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നം 7/19-20 14-10-19		
	ആകെ		525000			
	ആകെ				1,25,000	

3. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം) - ₹30000 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ/ ബിൽ / ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയ്യതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക	കുറിപ്പ്
1	കമലാക്ഷി	SBIN00171118 37680658642	90000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800695/ 30-11-18	30000	
			120000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 183696/29-3-19		
			210000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 144/19-20/ 28-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			210000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 6/19-20/ 14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
	ആകെ		630000			
	ആകെ				30000	

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ ജനറൽ, പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗം എന്നീ മൂന്ന് വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ആകെ ₹1135000 (9,80,000+1,25,000+30,000) അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പട്ടികയിലെ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശ്രീ ജോസ് (₹160000), ശ്രീ. ജോസഫ് എം സി (₹120000), ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി (₹160000), ശ്രീമതി. ദാക്ഷായണി (₹160000), ശ്രീമതി പദ്മിനി (₹60000) എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കിയ തുകയായ ₹6,60,000 ലൈഫ് ലോൺ അക്കൗണ്ടായ 38067376838 ൽ 8-4-2019, 17-4-2019, 20-4-2019, 10-5-2019 എന്നീ തീയ്യതികളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ഇതിൽ ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടിക്ക് ₹120000 ആണ് അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും ₹160000 തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കിയ തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെയാണ് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അക്കൗണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 20-5-2019 ലെ ഭരണസമിതി യോഗത്തിലെ 58/19 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മാപ്പപേക്ഷയും അധികം നൽകിയ തുക കണ്ടെത്തി അക്കൗണ്ടിൽ തിരികെ നിക്ഷേപിച്ചതും പരിഗണിച്ച് അച്ചടക്ക നടപടി ഒഴിവാക്കുകയും ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ വിവരം അറിയിക്കുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികമായി അനുവദിച്ച ₹660000 കൂടാതെ മറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നുള്ള യാതൊരു വിധ പരിശോധനയും തുടർ അന്വേഷണവും നടത്താതിരുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. തിരിച്ചടച്ച ഈ തുക ചെക്ക് നമ്പർ 823199/22-5-2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിക്കായി 2018-19 മുതൽ 2019-20 വരെ കരാറിലേർപ്പെട്ട ആകെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കിയവരുടെ എണ്ണം, പൂർത്തിയാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം, നാളിതുവരെയായി പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ച തുക എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ.ഉ(കൈ)നം.34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 ലൈഫ് മാർഗ്ഗരേഖ രണ്ടാം ഘട്ടം പ്രകാരം പട്ടിക വർഗ്ഗ സങ്കേതത്തിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്കാണ് ₹600000 അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. മേൽ പട്ടികയിലെ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിലുൾപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടികവർഗ്ഗ സങ്കേതത്തിലുൾപ്പെടുന്നവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾ സൂചിപ്പിച്ച് 35/1-6-2-22 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അധികം അനുവദിച്ച തുകയിൽ ₹210000 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നുവെന്നും ₹305000 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് വന്നിരുന്നില്ലെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അക്കൗണ്ടിൽ അധിക തുക ക്രെഡിറ്റ് വന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ:

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
1	അന്നമ്മ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
2	ബിജു ആന്റണി	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
3	സജീവൻ	20000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
4	വിഷ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
5	യശോധ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
6	കമലാക്ഷി	30000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
	ആകെ	210000	

അക്കൗണ്ടിൽ അധിക തുക ക്രെഡിറ്റ് വന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ:

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	കുറിപ്പ്
1	ഏലിയാമ്മ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 245/19-20/24-2-20 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
2	ജോസഫ്	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
3	ലത കെ പി	50000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/30-12-18 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
4	റെജി പി വി	50000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/30-12-18 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക Return To Govt. Account എന്ന് സാംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
5	ശശി	125000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	31-12-2018ൽ ചെലവഴിച്ച തുക, വൗച്ചർ നമ്പർ ലഭ്യമല്ല. സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്കിൽ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
	ആകെ	305000		

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ മേൽ തുകയിൽ ₹305000 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാതെ ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. തുക ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് പര്യാപ്തമായ അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും

ട്രഷറി/ ബാങ്ക് ൽ നിന്നുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി അധികം അനുവദിച്ച ₹515000 (210000+305000) ൽ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച തുകയായ ₹445000യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശ്രീ.ജോസ് (₹160000), ശ്രീ. ജോസഫ് എം സി (₹120000), ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി (₹160000), ശ്രീമതി. ദാക്ഷായണി (₹160000), ശ്രീമതി പദ്മിനി (₹60000) എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി തുകയായ ₹660000 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലൈഫ് ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ (38067376838) 8-4-2019, 17-4-2019, 20-4-2019, 10-5-2019 എന്നീ തീയതികളിലായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് (ഇതിൽ ₹120000യാണ് അധികം അനുവദിച്ചതെങ്കിലും ₹160000 തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്). തിരികെ ഈടാക്കിയ തുകയായ ₹660000 ചെക്ക് നമ്പർ 823199/22-5-2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരും തുക അവരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹660000യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. 2018-19 വർഷം അധികമായി അനുവദിച്ച ₹70000യും തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 33/25.05.2022, 34/25.05.2022 & 35/01.06.2022).

ഭാഗം -2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയതിലെ അപാകതകൾ

തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ചുവടെ ചേർത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ 2019-20 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ ₹750 യുടെ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥാപനം	പേര്	തസ്തിക	2019-20 രണ്ടാം അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി	കുറവ് വന്ന തുക
എ കെ അസോസിയേറ്റ്സ് ഹാർഡ് വെയർ	ജിജോ ജോസഫ്	ലഭ്യമല്ല	60,000	450	600	150
സണ്ണി സിറിയക് ക്വാറി	സി എം സെബാസ്റ്റ്യൻ	മാനേജർ	45,000	300	450	150
	മോനച്ചൻ	സൂപ്പർ വൈസർ	45,000	300	450	150
	മനോജ്	ഹെൽപ്പർ	45,000	300	450	150
	ബാബു വി	മാനേജർ	45,000	300	450	150
					ആകെ	750

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (20/24.5.2022) മേൽ പട്ടികയിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് കുറവ് വന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന 750/- രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- അധികം തുക അനുവദിച്ചു. ₹445000യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു,₹660000 ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെ വി ഇ ഒ വയത്തൂർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ ₹10,07,15,247 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ		വികസന ഫണ്ട്	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ തുക	ആകെ
1	67/19	അടങ്കൽ	5050000	0	3814800	5805600	80929600	95600000
		ചെലവ്	5050000	0	3814800	5805600	52670000	67340400
2	205/20 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	0	0	0	0	28259600	28259600
		ചെലവ്	0	0	0	0	454110	454110
3	245/20	അടങ്കൽ	1278518	11206107	10943900	17650000	0	41078525
		ചെലവ്	1260000	4365490	10943900	5850000	0	22419390
	ആകെ അടങ്കൽ		6328518	11206107	14758700	23455600	109189200	164938125
	ആകെ ചെലവ്		6310000	4365490	14758700	11655600	53124110	90213900

2. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ		വികസന ഫണ്ട് (SCP)	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ	ആകെ
1	68/19	അടങ്കൽ	200000	0	0	3400000	0	3600000
		ചെലവ്	120000	0	0	730000	0	850000
2	210/20 (സ്പിൽ ഓവർ)	അടങ്കൽ	0	0	0	350000	0	350000
		ചെലവ്	0	0	0	350000	0	350000
	ആകെ അടങ്കൽ		200000	0	0	3750000	0	3950000
	ആകെ ചെലവ്		120000	0	0	1080000	0	1200000

3. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ		വികസന ഫണ്ട് (TSP)	സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ലോൺ തുക	ആകെ
1	70/19	അടങ്കൽ	800000	0	2501043	707850	4991107	9000000
		ചെലവ്	800000	0	2501043	707850	2645000	6653893

2	207/20	അടങ്കൽ	0	0	0	0	2346107	2346107
		ചെലവ്	0	0	0	0	0	0
3	244/20	അടങ്കൽ	646454	0	2600000	700000	0	3946454
		ചെലവ്	646454	0	1311000	690000	0	2647454
	ആകെ അടങ്കൽ		1446454	0	5101043	1407850	7337214	15292561
	ആകെ ചെലവ്		1446454	0	3812043	1397850	2645000	9301347

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്റ്റ്	ചെലവ് തുക ₹
1	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - ജനറൽ വിഭാഗം	90213900
2	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടികജാതി വിഭാഗം	12,00,000
3	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	9301347
	ആകെ	100715247

സ.ഉ (കൈ)നം.34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ലൈഫ് മാർഗ്ഗരേഖ, രണ്ടാം ഘട്ടം പ്രകാരം ജനറൽ, പട്ടിക ജാതി എന്നീ വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്ന ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹4,00,000യും പട്ടികവർഗ്ഗ സങ്കേതത്തിലെ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക ₹6,00,000യുമാണ്. മേൽ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കിയപ്പോൾ താഴെപറയും പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദനീയമായതിൽ കൂടുതൽ തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ വിഭാഗം) - ₹ 980000 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണ ഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക ₹/ ഫണ്ടിനം	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയ്യതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക ₹	കുറിപ്പ്
1	അന്നമ്മ	KLGB0040525 40525100006798	40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833694/ 12-11-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/ 29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 823202/5-11-19		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 281/19-20/ 31-3-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
2	ബിജു ആന്റണി	KLGB0040443 40443101021444	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			40000 വികസന	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		

			ഫണ്ട്			
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 214/20-21/ 13-1-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
3	ദാക്ഷായണി	KLGB0040525 40525100007265	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	160000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 132/19-20/ 25-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		560000			
4	ഏലിയാമ്മ	FDRL0001173 11730100240539	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 152/19-20/ 28-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 219/19-20/ 13-1-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 254/19-20/24-2-20 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		440000			
5	ജോസ്	FDRL0001173 11730100245306	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	160000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/3-3-19		
			40000	വൗച്ചർ നമ്പർ		

			സംസ്ഥാന വിഹിതം	128/19-20/ 25-10-19 (സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		560000			
6	ജോസഫ് എം സി	FDRL0001173 11730100225449	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	120000	
			100000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ചെക്ക് നമ്പർ 1833691/ 24-10-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823193/29-3-19		
			60000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 98/23-10-19		
	ആകെ		520000			
7	ജോസഫ്	SBIN0017063 20333486548	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			200000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/ 29-3-19		
			40000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/3-3-19		
			440000			
8	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി	SBIN0071118 67359034795	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	120000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/7-1-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/29-3-19		
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823197/30-3-19		
	ആകെ		520000			
9	ലത കെ പി	FDRL0001173 11730100216026	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	50000	
			50000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/ 20-12-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/7-1-19		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	വൗച്ചർ നമ്പർ 204/16-12-19 (സബ്സിഡിയറി		

			വിഹിതം	ക്യാഷ് ബുക്ക്)		
	ആകെ		450000			
10	പദ്മിനി പികെ	KLGB0040430 40430100007308	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	60000	
			100000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 1833694/ 14-11-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 29-3-19		
	ആകെ		460000			
11	റെജി പി വി	KLGB0040525 40525100006344	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	50000	
			50000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/ 20-12-18		
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823192/ 7-1-19		
			40000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/ 29-3-19		
	ആകെ		450000			
12	സജീവൻ	SBIN0071118 67279907911	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	20000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823191/ 7-1-19		
			220000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823194/ 29-3-19		
	ആകെ		420000			
13	വിഷ സി വി	KLGB0040443 40443100006749	40000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800558/ 26-10-18	40000	
			160000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/29-3-19		
			160000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 42/19-20, 14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 265/19-20/26-2-20 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		

			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 136/19-20/25-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക)		
	ആകെ		440000			
14	യശോദ വി	KLGB0040525 40525100006703	40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 36/28-7-18	40000	
			320000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 823195/ 29-3-19		
			40000 വികസന ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ 99/23-10-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 111/19-20/25-10-19		
	ആകെ		440000			
	ആകെ				980000	

2. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം) - ₹ 1,25,000 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ/ബിൽ/ ചെക്ക്/ നമ്പർ/ തീയ്യതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക	കുറിപ്പ്
1	ശശി	KLGB0040443 40430100006049	160000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800774/ 20-12-18	125000	
			125000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	31-12-18 വൗച്ചർ നമ്പർ ലഭ്യമല്ല.സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്കിൽ തുക ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.		
			80000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21801254/ 23-3-19		
			80000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21801255/ 23-3-19		
			40000 സംസ്ഥാന വിഹിതം	ബിൽ നം 41/7-8-18		
			40000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നം 7/19-20 14-10-19		
	ആകെ		525000			
	ആകെ				1,25,000	

3. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം) - ₹30000 അധികം നൽകി

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	IFSC / അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ/ ബിൽ / ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയ്യതി	അധികം അനുവദിച്ച തുക	കുറിപ്പ്
1	കമലാക്ഷി	SBIN00171118 37680658642	90000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800695/ 30-11-18	30000	
			120000 ലോൺ	ചെക്ക് നമ്പർ 183696/29-3-19		
			210000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 144/19-20/ 28-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
			210000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	വൗച്ചർ നമ്പർ 6/19-20/ 14-10-19 സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക്		
	ആകെ		630000			
	ആകെ				30000	

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ ജനറൽ, പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗം എന്നീ മൂന്ന് വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ആകെ ₹1135000 (9,80,000+1,25,000+30,000) അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പട്ടികയിലെ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശ്രീ ജോസ് (₹160000), ശ്രീ. ജോസഫ് എം സി (₹120000), ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി (₹160000), ശ്രീമതി. ദാക്ഷായണി (₹160000), ശ്രീമതി പദ്മിനി (₹60000) എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കിയ തുകയായ ₹6,60,000 ലൈഫ് ലോൺ അക്കൗണ്ടായ 38067376838 ൽ 8-4-2019, 17-4-2019, 20-4-2019, 10-5-2019 എന്നീ തീയ്യതികളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ഇതിൽ ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടിക്ക് ₹120000 ആണ് അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും ₹160000 തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കിയ തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെയാണ് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അക്കൗണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 20-5-2019 ലെ ഭരണസമിതി യോഗത്തിലെ 58/19 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മാപ്പപേക്ഷയും അധികം നൽകിയ തുക കണ്ടെത്തി അക്കൗണ്ടിൽ തിരികെ നിക്ഷേപിച്ചതും പരിഗണിച്ച് അച്ചടക്ക നടപടി ഒഴിവാക്കുകയും ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ വിവരം അറിയിക്കുന്നതിനും തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധികമായി അനുവദിച്ച ₹660000 കൂടാതെ മറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഇപ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നുള്ള യാതൊരു വിധ പരിശോധനയും തുടർ അന്വേഷണവും നടത്താതിരുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. തിരിച്ചടച്ച ഈ തുക ചെക്ക് നമ്പർ 823199/22-5-2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിക്കായി 2018-19 മുതൽ 2019-20 വരെ കരാറിലേർപ്പെട്ട ആകെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കിയവരുടെ എണ്ണം, പൂർത്തിയാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം, നാളിതുവരെയായി പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ച തുക എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ.ഉ(കൈ)നം.34/2018/തസ്വഭവ തീയതി 16-3-2018 ലൈഫ് മാർഗ്ഗരേഖ രണ്ടാം ഘട്ടം പ്രകാരം പട്ടിക വർഗ്ഗ സങ്കേതത്തിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്കാണ് ₹600000 അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. മേൽ പട്ടികയിലെ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിലുൾപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടികവർഗ്ഗ സങ്കേതത്തിലുൾപ്പെടുന്നവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾ സൂചിപ്പിച്ച് 35/1-6-2-22 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അധികം അനുവദിച്ച തുകയിൽ ₹210000 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നുവെന്നും ₹305000 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് വന്നിരുന്നില്ലെന്നുമാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അക്കൗണ്ടിൽ അധിക തുക ക്രെഡിറ്റ് വന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ:

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
1	അന്നമ്മ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
2	ബിജു ആന്റണി	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
3	സജീവൻ	20000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
4	വിഷ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
5	യശോധ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
6	കമലാക്ഷി	30000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു
	ആകെ	210000	

അക്കൗണ്ടിൽ അധിക തുക ക്രെഡിറ്റ് വന്നവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ:

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അധികം അനുവദിച്ച തുക	അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	കുറിപ്പ്
1	ഏലിയാമ്മ	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 245/19-20/24-2-20 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
2	ജോസഫ്	40000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് പകർപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
3	ലത കെ പി	50000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/30-12-18 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക
4	റെജി പി വി	50000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	വൗച്ചർ നമ്പർ 21800775/30-12-18 പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക Return To Govt. Account എന്ന് സാംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
5	ശശി	125000	തുക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	31-12-2018ൽ ചെലവഴിച്ച തുക, വൗച്ചർ നമ്പർ ലഭ്യമല്ല. സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്കിൽ തുകയുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
	ആകെ	305000		

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സബ്സിഡിയറി ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരം ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ മേൽ തുകയിൽ ₹305000 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാതെ ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. തുക ഏത് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് പര്യാപ്തമായ അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും

ട്രഷറി/ ബാങ്ക് ൽ നിന്നുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി അധികം അനുവദിച്ച ₹515000 (210000+305000) ൽ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച തുകയായ ₹445000യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശ്രീ.ജോസ് (₹160000), ശ്രീ. ജോസഫ് എം സി (₹120000), ശ്രീമതി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി (₹160000), ശ്രീമതി. ദാക്ഷായണി (₹160000), ശ്രീമതി പദ്മിനി (₹60000) എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി തുകയായ ₹660000 നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലൈഫ് ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ (38067376838) 8-4-2019, 17-4-2019, 20-4-2019, 10-5-2019 എന്നീ തീയതികളിലായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് (ഇതിൽ ₹120000യാണ് അധികം അനുവദിച്ചതെങ്കിലും ₹160000 തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്). തിരികെ ഈടാക്കിയ തുകയായ ₹660000 ചെക്ക് നമ്പർ 823199/22-5-2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരും തുക അവരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹660000യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. 2018-19 വർഷം അധികമായി അനുവദിച്ച ₹70000യും തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 33/25.05.2022, 34/25.05.2022 & 35/01.06.2022).

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ / തീയ്യതി
2019-20	16-5-2022	നം. കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ./സി.13/ 778/22. തീയതി: 27.06.2022.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നമ്പർ	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക ₹	തുക ലഭിച്ച വർഷം	പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ/പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
1	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	150000	2019-20	112/20 അമരവയൽ പാടശേഖര സമിതിക്ക് ടില്ലർ വാങ്ങൽ	150000	ഇല്ല
2	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	30000	2019-20	ഓന്നാം ക്ലാസ് ഒന്നാംതരമാക്കൽ	30000	ഇല്ല
3	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	300000	2019-20	123/20 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	300000	ഇല്ല
4	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	900000	2019-20	124/20 ക്ഷീരകർഷകർക്ക്	900000	ഇല്ല

				പാലിന് സബ്സിഡി		
5	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	60000	2019-20	139/20 അഗതി രഹിത കേരളം (ആശ്രയ) പദ്ധതി	60000	ഇല്ല
6	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1311000	2019-20	244/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി TSP	1311000	ഇല്ല
7	ഇരിട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	10943900	2019-20	245/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ	10943900	ഇല്ല
	ആകെ	13694900			13694900	
8	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	311440	2019-20	16/20 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	311440	ഇല്ല
9	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	250000	2019-20	18/20 കുരുമുളക് കൃഷി വികസനം	250000	ഇല്ല
10	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	10000	2019-20	116/20 ഓന്നാം ക്ലാസ് ഒന്നാംതരമാക്കൽ	10000	ഇല്ല
11	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	31158	2019-20	124/20 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	31158	ഇല്ല
12	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	40000	2019-20	139/20 അഗതി രഹിത കേരളം (ആശ്രയ) പദ്ധതി	40000	ഇല്ല
13	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	350000	2019-20	210/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി SCP	350000	ഇല്ല
14	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	350000	2019-20	ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന് ഉപകരണങ്ങൾ	350000	ഇല്ല
15	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	690000	2019-20	244/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി TSP	690000	ഇല്ല
16	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	5850000	2019-20	245/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ	5850000	ഇല്ല
	ആകെ	7882598			7882598	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. വായ്പയിനത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ₹55769110 യിൽ തൻവർഷം ₹3529411 തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പാ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി	GO. (MS) No.68/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ/ 18-5-2018	55769110	55769110	3529411	-	52239699

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

മുന്നിരിപ്പ്	ഇല്ല
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത്	50,00,000
ആകെ	50,00,000
തൻവർഷം പിൻവലിച്ചത്	ഇല്ല
വർഷാവസാനം നീക്കിയിരിപ്പ്	50,00,000

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	കാലാവധി	തുക
1	ഉളിക്കൽ സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് 002002019704/1-7-2019	1-7-2020	₹50,00,000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2.1	2016-17	അനുബന്ധം 3	വസ്തു നികുതി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2.2	2016-17	അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹	102281941
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹	100013974
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹	750
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹	445000
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹	365000

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക		ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്	
2-1(1-16)	750	-	ശ്രീ. ബാബു ജോസഫ്. വി, സെക്രട്ടറി
3-1(1-27)		445000	ശ്രീ.ജലാലുദ്ദീൻ.കെ.വി, വി.ഇ.ഒ, വയത്തൂർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
1-23	350000	ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ കല്യാടൻ,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-24	15000	ശ്രീമതി. ലളിത. എം, ICDS സൂപ്പർവൈസർ
1-27	660000	ശ്രീ.ജലാലുദ്ദീൻ.കെ.വി, വി.ഇ.ഒ, വയത്തൂർ
ആകെ	1025000	

സി. കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഡി. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം

നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര്	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. ബാബു ജോസഫ്. വി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി ഉളിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	വെളിയാങ്കൽ ഹൗസ്, കടത്തുംകടവ്, ഇരിട്ടി പി.ഒ., കണ്ണൂർ
ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ കല്യാടൻ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ഉളിക്കൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കല്യാടൻ ഹൌസ് പുന്നാട്-പി.ഒ, കണ്ണൂർ
ശ്രീമതി. ലളിത. എം. ICDS സൂപ്പർവൈസർ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ മയ്യിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സ്വസ്തി, പട്ടാന്നൂർ കണ്ണൂർ
ശ്രീ.ജലാലുദ്ദീൻ.കെ.വി, വി.ഇ.ഒ, വയത്തൂർ	വി.ഇ.ഒ, ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കട്ടേരി വീട്, മാലൂർ.പി.ഒ, കണ്ണൂർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നുമുള്ള ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2005-06	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 748/2019 തീയ്യതി 14-6-2019	1
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 748/2019 തീയ്യതി 14-6-2019	2
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 748/2019 തീയ്യതി 14-6-2019	6
2009-10	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 748/2019 തീയ്യതി 14-6-2019	1
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 748/2019 തീയ്യതി 14-6-2019	3
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 748/2019 തീയ്യതി 14-6-2019	11
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 748/2019 തീയ്യതി 14-6-2019	14
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 2130/2016 തീയ്യതി 12-2-2018	13
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 595/2018 തീയ്യതി 23-8-2018	12
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 970/2019 തീയ്യതി 5-9-2019	10

2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.14/ 204/2020തീയ്യതി30-6-2020	14

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 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-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 ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

Annex3-1

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2019 TO 31-3-2020

Code No.	Head Account	Schedule	Amount ₹
	Opening Balance		
	Bank Cash	RP-40(a) RP-40(a)	26480350 110381
	Receipts		
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1379350
140000000	Fees & User Charges	RP-4	904334
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	350165
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	55294718
171000000	Interest Earned	RP-9	323249
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	34944387
350000000	Other Liabilities	RP-36	1384165
Non operating			
180000000	Other Income	RP-10	76
311000000	Earmarked Fund	RP-29	58210
330000000	Secured Loans	RP-32	
340000000	Deposits Received	RP-34	1817208
350000000	Other Liabilities	RP-36	370391
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	5398088

460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	57600
Grand Total			128872672
Payments			
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4253890
220000000	Administrative Expenses	RP-12	750948
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1080575
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	4654493
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	38201492
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	2007422
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	RP-18	106875
254000000	Expen.of Transferrred Institutions & State Spon. Schems	RP-19	594120
255000000	Maintance Projects	RP-20	7189900
280000000	Prior Period Item	RP-26	-18162
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	2874839
350000000	Othes Liabilities	RP-36	7488926
Non Operating			
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	977
280000000	Prior Period Item	RP-26	0
3110000000	Earmarked Funds	RP-29	113500

340000000	Deposits Received	RP-34	1282074
350000000	Other Liabilities	RP-36	2640232
410000000	Fixed Assets	RP-38	18270123
420000000	Investments	RP-41	5000000
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	454110
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	3067640
	Closing Balance		
	Bank Cash	RP-40(b) RP-40(b)	28842430 16268
Grand Total			128872672

Annex3-2

INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2019 TO 31-3-2020

CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT ₹
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	6320059
130000000	Rental Income from Panchayat Properties	I-3	558868
140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	1376334
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	376165
160000000	Revenue Grants,Funds,Contributions&Compensations	I-6	163170032
171000000	Interest Earned	I-8	323249
180000000	Other Income	I-9	104945
A	Total Income		172229652
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	12317483

220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	925030
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1241735
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	977
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	I-14	5024652
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	89779267
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1897579
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	I-14(c)	564697
254000000	Expen.of Transferrred Institutions & State Spon. Schems	I-14(d)	31381520
255000000	Maintance Projects	I-14(e)	7189900
270000000	Provisions and Write off	I-16	14050
272000000	Depreciation	I-17(a)	11224737
B	Total Expenditure		161561627
C=A-B	Gross Surplus / Defict Income over Expenditure		10668025
D= 280000000	Prior Period Item	I-18	-55196011
E=C-D 290000000	Gross Surplus/Defict of Income over Expenditure after prior Period items. Transfer to Reserve Funds		65864036
	Net Balance being Surplus/Defict carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		

Annex3-3

BALANCE SHEET OF ULIKKAL GRAMA PANCHAYAT AS ON 31-3-2020

Code No	Description of Items	Schedule	Ammount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		

310000000	Panchayat Fund	B-1	28536555.3
311000000	Earmarked Funds	B-2	10276
312000000	Reserves	B-3	106822733
	Total Reserve & Surplus		135369564.3
	Grants, Contribution for specific purposes		
320000000	Grants, Funds,Contributions for specific purposes	B-4	11516462
	Total Grants,Contribution for specific purposes		11516462
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	52239699
	Total Loans		52239699
	Current Liabilities and Provision s		
340000000	Deposits Received	B-7	1359706
341000000	Deposit Works	B-8	0
350000000	Other Liabilities	B-9	1517603.7
	Total Current Liabilities and Provisions		202003035
	TOTAL LIABILITIES		
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	178784703
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-66133967
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	539700
	Total Fixed Assets		113190436
	Investments		

420000000	Investments	B-12	5000000
	Total Investments		5000000
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	362301
440000000	Pre-paid Expences	B-16	52239699
450000000	Cash and Bank balance	B-17	28858698
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2351901
	Total Current Assets,Loans and Advances		83812599
	TOTAL ASSETS		

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.