കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com

ഫോൺ : 0477-2252753

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-ALP-P.9/1068/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയതി: 29/09/2022
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 1,2,3 എന്നിവയിലെ 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, ആലപ്പുഴ.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA-ALP-P.9/1068/2022 തീയ്യതി: 29/09/2022

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-08-2021 മുതൽ 15-08-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 25 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 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)**
ആർ.രാജീവ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-08-2022	01-09-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
24-08-2022	01-09-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സുരേഷ്.എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി.എ.ഡി.ബീന, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.രഞ്ജു പ്രകാശ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.പ്രീത, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**

ശ്രീ.ബിനീഷ്.എച്ച്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ശോഭ.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.കാർത്തികേയൻ.വി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ഇന്ദു.ബി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.മുഹമ്മദ് ഷിയാസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.നീന ചന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സ്മിത ഷേണായ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി .ലീല ഡെന്നിസ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്‌പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.മനീഷ്.എം.എസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.സൽമോൻ.എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി .സഫീറ.എം.ഐ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി .റീന പദ്മനാഭൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി .ടി.കെ.മഞ്ജുള നാഥ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി .ശോഭ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 01-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 01-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 01-09-2022)	1-2
3	വാർഷിക കണക്ക് - അപാകതകൾ Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 01-09-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 01-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 01-09-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	1-6
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 22-09-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Preetha (Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: P. Sreedevi (Audit Officer, On 19-09-2022)	1-9
11	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Preetha (Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-10
12	മൊബൈൽ ടവർ വസ്തുനികുതി -കുടിശ്ശിക ഈടാക്കണം Written By: Preetha (Auditor, On 03-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-11
13	വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക Written By: Preetha (Auditor, On 03-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-12
14	സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല Written By: Preetha (Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-13
15	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ പരിശോധന Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 23-09-2022)	1-14
16	എച്ച്.എം നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ പരിശോധന Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-15
17	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റി- നാളിതുവരെ പണി തുടങ്ങിയിട്ടില്ല	1-16

	Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	
18	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ - അർഹതയില്ലാത്തവർക്കും ആനുകൂല്യം നൽകി Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-17
19	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം - അപാകതകൾ Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-18
20	എസ്.എസ്.എ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-19
21	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം , മരുന്ന് വാങ്ങൽ – അപാകതകൾ Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-20
22	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ(എസ്.സി) - കട്ടിൽ പൂർണ്ണമായും വിതരണം ചെയ്തില്ല Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-21
23	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ - അപാകതകൾ Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-22
24	ഐ.കെ.എം. വിഹിതം – വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-23
25	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും വാങ്ങൽ-മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-24
26	കോവിഡ് രോഗബാധയുടെ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പരിരക്ഷാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയില്ല Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-25
27	പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം,മോണിറ്ററിംഗ് - അപാകതകൾ Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-26
28	ടെണ്ടർഫാറവില - ലഭിക്കാനുള്ളത് 125570/- Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022)	1-27
29	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- മുരിക്കൽ നടപ്പാത – തെറ്റായി അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് അധികം നൽകാനിടയാകുന്നു Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 29-09-2022)	1- 28
30	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ് അധികം നൽകിയത് 18678/- Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	1-29
31	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ് അധികം നൽകിയത് 4310/- Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 22-09-2022)	1-30
32	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- ഇന്റർലോക്കിംഗ് ടൈലിന് മാർക്കറ്റ് നിരക്കിനേക്കാളും ഉയർന്ന വില അനുവദിക്കുന്നു. Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 29-09-2022)	1-31

33	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി ചെയ്തവൃക്ഷത്തൈനഴ്സറി നിർമ്മാണം - കൂടുതൽ മനുഷ്യദിനങ്ങൾ അനുവദിക്കുന്നു Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: Teenu Tom (Auditor, On 29-09-2022)	1-32
34	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം 3 വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022)	1-33
35	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- സെന്റ് മാർട്ടിൻ യു. പി സ്കൂൾ ചെറിയ തോട് നടപ്പാത- തെറ്റായി അളവു രേഖപ്പെടുത്തിയത് അധികം നൽകാനിടയാക്കി Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 29-09-2022)	1-34
36	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- കരുമാഞ്ചേരി മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും തെക്കോട്ട് നടപ്പാത - തെറ്റായി അളവു രേഖപ്പെടുത്തിയത് അധികം നൽകാനിടയാക്കി Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 29-09-2022)	1-35
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ് അധികം നൽകിയത് 18678/- Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	3-1
2	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ് അധികം നൽകിയത് 4310/- Written By: S.Suresh (Audit Officer (HG), On 03-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	3-2
3	പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം,മോണിറ്ററിംഗ് - അപാകതകൾ Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 03-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	3-3
4	കോവിഡ് രോഗബാധയുടെ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പരിരക്ഷാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ -ജി.എസ്.ടി.ഈടാക്കിയില്ല Written By: A.D.Beena (Asst. Audit Officer, On 12-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	3-4
	ഭാഗം 4	
1	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: P. Sreedevi (Audit Officer, On 22-09-2022)	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	4-6

7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം. Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	4-7
8	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022)	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Renju Prakash (Senior Grade Auditor, On 02-09-2022) Last Updated By: Rajeev R (Deputy Director, On 27-09-2022)	4-10
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 15.02.2021 ലെ 5ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. തുടർന്ന് 15.03.2022 തീയതിയിലെ 6ാം നമ്പർതീരുമാന പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ചു.പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം ആകെ വരവും ചെലവും യഥാക്രമം 21.08 കോടിയും 15.32 കോടിയുമാണ്.കൃത്യമായ കണക്കുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	31,08,00,616	29,92,45,835
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (ഇൻകം & എക്സ്പെണ്ടീച്ചർ പത്രിക)	15,16,41,594	15,32,31,464

പുതുക്കിയ ബജറ്റ്	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	21,08,00,616	21,29,33,835
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (ഇൻകം & എക്സ്പെണ്ടീച്ചർ പത്രിക)	15,16,41,594	15,32,31,464

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31. 7 .2022	07. 6. 22

1-2-1 വാർഷിക കണക്ക് - അപാകതകൾ

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ന്യൂനതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) 2021-22 വാർഷിക കണക്ക് B-18 പ്രകാരം Advance To Implementing Agencies-Deposit With Kerala Electricity Board 2094040/- നീക്കിയിരുപ്പ് ഉണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

2016-17	1450000
2017-18	453640
2019-20	95200
2020-21	95200
Total	2094040

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) വാർഷിക കണക്ക് B-4 പ്രകാരം,

Development Fund-CFC Grant-Tied - 2758193/-

Development Fund-CFC Grant-Un Tied - 718203/-

ആകെ ഈയിനത്തിൽ 3476396/-രൂപ നീക്കിയിരുപ്പ് ഉണ്ട്. നീക്കിയിരുപ്പ് തുക HDFC ,Eramalloor ബ്രാഞ്ചിലെ 50100279453626 നം.അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിൽക്കുന്നു.

3) 2021-22ലെ റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ RP-7 പ്രകാരം Development Fund(General) എന്നയിനത്തിൽ ചെലവ് 11156757/-രൂപയാണ്. ACR പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവ് 11203475/-രൂപയാണ്. വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കുക.

4) ACR പ്രകാരം Development Fund(T.S.P) ഇനത്തിൽ ചെലവ് 3000/-രൂപ. വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

5) വാർഷിക കണക്ക് B-7 പ്രകാരം Contractors Retention ഇനത്തിൽ 268137/-രൂപ നീക്കിയിരുപ്പ് ഉണ്ട്.വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

2013-14	76972
2014-15	18856

2015-16	28089
2017-18	37125
2019-20	28378
2020-21	43966
2021-22	34751
Total	268137

3 വർഷത്തിൽ അധികമായിട്ടും അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിൽക്കുന്ന തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കുട്ടിയിട്ടില്ല.

6)വസ്തുനികുതി രജിസ്റ്ററിൽ DCB തയ്യാറാക്കിയതും,വാർഷിക കണക്കും സഞ്ചയ റിപ്പോർട്ടും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7) സ്ഥാപനനികുതി രജിസ്റ്ററിൽ DCB തയ്യാറാക്കിയതും,വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

8) തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്ററിൽ DCB തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

9) Rent രജിസ്റ്ററിൽ DCB തയ്യാറാക്കിയതും,വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

10) ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ (പേജ് 73,74) കെ.സി.ഷെറീഫ, സോമസുന്ദരം, ഉണ്ണികൃഷ്ണമേനോൻ, അസ്ഗർ, ലിജു അരവിന്ദ്, ചന്ദ്രൻ.ജി, സുബ്രമണ്യൻ, ജോയ്.കെ.ജോർജ്, എന്നിവരിൽ നിന്നും ഫീസ് ഈടാക്കിയ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ലൈസൻസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മറ്റ് വിവരങ്ങൾ(വാർഡ് നം, കെട്ടിട നം,ഏതാവശ്യം,അപേക്ഷ ലഭിച്ച തീയതി) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

11) വാർഷിക കണക്ക് B-15 പ്രകാരം Receivables Towards Market Receipts(Arrears) 49667/- രൂപ നിലനിൽക്കുന്നു. തുക ഇതുവരെയും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല.

12) 2020-21 വാർഷിക കണക്ക് I-3 പ്രകാരം Lease Of Land ഇനത്തിലെ വരവ് 68579/-രൂപ. എന്നാൽ 2021-22 വാർഷിക കണക്ക് I-3 പ്രകാരം Lease Of Land ഇനത്തിലെ വരവ് 32015/-രൂപ. 2021-22 ൽ കുറവ് വന്നു.

13) വാർഷിക കണക്ക് B-18 പ്രകാരം Advance To Implementing Agencies-Deposit With PWD 144909/- നീക്കിയിരുപ്പ് ഉണ്ട്.പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	16741069
വരവ്	64921253
ആകെ	81662322
ചെലവ്	65674677
നീക്കിയിരിപ്പ്	15987645

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		11565236	11565236	11203475	361761
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		8560498	8560498	6770949	1789549
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		3000	3000	3000	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		4932000	4932000	1614981	3317019

മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		5478931	5478931	3911909	1567022
സി.എഫ്.സി.Basic		4680293	4680293	3530670	431420 (ലാപ്സായി) 718203/-രൂപCFC Bank Account-ൽ നിലനില്ക്കുന്നുണ്ട്.
Tied		5594608	5594608	2420865	415550 (ലാപ്സായി) 2758193/-രൂപCFC Bank Account-ൽ നിലനില്ക്കുന്നുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് എണ്ണം	നടപ്പാക്കാത്തവ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
2021-22	155	9,62,91,245	92	4,65,27,844	58	5	59.35

1-6 തൊഴിലുറപ്പപദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	21145	666528	687673	686564	1109
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	00	40276436	40276436	40276436	
ആകെ	21145	40942964	40964109	40963000	1109

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതി യുടെ പേര്	2021-22	
	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെഎണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	153440	62
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6177300	11
വിധവാപെൻ ഷൻ	11554200	38
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	25438600	225
വികലാംഗപെൻഷൻ	4175000	7
അവിവാഹിതരായ 50 വയസ്സിനുമുകളിൽ പ്രായമായ വനിത	1329000	6

കൾക്കുള്ള ധനസഹായം		
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	90000	3

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25.8.2022 ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 10491/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ നേരിട്ട് സെക്ഷനിലേക്ക് കൊടുക്കുന്ന രീതിയാണ് തുടരുന്നത്. തപാലുകളുടെ തീർപ്പാക്കൽ വിവരം കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

2.സ്ഥാപനത്തിലെ പണം സൂക്ഷിപ്പിന് ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് ഇല്ല.

3.സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ആകെ സ്റ്റോക്ക് വിവരം, വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമല്ല. വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് ബാലൻസ് ഓഫീസ് മേധാവി പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

4.ഭരണസമിതി കൈക്കൊള്ളുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി ഒരു വാച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5.ആസ്തികൾക്ക് ഇൻഷുറൻസ് പരിരക്ഷ നൽകുന്നില്ല. കാലഹരണപ്പെട്ടതും പ്രവർത്തന രഹിതവുമായ ആസ്തികൾക്ക് പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആസ്തികൾ കൈയൊഴിയുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങളൊന്നുംതന്നെ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

6.തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1994 ലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 205, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാട് നടത്തുന്ന ഓരോ കമ്പനിയുടെയും പൊതുവോ സ്വകാര്യമായതോ ആയ ഏതെങ്കിലും തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെടുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനം/വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ചട്ടങ്ങളിൽ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം അവരുടെ ആദായം അല്ലെങ്കിൽ വിറ്റുവരവ് ആസ്പദമാക്കി ഓരോ അർദ്ധവർഷവും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകളും റിട്ടേണുകളും പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും

1.തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പേരു വിവരം	അർദ്ധവർഷം
1	കൃഷി ഭവൻ,കോടംതുരുത്ത്	1
2	ധനലക്ഷ്മി ബാങ്ക്,കുത്തിയതോട്	2
3	കാനറ ബാങ്ക്	1
4	മുത്തൂറ്റ് ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ്	1

5	കരുമാഞ്ചേരി ഫിനാൻസിയേഴ്സ്	2
6	അമാൽഗം ന്യൂട്രിയൻസ്	1&2
7	പി .സി.ഷാ (കോൺട്രാക്ട്)	1&2
8	കരാർ സ്റ്റാഫ്(പഞ്ചായത്ത്)	1&2
9	പി എച്ച് സി, കോടംതുരുത്ത്	2
10	ഡയറി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി.	2
11	ESSCB, കുത്തിയതോട്	2

2. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന അംഗീകൃത കരാറുകാർ, റേഷൻ വ്യാപാരികൾ എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

3.സ്ഥാപന നികുതി

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപനനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം	സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
1	കെ എസ് എഫ് ഇ,കുത്തിയതോട്	2
2	കെ എസ് ഇ ബി,കുത്തിയതോട്	1&2
3	ഡയറി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി.	2
4	റൂറൽ ഹൗസിംഗ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി.	2
5	കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	2
6	അമാൽഗം ന്യൂട്രിയൻസ്	2
7	ESSCB,കുത്തിയതോട്	2
8	കാനറ ബാങ്ക്	1&2
9	എസ് ബി ഐ ,കുത്തിയതോട്	1&2
10	എഴുപുന്ന് തെക്ക് ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘം	1&2

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.10/30.8.2022) നൽകിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മൊബൈൽ ടവർ വസ്തുനികുതി -കുടിശ്ശിക ഈടാക്കണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റിലയൻസ് കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻസ് ലിമിറ്റഡ് മൊബൈൽ ടവറിന്റെ 2020-21മുതൽ 2021-22 വരെയുള്ള വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക 15120/-ഈടാക്കാനുണ്ട്. ആയതിന് R.R ഫയൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം-11/27.08.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക

വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയുലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മാവേലി സ്റ്റോറിന്റെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാടക 28068/-രൂപ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആരാഞ്ഞു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.12/തീ.30.8.22)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കുടിശിക മുഴുവൻ പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തനതു ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വിവരം ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-13 സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ സേവന ഡേറ്റ ബേസിലെ ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരവും 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മരണങ്ങളിൽ ആധാർ നമ്പർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളവരുടെ വിവരവും ഒത്തുനോക്കിയതിൽ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുവഴി പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നവരുടെ മരണശേഷം ക്ഷേമപെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യ്പ്പെടുന്നില്ല എന്നു കാണുന്നു . ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടാൽ തൊട്ടടുത്ത മാസം തന്നെ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യേണ്ടതാണെങ്കിലും നാളിതുവരെ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തവരുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്/വിലാസം	പെൻഷൻ തരം/ഐഡി	മരിച്ച/രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തീയതി/	അനർഹമായ കാലയളവ്/തുക	തിരികെ ഒടുക്കേണ്ട തുക
1	ദാമോദരൻ മാവുങ്കൽത്തറ	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ 819410828827	09.9.2021/ 13.10.2021	10/2021 മുതൽ 8/2022-വരെയുള്ള 6600/- രൂപ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു (എസ്.ബി.ഐ)	6600/-
2	പങ്കജാക്ഷി കുമാരൻ നികർത്തിൽ	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ 886032694197	24.9.2021/ 13.10.2021	10/2021 മുതൽ 8/2022 വരെയുള്ള 17600/- രൂപ അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു. (കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക്)	17600/-
3	ആന്റണി	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ 277012153420	24.10.2021/ 5.11.2021	11/2021 മുതൽ 8/2022 വരെയുള്ള16000/- രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു (എസ്.ബി.ഐ)	16000/-
4	കാർത്തി	973774859574	27.10.21/ 23.11.21	11/2021 മുതൽ 1/2022 വരെയുള്ള 4800/- രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു. (എസ്.ബി.ഐ)	4800/-
5	കാർത്ത്യയനി	782461884099	23.10.21/ 1/12/21	11/2021 മുതൽ 8/2022 വരെയുള്ള 16000/- രൂപ അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു (എസ്.ബി.ഐ)	16000/-

6	റെജി	വിധവ പെൻഷൻ 453607686983	4.11.21/ 14.12.21	12/2021 മുതൽ 8/2022 വരെയുള്ള14400/-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച (എസ്.ബി.ഐ)	14400/-
7	റോമൻ തോമസ്	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ 473868263474	7.12.21/ 01.01.22	1/2022 മുതൽ 4/2022 വരെയുള്ള 6400/-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച (എസ്.ബി.ഐ)	6400/-
8	വക്കച്ചൻ	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ 948016545949	18.1.22/ 5.2.22	2/2022മുതൽ 4/2022 വരെയുള്ള4800/-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക്)	4800/-
9	മറിയാമ്മ	വിധവ പെൻഷൻ 838028323571	30.01.22/ 5.02.22	2/2022മുതൽ 4/2022 വരെയുള്ള4800/-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ	4800/-
10	ഭവാനി	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ 396712344743	12.7.21/ 18.8.21	3/2021മുതൽ 8/2022 വരെയുള്ള8000/-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ)	8000/-
11	കൃഷ്ണൻക്കുട്ടിപണിക്കർ	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ 244362171319	12.6.21/ 29.6.21	7/2021മുതൽ 8/2021വരെയുള്ള3200 /-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ	3200/-
12	തങ്ക	വികലാംഗ പെൻഷൻ 990374199161	26.4.21/ 29.6.21	5/2021മുതൽ 1/2022വരെയുള്ള14400 /രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ)	14400/-
13	ആന്റണി	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ 608207428279	27.621/ 23.7.21	7/2021മുതൽ 8/2021വരെയുള്ള3200 /രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ)	3200/-
14	മേരി	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ 510860332692	29.10.20/ 10.8.21	11/2020മുതൽ 8/2021വരെയുള്ള15300 /-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ)	15300/-
15	മേരി	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ 937879918709	23.7.21/ 17.8.21	8/2021ലെ 1600/-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ)	1600/-
16	ആന്റണി റ്റി സി	332041267333	9.8.20/ 9.9.20	9/2020മുതൽ 2/2021വരെയുള്ള8600 /-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ	8600/-
17	സരസ്വതിയമ്മ	വിധവ പെൻഷൻ 710029820571	22.6.21/ 10.9.21	7/2020മുതൽ 8/2021വരെയുള്ള3200 /-രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(കാനറാ)	3200/-
18	ശിവദാസൻ	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ 263529414922	4.9.21/ 17.9.21	10/2021മുതൽ 8/2022വരെയുള്ള6600 /--രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(എസ്.ബി.ഐ)	6600/-
19	പി സി മേഴ്സി	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ 543763867354	21.9.21/- 11.10.21	10/2021ലെ 1600/- -രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക്)	1600/-
20	വൽസല ജി പൈ	ഇന്ദിര ഗാന്ധി ദേശീയ	18.09.21/ 11.10.21	10/2021മുതൽ 6/2022വരെയുള്ള14400 /രൂപഅക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു(	14400/-

		വിധവ പെൻഷൻ 543545298104		എസ്.ബി.ഐ)	

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നവരുടെ പെൻഷൻ അന്വേഷണ വിധേയമായി സസ്പെൻഡ് ചെയ്യേണ്ടതും അനർഹമായ കാലയളവിലേക്ക് നൽകിയ തുക അനന്തരാവകാശികൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ പരിശോധന

1.പ്രോജക്റ്റ് നം. - 41/21-22

തുക – 3,75,000/- (ബിൽ നം - 6/21-22/ 19.03.2022)

കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം പദ്ധതിക്കായി 2021-22 വർഷം 3,75,000/- രൂപ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി പ്രോഗ്രം അസി.ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നും പ്രോജക്റ്റിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥയും അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് അറിയിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 6 /29.08.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ , 3,75,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2. പ്രോജക്റ്റ് നം. - 40 /21-22

തുക – 91,665/- (ബിൽ നം - 2/21-22/ 18.01.2022 തുക - 53865/-

7/21-22/ 22.03.2022 തുക - 37800/-)

കറവ പശുക്കൾക്ക് ധാതുലവണ മിശ്രിതം ഒരു കി. ഗ്രാമിന് 105/- രൂപ വില വരുന്ന 873 കി . ഗ്രാം. കർണ്ണാടക ആന്റി ബയോട്ടിക്സ് ആന്റ് ഫാർമസ്യൂട്ടിക്കൽസ് ലിമി. എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിതരണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം783 കി . ഗ്രാം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് . 90 കി . ഗ്രാം വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 6/ 29.08.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ , 9,450/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 എച്ച്.എം നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ പരിശോധന

പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ്

പ്രോജക്റ്റ് നം . - 32 /22

അടങ്കൽ - 5,00,000/- (എസ് . സി. പി)

ചെലവ് - 4,90,000/-
(ബിൽ നം.01/ 2021-22 / 28.01.2022- 35000/-രൂപ ,

03 / 2021-22 / 28.01.2022- 3,10,000/- രൂപ ,

04 2021-22 / 28.01.2022- 1,45,000/- രൂപ)

എച്ച് . എം നിർവഹണം നടത്തിയ പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മെറിറ്റോറിയസ് സ്കോളർഷിപ്പ് എന്ന പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഉള്ള രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് , മേൽവിലാസം	അപാകത
ആദിത്യ ബൈജു, കൊട്ടാത്തുകോളനി എഴപ്പുന്ന സൌത്ത്	ഫയലിൽ , ടി കുട്ടി തനിക്ക് പണം ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ, ടിയാളുടെ അക്കൌണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രഷറി ബിൽ (നം. 03/ 21-22 /18.02.2022) മുഖാന്തിരം മാറി നല്കിയ തുകയുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.
ശ്രീലക്ഷ്മി സി ഡി, ചാലിത്തറ നികർത്ത് കുത്തിയതോട്	ടി കുട്ടി വിദ്യാഭ്യാസം ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും (മഹാരാജാസ് കോളേജ് , എറണാകുളം) ലഭ്യമാക്കിയ സാക്ഷ്യപ്പത്രത്തിൽ രണ്ടാം വർഷ ബി എ ഇക്കണോമിക്സിന് പഠിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയത് തിരുത്തി ഒന്നാം വർഷ എം എ ഇക്കണോമിക്സിന് പഠിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തി 30,000 /- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ, 2021-22 വർഷത്തെ പഠനം തെളിയിക്കുന്ന തിരുത്തില്ലാത്ത സാക്ഷ്യപ്പത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
വിവേക് പി മുരിക്കങ്കൽ കോടംതുരുത്ത്	ടി കുട്ടി വിദ്യാഭ്യാസം ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ സാക്ഷ്യപ്പത്രത്തിൽ (ഗവ. ഇൻഡസ്ട്രിയൽ ട്രേയിനിംഗ് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് , കളമശ്ശേരി) ടിയാൾ ഇലക്ട്രോണിക്സ് മെക്കാനിക്കൽ ട്രേഡിന്റെ ട്രെയ്നി എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. (ബിൽ നം. 03/ 21-22 /18.02.2022)

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.5 / 29.08.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ കൃത്യമായി ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടി ആളുകൾക്ക് നല്കിയ തുക (65,000/-രൂപ) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റി- നാളിതുവരെ പണി തുടങ്ങിയിട്ടില്ല

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണത്തിൽ 2017-18 ,2018-19 , 2021-22 ൽ വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായി കരാർ വെയ്ക്കുകയും 40000/- രൂപ വീതം മുൻകൂറായി കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി വീടുനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
139/19	ശ്രീമതി. സീമ രജിമോൻ	40000
35/19	ശ്രീമതി. ഹേമലത, കുരുടാരിക്കളത്തിൽ	40000
21/19	ശ്രീമതി.ഫിലോമിന ക്ളീറ്റസ്, കൊടിയനാട്ട്	40000
215/18	ശ്രീമതി. രമണി , പഴങ്ങാട്ട് നികർത്ത്	40000
120/ 22	ശ്രീമതി. വത്സല സിദ്ധാർത്ഥൻ , കരിത്തറ	40000

കരാർ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം കരാർ തീയതി മുതൽ 6 മാസത്തിനകം ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ടി ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ അടുത്ത ഗഡു ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടും ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവർത്തി ചെയ്യുന്നുണ്ട് എന്നുറപ്പാക്കുവാനും അല്ലാത്ത പക്ഷം കരാറിലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുക 12% പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 7 / 29.08.2022) പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളെ വിവരമറിയിച്ചിട്ടുള്ളതായി മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ - അർഹതയില്ലാത്തവർക്കും ആനുകൂല്യം നൽകി

പ്രോജക്ട് നം - S0014/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 250000/-

ചെലവ് വിവരം

ബിൽ നം.17/21-22/10.01.22 തുക.194840/-

ബിൽ നം.24/21-22/ 16.03.22 തുക.51599/-

തുക ആലപ്പുഴ സിഡ്കോയ്ക്ക് നൽകി. സിഡ്കോയിൽ നിന്നും കട്ടിൽ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

(1)

Invoice No/date	Item	Unit Price	Qty	Gross Value
ALPY/21-22 /98/27.12.21	Wooden Single Cot	3669.31	45	165118.95
CGST 18%				14860.71
SGST 18%				14860.71
Round Off				-0.37
Grand Total				194840

(2)

Invoice No/date	Item	Unit Price	Qty	Gross Value
ALPY/21-22/ 208/11.03.22	Wooden Single Cot	3644	12	43728

CGST 18%	3935.52
SGST 18%	3935.52
Round Off	-0.04
Grand Total	51599

പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1)വിതരണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം,മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള 57 കട്ടിലുകളിൽ 52 എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 5കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) കട്ടിൽ കൈപ്പറ്റിയ 52 ഗുണഭോക്താക്കളും അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടില്ല.

3) കട്ടിൽ കൈപ്പറ്റിയ 52 ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹാജരാക്കിയ രേഖകളിൽ അപാകതകളുള്ളവരുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(1)

ക്രമ നം	പേര്,മേൽവിലാസം	വാർഡ്	അപാകത
1	ബാബു കണ്ടമംഗലത്തുതറ	13	60 വയസ് തികഞ്ഞിട്ടില്ല

(2)

ക്രമ നം	പേര്,മേൽവിലാസം	വാർഡ്	അപാകത
1	പീറ്റർ തൊട്ടേക്കാട്	15	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല
2	ലക്ഷ്മി പുതുശ്ശേരിവെളി കോളനി	3	
3	മേരി കുട്ടത്തിപ്പറമ്പിൽ	12	
4	സുമ കൈതറ	10	1)ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല 2)അപേക്ഷ,അനുബന്ധരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
5	കമലാക്ഷിയമ്മ കളത്തിൽ	10	
6	ഓമന കണ്ടത്തിൽ	1	
7	കമലാക്ഷി ഇല്ലിക്കൽനികർത്ത്	14	

(3)

ക്രമ നം	പേര്,മേൽവിലാസം	വാർഡ്	അപാകത
1	ഗോമതിയമ്മ ചെമ്പാടിപ്പറമ്പ്	5	അപേക്ഷ,അനുബന്ധരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
2	യശോദ രാമശ്ശേരി	8	
3	ക്ലാരമ്മ മറ്റത്തിൽച്ചിറ	8	

4	വൽസമ്മ മുരിക്കൽ	11	

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 19/ 01.09.22)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.246439/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.വിതരണം ചെയ്യാത്ത 5കട്ടിലുകൾ അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം - S0012/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - അനുപൂരക പോഷകാഹാരം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 1204500/-

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 1000000/-

ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 100000/-

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 100000/-

ആകെ അടങ്കൽ - 2404500/-

ചെലവ് വിവരം

വികസനഫണ്ട് - 1197780/-

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 550670/-

ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 100000/-

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 100000/-

ആകെ ചെലവ് - 1948450/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകളിൽ അപാകതയുള്ളവയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ചെക്ക്നം.049887/14.02.22 തുക.150608/-(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

150608/-രൂപ Kerala State Civil Supplies Corporation Ltd, കോടംതുരുത്ത് ഡിപ്പോയുടെ 16270200000553 നം.അക്കൗണ്ടിൽ നൽകി. ആയതിന്

22.12.21 ലെ 21955 നം.ബില്ലിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

Commodity	Qty	Rate	Tax%	Ratew Tax	Sale Value
Aval Matta	68kg	79.20	0	79.20	5385.60
Royal Rich Coconut Oil1ltr	126	184.70	5	193.94	24436.44
Marayur Jaggery 1kg	307	71.02	0	71.02	21803.14
Fried Groundnut 1k	138	200.02	12	224.02	30914.76
Broken Wheat 1kg	1870	34.67	5	36.40	68068
					150607.94

മേൽ ബില്ല് പ്രകാരമുള്ള സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തിട്ടില്ല, അങ്കണവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 9/ 30.08.22), സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കി. സാധനങ്ങൾ ലഭ്യമാകുമ്പോൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ചേർക്കുകയും ആയത് അങ്കണവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്ത് വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-19 എസ്.എസ്.എ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം - S0031/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - എസ്.എസ്.എ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 400000/-

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം എസ്.എസ്.എ. സ്റ്റേറ്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസറുടെ ,സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളയുടെ സിംഗിൾ നോഡൽ അക്കൗണ്ടായ കാനറ ബാങ്ക് തിരുവനന്തപുരം കന്റോൺമെന്റ് ശാഖയിലെ 0819101104302 നം. അക്കൗണ്ടിൽ 400000/-രൂപ നൽകി.(ബിൽനം.23/21-22/24.08.21തുക.400000/-)എന്നാൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 8/ 29.08.22)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക 400000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗരേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം , മരുന്ന് വാങ്ങൽ – അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം - S 0062/22

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം - മരുന്ന് വാങ്ങൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)

വകയിരുത്തൽ

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) -25000/-

ചെലവ് വിവരം

ബിൽ നം.1/21-22/27.07.21 തുക.25000/-

ഹോംകോ, പാതിരപ്പള്ളിയുടെ 16.05.21 ലെ PF- 45 നം. പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം Arsenicum Album 30 എന്ന മരുന്നിനായി 25000/- രൂപ നൽകി. എന്നാൽ നാളിതുവരെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.4 തീയതി. 26.08.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.25000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി,ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ(എസ്.സി) - കട്ടിൽ പൂർണ്ണമായും വിതരണം ചെയ്തില്ല

പ്രോജക്ട് നം - S0019/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ(എസ്.സി)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) - 250000/-

ചെലവ് വിവരം

ബിൽ നം.16/21-22/10.01.22 തുക.129894/-

ബിൽ നം.23/21-22/16.03.22 തുക.85998/-

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ എന്ന മേൽ പ്രോജക്ടിൽ, മതിയായ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇല്ലാതെ 50 കട്ടിലുകൾ വാങ്ങി. 39 പേർക്ക് വിതരണം ചെയ്തു. ആയതിൽ തന്നെ പൂർണ്ണമായും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയ ഗുണഭോക്താക്കാൾ 17പേർ മാത്രമാണ്. 50 കട്ടിലുകളുടെ വിലയായ 215892/-രൂപ ആലപ്പുഴ സിഡ്കോയ്ക്ക് നൽകി. സിഡ്കോയിൽ നിന്നും കട്ടിൽ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

(1)

Invoice No/date	Item	Unit Price	Qty	Gross Value
ALPY/21-22 /97/27.12.21	Wooden Single Cot	3669.31	30	110079.30
CGST 18%				9907.14

SGST 18%	9907.14
Round Off	0.42
Grand Total	129894

(2)

<table>
<tr><th>Invoice No/date</th><th>Item</th><th>Unit Price</th><th>Qty</th><th>Gross Value</th></tr>
<tr><td>ALPY/21-22 /202/09.03.22</td><td>Wooden Single Cot</td><td>3644</td><td>20</td><td>72880</td></tr>
<tr><td colspan="4">CGST 18%</td><td>6559.20</td></tr>
<tr><td colspan="4">SGST 18%</td><td>6559.20</td></tr>
<tr><td colspan="4">Round Off</td><td>-0.40</td></tr>
<tr><td colspan="4">Grand Total</td><td>85998</td></tr>
</table>

പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1)വിതരണ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം,മേൽ ബില്ല് പ്രകാരമുള്ള 50 കട്ടിലുകളിൽ 39 എണ്ണം മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 11കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) കട്ടിൽ കൈപ്പറ്റിയ 39 ഗുണഭോക്താക്കളും അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടില്ല.

3) കട്ടിൽ കൈപ്പറ്റിയ 39 ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹാജരാക്കിയ രേഖകളിൽ അപാകതകളുള്ളതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(1)

<table>
<tr><th>ക്രമ നം</th><th>പേര്,മേൽവിലാസം</th><th>വാർഡ്</th><th>അപാകത</th></tr>
<tr><td>1</td><td>കൊച്ചുപെണ്ണ് മഞ്ഞാടിത്തറ</td><td>6</td><td rowspan="10">പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.</td></tr>
<tr><td>2</td><td>അമ്മിണി ചന്ദ്രൻ ചക്കളത്ത്</td><td>14</td></tr>
<tr><td>3</td><td>ശാന്ത ശശിധരൻ മാറേക്കാട്ടിൽ</td><td>14</td></tr>
<tr><td>4</td><td>ലീലാമ്മ ശങ്കരൻ ശരത് നിവാസ്</td><td>9</td></tr>
<tr><td>5</td><td>കൽപന ഷൈജു കോട്ടാത്തുകോളനി</td><td>3</td></tr>
<tr><td>6</td><td>രവി കണ്ടത്തുംതറ</td><td>15</td></tr>
<tr><td>7</td><td>മദനൻ കൊടിത്തറ</td><td>15</td></tr>
<tr><td>8</td><td>മാധവൻ പുതിയാപറമ്പ്</td><td>3</td></tr>
<tr><td>9</td><td>ഉഷ തൈപറമ്പ്</td><td>3</td></tr>
<tr><td>10</td><td>വള്ളി പൊറ്റത്തറ</td><td>11</td></tr>
</table>

(2)

ക്രമ നം	പേര്,മേൽവിലാസം	വാർഡ്	അപാകത
1	ലീല പുരുഷൻ മൂലേത്തറ	5	1) 60 വയസ് തികഞ്ഞിട്ടില്ല 2)പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
2	വിജയമ്മ കൊട്ടിപ്പള്ളിച്ചിറ	4	
3	രമണി നികർത്തിൽ	3	60 വയസ് തികഞ്ഞിട്ടില്ല
4	ഷീന പുന്നവേലിത്തറ	9	
5	രുദ്രാണി മുരിക്കിങ്കൽ	7	

(3)

ക്രമ നം	പേര്,മേൽവിലാസം	വാർഡ്	അപാകത
1	ലക്ഷ്മി ഇടശ്ശേരി	8	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല
2	വേലപ്പൻ അഭിലാഷ് ഭവനം	8	
3	ശാന്ത കണ്ണാട്ടുചിറ	9	1)ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല 2)പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
4	തങ്കമ്മ ധനപറമ്പ്	3	
5	ഭാരതി നികർത്തിൽ	8	1)ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല 2)അപേക്ഷ,അനുബന്ധരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(4)

ക്രമ നം	പേര്,മേൽവിലാസം	വാർഡ്	അപാകത
1	ലളിത പടിഞ്ഞാറേനികർത്ത്	8	അപേക്ഷ,അനുബന്ധരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
2	രാജി കമലൻ ചിറ്റേനികർത്ത്	10	

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 20/ 01.09.22)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 215892/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിതരണം ചെയ്യാത്ത 11കട്ടിലുകൾ അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം - S0047/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - വിവിധ വാർഡുകളിൽ റോഡ് വികസനത്തിന് തടസ്സമായി നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 50000/-

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് -50000/-

ആകെ അടങ്കൽ - 100000/-

ചെലവ് വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വികസനഫണ്ട് - 50000/-

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് -23405/-
തനത് ഫണ്ട് - 147967/-

വിവിധ വാർഡുകളിൽ റോഡ് വികസനത്തിന് തടസ്സമായി നിൽക്കുന്ന ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ പ്രവൃത്തിക്കായി പ്രോജക്റ്റിൽ വകയിരുത്താതെ തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചു. പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കത്തിയതോടിന്റെ കത്തുകളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

(1)

Letter No/date	Ward No	Amount	Road	Remarks	Payment Details
DB-17/KSEB-KTD/2021-22/ 16.12.21	10	7351	Alathara Kadathu Road	Re-alignment Of Existing Service Wire/post	ചെക്ക് നം. 049744/ 22.12.21 (തനത്ഫണ്ട്)
	Total Amount	7351			

(2)

Letter No/date	Ward No	Amount	Road	Remarks	Payment Details
DB-20/KSEB-KTD/2021-22/ 27.12.21	8	14103	Kandamthara Road	Re-alignment Of Existing Service Wire/post	1)ബിൽ നം.7/21-22/27.1.22 തുക.50000(വികസനഫണ്ട്,ബിൽ ബുക്ക് Vol.2) 2)*ചെക്ക് നം. 22101052/ 22.01.22 തുക.132150(തനത്ഫണ്ട്)
	11	38527	Alathara Kadavu,murikkalchira,dennees Alathara		
	12	71938	Shappumpady Thiruvilakkil Road		
	Total Amount	124568			

(3)

Letter No/date	Ward No	Amount	Road	Remarks	Payment Details
DB-17/KSEB-KTD/2021-22/121/ 27.12.21	12	7237	Shappumpady Thiruvilakkil Road	Re-alignment Of Existing Service Wire/post	ചെക്ക് നം. 049824/ 05.01.22 (തനത്ഫണ്ട്)
	Total Amount	7237			

(4)

Letter No/date	Ward	Amount	Road	Remarks	Payment

	No				Details
DB-17/KSEB-KTD/2021-22/131/ 27.12.21	4	11211	Chakkalachira IHDP Road Near Chammanad Bridge	Shifting LT Stay	*ചെക്ക് നം. 22101052/ 22.01.22 (തനത്ഫണ്ട്)
	Total Amount	11211			

(5)

Letter No/date	Ward No	Amount	Road	Remarks	Payment Details
DB-20/KSEB-KTD/2021-22/118 27.12.21	2	30075	Janatha Road	Re-alignment Of Existing Service Wire/post	*ചെക്ക് നം. 22101052/ 22.01.22 (തനത്ഫണ്ട്)
	4	16296	Kureethra Chakkalachira IHDP Colony Road		
Total Amount		46371			

(6)

Letter No/date	Ward No	Amount	Road	Remarks	Payment Details
DB-17/KSEB-KTD/2021-22/ 28.01.22	14	1229	Vallail Road	Shifting LT Stay	ചെക്ക് നം. 049885/ 09.02.22 (തനത്ഫണ്ട്)
	Total Amount	1229			

(7)

Letter No/date	Ward No	Amount	Road	Remarks	Payment Details
DB-17/KSEB-KTD/2021-22/66 16.09.21	14	23405	South Of PS Kavala Area	Re-alignment Of Existing Service Wire/post	ചെക്ക് നം. 22101479/ 31.03.22 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
	Total Amount	23405			

*ചെക്ക് നം. 22101052/22.01.22തുക.132150(തനത്ഫണ്ട്)	
ക്രമ നം.2	74568
ക്രമ നം.4	11211
ക്രമ നം.5	46371
ആകെ	132150

അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ക്രമ നം 2,3,4,5,6,7 എന്നീ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) ഡി.പി.സി.അംഗീകരിച്ച മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ തുക വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും താഴെ ചേർക്കും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചു.

ക്രമ നം.1	7351
ക്രമ നം.2	74568

ക്രമ നം.3	7237
ക്രമ നം.4	11211
ക്രമ നം.5	46371
ക്രമ നം.6	1229
ആകെ	147967

3) പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.
4) സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ചെലവ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 22/ 01.09.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക 221372/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഡി.പി.സി.അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത തനത് ഫണ്ട് ചെലവിന് സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഐ.കെ.എം. വിഹിതം – വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം - S0025/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - ഐ.കെ.എം. വിഹിതം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 84635/-

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഐ.കെ.എം. പ്രവർത്തനഫണ്ടിനത്തിൽ എക്സിക്യൂട്ടിവ് ഡയറക്ടർ, ഇൻഫർമേഷൻ കേരള മിഷന്റെ എസ്.ബി.ഐ, നന്ദൻകോടുള്ള 57047023512 നം.അക്കൗണ്ടിൽ 73038/-രൂപ നൽകി.(ബിൽനം.15/21-22 /16.06.21തുക.73038/-)എന്നാൽ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 2/ 25.08.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവ് തുക 73038/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും വാങ്ങൽ- മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായില്ല

2021-22 സാമ്പത്തികവർഷം മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ(നോൺ റോഡ്) നിന്നും 200000/-രൂപ വകയിരുത്തി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹണം ചെയ്ത പ്രോജക്ട് ആണ് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും വാങ്ങൽ (പ്രോജക്ട് നം.S0011/22). അപാകതയുള്ള ബില്ലിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ബിൽ നം.4/21-22/22.11.21 തുക.66596/-

ഹോംകോ,പാതിരപ്പള്ളിയുടെ 11.11.21 ലെ PF-941നം. പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 40 ഇനം മരുന്നുകൾക്കായി 66596/- രൂപ നൽകി. എന്നാൽ 27276/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് 23.06.22 ൽ LF-218 നം. ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ലഭ്യമായത്. 39320/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.3 തീയതി. 26.08.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 39320/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിച്ച് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കോവിഡ് രോഗബാധയുടെ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പരിരക്ഷാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം - S0058/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - കോവിഡ് രോഗബാധയുടെ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പരിരക്ഷാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 1500000/-

കോവിഡ് പ്രതിരോധവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകൾ വഹിക്കുന്നതിന് ലക്ഷ്യമിട്ട മേൽ പ്രോജക്ടിലെ ചെലവിൽ അപാകതയുള്ള ബില്ലുകളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ബിൽ നം.8/21-22/02.06.21 തുക.260000/-

2) ബിൽ നം.31/21-22/05.10.21 തുക.270000/-

ജൻ ഔഷധി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ, ഉറവൂരിന് തുക നൽകി.ആയതിന്റെ ബില്ലുകളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

Bill No/Date	Item	Qty	Rate	GST%	Amount
19643/29.05.21	Rapid Antigen Test Kit	2000	130	12	260000

Bill No/Date	Item	Qty	Rate	GST%	Amount
42551/31.07.21	Rapid Antigen Test Kit	1000	135	5	135000

Bill No/Date	Item	Qty	Rate	GST%	Amount
47115/13.08.21	Rapid Antigen Test Kit	1000	135	5	135000

250000/- ത്തിന് മുകളിലുള്ള ക്രമ നം.1,2 പ്രകാരമുള്ള ട്രഷറി ബില്ലുകളിൽ നിന്നും 2% GST ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 25/ 01.09.22)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.GST ഇനത്തിൽ 10600/-രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം,മോണിറ്ററിംഗ് - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം - S0023/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം,മോണിറ്ററിംഗ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 100000/-

തനത് ഫണ്ട് - 50000/-

ആകെ അടങ്കൽ - 150000/-

മെൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ഇൻഫർമേഷൻ & പബ്ളിക് റിലേഷൻസ് വകുപ്പിന്റെ 10.12.2020-ലെ ജി.ഒ(പി) നം.02/2020 നമ്പർ ഉത്തരവിലെ 51-ാം ഖണ്ഡിക പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സർക്കാർ ഏജൻസികൾ നല്കുന്ന പത്ര പരസ്യങ്ങൾക്ക് പരസ്യ ചാർജിനത്തിൽ 15% ട്രേഡ് ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കണം. ഈ ഉത്തരവിലെ നിരക്കുകൾക്കും നിർദേശങ്ങൾക്കും 2019 ഏപ്രിൽ 1 മുതൽ പ്രാബല്യം ഉണ്ടായിരിക്കുമെന്ന് ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 3-ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പരസ്യ നിരക്കും മീഡിയ ലിസ്റ്റും അംഗീകരിച്ച് കൊണ്ടുള്ള 08.12.2015-ലെ ജി.ഒ(പി)നം.17/2015/പി.ആർ.ഡി നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ 4-ാം ഖണ്ഡികയിലും സർക്കാർ പരസ്യങ്ങൾക്ക് 15% ഡിസ്കൗണ്ടിന് അർഹതയുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2021-22സാമ്പത്തിക വർഷം ദിനപ്പത്രങ്ങളിൽ നല്കിയിട്ടുള്ള പരസ്യങ്ങളുടെ പരസ്യ ചാർജിനത്തിൽ നല്കിയ തുകകളിൽ ട്രേഡ് ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പത്രസ്ഥാപനം	സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള ബിൽനം/തീയതി	ബിൽ തുക	അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് (15%)	ബിൽ നം/തീയതി ചെക്ക്നം./ തീയതി
കേരളകൗമുദി	BLALP00072357/20.08.21	4813	722	ബിൽനം.35/21-22/08.11.21 തുക.9626/-(വികസനഫണ്ട്)
കേരളകൗമുദി	BLALP00072947/28.09.21	4813	722	
കേരളകൗമുദി	BLALP00073018/07.10.21	4813	722	ബിൽനം.43/21-22 /16.12.21തുക.1528 /-(വികസനഫണ്ട്) ചെക്ക് നം.049249/15.12.21 തുക.12911/-(തനത്ഫണ്ട്)
കേരളകൗമുദി	BLALP00073075/13.10.21	4813	722	ചെക്ക് നം.049249/15.12.21 തുക.12911/- (തനത്ഫണ്ട്)

കേരളകൗമുദി	BLALP00073296/02.11.21	4813	722	ചെക്ക് നം.049249/15.12.21 തുക.12911/- (തനത്ഫണ്ട്)
ആകെ			3610/-രൂപ	

അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് അവകാശപ്പെടാതിരുന്നത് മൂലം 3610/-രൂപയുടെ അധികചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

2) സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 100000/-രൂപ ചെലവുണ്ട്. എന്നാൽ 61650/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്.38350/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതിനും, അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 1/ 25.08.22),മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ആയതിനാൽ ക്രമ നം.(1) പ്രകാരമുള്ള അധിക ചെലവ് 3610/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ക്രമ നം(2) പ്രകാരമുള്ള 38350/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 ടെണ്ടർഫാറവില - ലഭിക്കാനുള്ളത് 125570/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2015-16 മുതൽ 20-21 വരെയുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഇ- ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർഫാറവിലയിനത്തിൽ LSGD എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൌണ്ടിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

വർഷം	തുക
2015-16	1400
2016-17	14510
2017-18	29190
2018-19	42170
2019-20	38300
ആകെ	125570

ടി തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1- 28 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- മുരിക്കൽ നടപ്പാത – തെറ്റായി അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് അധികം നൽകാനിടയാകുന്നു

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി 2018-19 വർഷം മുരിക്കൽ നടപ്പാത കോൺകീറ്റ് ചെയ്തു നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. അളവ് പുസ്തകം 257/18-19ൽ ഇതിന്റെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ്
ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ്	4x1.10x0.30 =1.32 M3 84x1.52x0.30 = 38.30 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:4:8	4x1.20x0.10 =0.48 M3 84 X1.52x0.10=12.76m3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:2:4	4 X1.2x0.05 =0.24 M3 84x1.52x0.05 =6.38 M3

20-07-21 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി , NREGS ഓവർസീർ ,വാർഡ് മെമ്പർ മുതലായവർ ചേർന്ന് നടത്തിയ സംയുക്ത സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ടി നടപ്പാതയ്ക്ക് 88മീറ്റർ നീളവും 1.20 മീറ്റർ മുതൽ 1.40 മീറ്റർ വരെ വീതിയുള്ളതുമായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് വരുന്ന അളവ് ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ്
ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ്	88x(1.20+1.40)/2x0.30=34.32 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:4:8	88x(1.20+1.40)/2x0.10=11.14 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:2:4	88x(1.20+1.40)/2x0.05=5.72 M3

മേൽപ്പറഞ്ഞ അളവിൽ കോൺക്രീറ്റ് നടപ്പത നിർമ്മിക്കുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ആവശ്യമായ സാധനങ്ങളുടെ അളവും തുകയും ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗ്രാവൽ (ഗ്രാവൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യതിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫില്ലിംഗ് അളവിൽ നിന്നും കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനാണ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നത്)	34.32 – 3.43 (10%) = 30.89 M3 @ 935 = 28882
40mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	7.24m3 @2032 = 14712
20mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	6.5 M3 @2400=15600
10mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	1.26 M3 @2400=3024
എം സാന്റ്	7.78 M3 @1670=12993
സിമന്റ്	3.724 T @8000= 29792
ബോർഡ്	2000
വാടക	480
ആകെ	107483
കൊടുക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്നതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുക	114607
അധികം	7124
സപ്ളയർ	ശ്രീ. പ്രവീൺകുമാർ

അധികം ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക കുറവ് ചെയ്തതിനുശേഷമേ ബാക്കി തുക സപ്ളയർക്ക് അനുവദിക്കാൻ പാടുള്ളൂ.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം24) കുറവ് ചെയ്തതിനുശേഷമേ തുക നൽകുവെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-29 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ് അധികം നൽകിയത് 18678/-

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി 2018-19 വർഷം വാർഡ് 2ലെ കുരിശ്ശടി നടപ്പാത നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃത്തിയിൽ 167 മീറ്റർ നീളത്തിൽ 2.90മീറ്റർ വീതിയിൽ ശരാശരി 0.41 മീറ്റർ കനത്തിൽ ഗ്രാവൽ ഫില്ല് ചെയ്തതിന്റെ അളവ് 199.76 M3 എന്ന് അളവു പുസ്തകം 146/18-19 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്..ഇതിന് ഗ്രാവൽ സപ്ളൈ ചെയ്ത ശ്രീ. ജോസ് അഭിലാഷിന് @935 രൂപ നിരക്കിൽ 186775/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.ടിയാൻ ഹാജരാക്കിയ മുരളീധര ഏജൻസീസിന്റെ 110-ാം നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഗ്രാവലിന്റെ അളവ് 200.1m3 ആണ്.ഗ്രാവൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യതിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫില്ലിംഗ് അളവിൽ നിന്നും 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനാണ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നത് . ഇതനുസരിച്ച് നൽകേണ്ട തുകയുടെയും അധികം നൽകിയ തുകയുടേയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാവൽ ഫില്ല് ചെയ്ത അളവ്	199.76 M3
കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ കുറവു ചെയ്യേണ്ട അളവ് (10%)	19.976 M3
അനുവദിക്കാവുന്ന അളവ്	179.784 M3
അനുവദിച്ച അളവ്	199.76 M3
അധികം	19.976 M3
അധികം നൽകിയ തുക	19.976 M3 @935 = 18678/-
ചെലവു വിവരം	146/14-06-21 രൂപ 99845/- 146/18-01-19 രൂപ 119680/-

അധികം നൽകിയ തുക സപ്ളയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 15) 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനേ തുക അനുവദിക്കുകയുള്ളൂവെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.അധികം നൽകിയ തുക സപ്ളയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ് അധികം നൽകിയത് 4310/-

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി 2018-19 വർഷം വാർഡ് 6ലെ പേക്കേൽ നടപ്പാത നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃത്തിയിൽ ഗ്രാവൽ ഫില്ല് ചെയ്തതിന്റെ അളവ് 50.54 M3 എന്ന് അളവു പുസ്തകം 290/18-19 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്..ഇതിന് ഗ്രാവൽ സപ്ളൈ ചെയ്ത ശ്രീ. പ്രവീൺകുമാറിന് @935 രൂപ നിരക്കിൽ 50.1m3 ന് 46844/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. .ഗ്രാവൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫില്ലിംഗ് അളവിൽ നിന്നും കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ 10% കുറവ് ചെയ്ത

അളവിനാണ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നത് . ഇതനുസരിച്ച് നൽകേണ്ട തുകയുടെയും അധികം നൽകിയ തുകയുടേയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാവൽ ഫില്ല് ചെയ്ത അളവ്	50.54 M3
കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ കുറവു ചെയ്യേണ്ട അളവ് (10%)	5.05 M3
അനുവദിക്കാവുന്ന അളവ്	45.49 M3
അനുവദിച്ച അളവ്	50.1m3
അധികം	4.61 M3
അധികം നൽകിയ തുക	4.61 M3 @935 = 4310/-
ചെലവു വിവരം	802/21-05-21 രൂപ 185265/-

അധികം നൽകിയ തുക സപ്ളയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 15) 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനേ തുക അനുവദിക്കുകയുള്ളുവെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.അധികം നൽകിയ തുക സപ്ളയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 തൊഴിലുറപ്പ പദ്ധതി- ഇന്റർലോക്കിംഗ് ടൈലിന് മാർക്കറ്റ് നിരക്കിനേക്കാളും ഉയർന്ന വില അനുവദിക്കുന്നു.

2020-21 വർഷം തൊഴിലുറപ്പ പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി ചെയ്തിട്ടുള്ള ഇന്റർലോക്കിംഗ് ടൈൽ വിരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന നിരക്ക് 1270.65/m2 ആണ് (80.8.34 Proviig An Laying 80mm Thick Factory Mae Cement Concrete Interlocking Paverblock Of M-309 Grade ....). എന്നാൽ ഇതേ പ്രവൃത്തി CPWD Specification പ്രകാരം ചെയ്യുമ്പോൾ കരാറുകാരന്റെ ലാഭം ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് (48.71%)ഉൾപ്പെടെ അനുവദിക്കുന്നത് 872.03/m2 ആണ്. PRICE Software ൽ ഒരു ചതുരശ്രമീറ്റർ ടൈൽ വിരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമാകുന്ന ടൈലിന്റെ വില 666/- (ടൈലിന്റെ വില - 370കരാറുകാരന്റെ ലാഭം10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് 10%കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 48.71%ഉൾപ്പെടെ)ഉള്ളപ്പോൾ SECURE Software ൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന ഡേറ്റയിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന വില 1015/m2 ആണ്.ടൈലിന്റെ മാർക്കറ്റ് വിലയും 1015/m2 നേക്കാളും കുറവാണ്. ഇതു മൂലം കരാറുകാർക്ക് അധികം തുക നൽകാനിടയാകുന്നു.ഉദാഹരണം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വാർഡ 6 ലെ പുളിയറമ്പ് ഫുട്പാത്ത് നിർമ്മാണത്തിൽ ടൈൽ വിരിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ ടൈൽ വാങ്ങിയതിന് ഹാജരാക്കിയ ബിൽപ്രകാരം ചെലവ് ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

എസ്. ജെ പേവിംഗ് ടൈൽസ് , ആലുവയുടെ ബിൽനം 185/19-02-21	750 Sq Ft (67.50 M2) @ 35 = 26250
186/21-02-21	750 Sq Ft (67.50 M2) @ 35 = 26250
187/23-02-21	750 Sq Ft (67.50 M2) @ 35 = 26250
188/27-02-21	750 Sq Ft (67.50 M2) @ 35 = 26250
ആകെ	3000 Sq.ft (278.70m2) ------ 105000/-

(ഈ ബില്ലുകൾ കൂടാതെ സ്ക്വയർഫീറ്റിന് @95 രൂപ നിരക്കിലുള്ള 2210 സ്ക്വയർഫീറ്റ് ടൈൽ 1/2021 ൽ വാങ്ങിയതിന് ചേർത്തല പ്രണവ് ഏജൻസീസിന്റെ ബില്ലുകളും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

കരാറുകാരന് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക250 M2 @1015 = 253750/-രൂപ

കരാറുകാരൻ ടൈൽ വാങ്ങിയതിന് ചെലവഴിച്ച തുക 250 M2@376.74/m2 (1m2 = 10.764 Sq.ft, 35 X 10.764= 376.74/m2)= 94185/-

കടത്തുകൂലിയും കരാറുകാരന്റെ ലാഭവും ഉൾപ്പെടെ അനുവദിച്ചാൽ പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്നത് PRICE Software പ്രകാരമുള്ള ടൈലിന്റെ വില 666/m2 ആണ്.

ഇതനുസരിച്ച് ടൈലിന് അനുവദിക്കാവുന്ന തുക – 250m2 @666 = 166500/-

അധികം ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്ന തുക – 87250/- (253750 - 166500) രൂപ

SECURE Software ൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന ഡേറ്റയിൽ ഇന്റർലോക്കിംഗ് ടൈലിന്റെ വില കൂടുതൽ ആയതിനാൽ അധികച്ചെലവിനിടയാകുന്ന വിവരം NREGSമിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയുടേയും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടേയും ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 16) SECURE Software ൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന റേറ്റ് പ്രകാരമാണ് അളവു പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-32 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി ചെയ്ത വൃക്ഷത്തൈനഴ്സറി നിർമ്മാണം - കൂടുതൽ മനുഷ്യദിനങ്ങൾ അനുവദിക്കുന്നു

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി ചെയ്ത ഫലവൃക്ഷ തൈ നഴ്സറി നിർമ്മാണത്തിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 30 ദിവസത്തേക്ക് ദിവസത്തിൽ ഒരിക്കൽ തടം നനയ്ക്കുന്നതിന് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 2.823 രൂപ നിരക്കിൽ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.കൂടാതെ തുടർച്ചയായി ഒരു വർഷത്തേക്ക് വൃക്ഷത്തൈകളുടെ പരിപാലനം നടത്തുന്നതിനും തൊഴിൽദിനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വൃക്ഷത്തൈകളുടെ പരിപാലനം നടത്തുന്നതിന് ഒരു വർഷത്തേക്കുള്ള തൊഴിൽദിനങ്ങൾ ഏതാനും മാസങ്ങൾക്കൊണ്ട് തന്നെ അനുവദിക്കുന്നു. മൂന്ന് നാല് മാസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ തന്നെ ഒരു വർഷം പരിപാലിക്കുന്നതിനുള്ള മനുഷ്യദിനങ്ങൾകൂടി അനുവദിച്ചു കാണുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തി	ആരംഭിച്ച തീയതി	അവസാനിച്ച തീയതി	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	അനുവദിച്ച മനുഷ്യദിനങ്ങൾ	അനുവദിച്ച മനുഷ്യദിനങ്ങളിൽ ഒരു വർഷത്തെ പരിപാലനത്തിനുള്ള തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്
1	നഴ്സറി നിർമ്മാണം വാർഡ് -5	09-12-2020	06-03-21	661	661	199
2	വൃക്ഷത്തൈ പരിപാലനം വാർഡ് -11	01-02-21	22-03-21	934	934	175

ഒരു വർഷം കൊണ്ട് അനുവദിക്കേണ്ട തൊഴിൽദിനങ്ങൾ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച് ഏതാനു മാസങ്ങൾക്കുള്ളിൽ തന്നെ അനുവദിച്ചു നൽകിയത് ശരിയായ പ്രവണതയല്ല. ഇത്തരം അപാകതകൾ ഉണ്ടാകാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 17) തെറ്റ് ആവർത്തിക്കുകയില്ലെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-33 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം 3 വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി സംയോജിപ്പിച്ച് വാർഡ് 9ലെ 67-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി (11.59ലക്ഷം)അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.ടി പ്രവൃത്തി 18-03-19ൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. (അളവു പുസ്തകം 292/2018-19). ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാസ്റ്ററിംഗ് വരെയുള്ള ജോലികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന് വേതനവും സാധനവിലയും ഉൾപ്പെടെ 623448/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച് 3 വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും അങ്കണവാടി കെട്ടിടം പൂർത്തിയാക്കി പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കാത്തത് വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു. നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് വിദ്യാഭ്യാസ -ക്ഷേമകര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 18) കൊടുക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക അനുവദിച്ച ശേഷമേ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുവാൻ സാധിക്കുകയുള്ളുവെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-34 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- സെന്റ് മാർട്ടിൻ യു. പി സ്കൂൾ ചെറിയ തോട് നടപ്പാത- തെറ്റായി അളവു രേഖപ്പെടുത്തിയത് അധികം നൽകാനിടയാക്കി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി 2018-19 വർഷം സെന്റ് മാർട്ടിൻ യു. പി സ്കൂൾ -ചെറിയ തോട് നടപ്പാത കോൺകീറ്റ് ചെയ്തു നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ അളവു പുസ്തകം 258/2018-19ൽ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ്
ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ്	60x1.50x0.25 =22.50 M3 13x1.20x0.30 = 4.68 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:4:8	60x1.50x0.10 =9.00 M3 13x1.20x0.10=1.56m3

സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:2:4	60x1.50x0.05 =4.50 M3 13x1.20x0.05 =0.78 M3

15-09-21 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി , NREGS ഓവർസീർ ,വാർഡ് മെമ്പർ മുതലായവർ ചേർന്ന് നടത്തിയ സംയുക്ത സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ടി നടപ്പാതയ്ക്ക് 65മീറ്റർ നീളവും 1.30 മീറ്റർ മുതൽ 1.40 മീറ്റർ വരെ വീതിയുള്ളതുമായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് വരുന്ന അളവ് ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ്
ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ്	65x(1.30+1.40)/2x(0.25+0.30)/2=24.13 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:4:8	65x(1.30+1.40)/2x0.10 =8.775 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:2:4	65x(1.30+1.40)/2x0.05=4.3875 M3

മേൽപ്പറഞ്ഞ അളവിൽ കോൺക്രീറ്റ് നടപ്പത നിർമ്മിക്കുന്നതിന് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ആവശ്യമായ സാധനങ്ങളുടെ അളവും തുകയും ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗ്രാവൽ (ഗ്രാവൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യതിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫില്ലിംഗ് അളവിൽ നിന്നും കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനാണ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നത്)	24.13 – 2.41 (10%) = 21.22 M3 @ 935 = 19841
40mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	7.98m3 @2032 = 16215
20mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	3.065 M3 @2400=7356
10mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	0.483 M3 @2400=1159
എം സാന്റ്	6.072 M3 @1670=10140
സിമന്റ്	2.894 T @8000= 23152
ബോർഡ്	2000
വാടക	480
ആകെ	80343
അനുവദിച്ചത്	31712/-(ചെലവു വിവരം 258/2018-19 (രൂപ)
കൊടുക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്നതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുക	55779/-
ആകെ	87491
അധികം	7148
സപ്ളയർ	ശ്രീ. പ്രവീൺകുമാർ

അധികം ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമേ ബാക്കി തുക സപ്ളയർക്ക് അനുവദിക്കാൻ പാടുള്ളൂ.

1-35 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- കരുമാഞ്ചേരി മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും തെക്കോട്ട് നടപ്പാത - തെറ്റായി അളവു രേഖപ്പെടുത്തിയത് അധികം നൽകാനിടയാക്കി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി 2018-19 വർഷം കരുമാഞ്ചേരി മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും തെക്കോട്ട് നടപ്പാത കോൺകീറ്റ് ചെയ്തു നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ അളവു പുസ്തകം 120/2018-19ൽ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ്
ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ്	65x1.25x0.40 =32.50 M3 100x1.25x0.45 =56.24 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:4:8	165x1.25 X 0.10 = 20.62 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:2:4	165 X 1.25 X 0.05 = 10.30 M3

16-09-21 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി , NREGS ഓവർസീർ , മെമ്പർ മുതലായവർ ചേർന്ന് നടത്തിയ സംയുക്ത സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ടി നടപ്പാതയ്ക്ക് 188മീറ്റർ നീളവും 0.90 മീറ്റർ മുതൽ 1.20 മീറ്റർ വരെ വീതിയുള്ളതുമായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 165 മീറ്റർ നീളത്തിൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളതായാണ് അളവുപുസ്തകത്തിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇതനുസരിച്ച് വരുന്ന അളവ് ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ്
ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ്	65x(0.90 +1.20)/2x0.40 =27.30 M3 100x(0.90 +1.20)/2x0.45= 47.25 M3 74.55 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:4:8	165x(0.90 +1.20)/2x0.10 =17.325 M3
സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് 1:2:4	165x(0.90 +1.20)/2x0.05=8.6625 M3

മേൽപ്പറഞ്ഞ അളവിൽ കോൺക്രീറ്റ് നടപ്പത നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ സാധനങ്ങളുടെ അളവും തുകയും ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗ്രാവൽ (ഗ്രാവൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യതിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫില്ലിംഗ് അളവിൽ നിന്നും കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനാണ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നത്)	74.55 – 7.45 (10%) = 67.1 M3 @ 935 = 62739
40mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	11.26m3 @2032 = 22880
20mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	9.96 M3 @2400=23904
10mm സ്റ്റോൺ അഗ്രിഗേറ്റ്	1.91 M3 @2400=4584
എം സാന്റ്	11.99 M3 @1670=20023
സിമന്റ്	5.72 T @8000=45760
ബോർഡ്	5000
വാടക	2962
ആകെ	187852
അനുവദിച്ചത്	185196/-ചെലവു വിവരം 02-01-19 രൂപ)
കൊടുക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്നതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന തുക	27176/-
ആകെ	212372/-
അധികം	24520
സപ്ലയർ	ജോസ് അഭിലാഷ്

അധികം ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമേ ബാക്കി തുക സപ്ളയർക്ക് അനുവദിക്കാൻ പാടുള്ളൂ.

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ് അധികം നൽകിയത് 18678/-

തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി 2018-19 വർഷം വാർഡ് 2ലെ കുരിശ്ശടി നടപ്പാത നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃത്തിയിൽ 167 മീറ്റർ നീളത്തിൽ 2.90മീറ്റർ വീതിയിൽ ശരാശരി 0.41 മീറ്റർ കനത്തിൽ ഗ്രാവൽ ഫില്ല് ചെയ്തതിന്റെ അളവ് 199.76 M3 എന്ന് അളവു പുസ്തകം 146/18-19 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്..ഇതിന് ഗ്രാവൽ സപ്ളൈ ചെയ്ത ശ്രീ. ജോസ് അഭിലാഷിന് @935 രൂപ നിരക്കിൽ 186775/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.ടിയാൻ ഹാജരാക്കിയ മുരളീധര ഏജൻസീസിന്റെ 110-ാം നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഗ്രാവലിന്റെ അളവ് 200.1m3 ആണ്.ഗ്രാവൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്യതിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫില്ലിംഗ് അളവിൽ നിന്നും 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനാണ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നത് . ഇതനുസരിച്ച് നൽകേണ്ട തുകയുടെയും അധികം നൽകിയ തുകയുടേയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാവൽ ഫില്ല് ചെയ്ത അളവ്	199.76 M3
കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യേണ്ട അളവ് (10%)	19.976 M3
അനുവദിക്കാവുന്ന അളവ്	179.784 M3
അനുവദിച്ച അളവ്	199.76 M3
അധികം	19.976 M3
അധികം നൽകിയ തുക	19.976 M3 @935 = 18678/-
ചെലവ് വിവരം	146/14-06-21 രൂപ 99845/- 146/18-01-19 രൂപ 119680/-

അധികം നൽകിയ തുക സപ്ളയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 15) 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനേ തുക അനുവദിക്കുകയുള്ളവെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. അധികം നൽകിയ തുക സപ്ളയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഗ്രാവൽ ഫില്ലിംഗ് അധികം നൽകിയത് 4310/-

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി 2018-19 വർഷം വാർഡ് 6ലെ പേക്കേൽ നടപ്പാത നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി പ്രവൃത്തിയിൽ ഗ്രാവൽ ഫില്ല് ചെയ്തതിന്റെ അളവ് 50.54 M3 എന്ന് അളവ് പുസ്തകം 290/18-19 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്..ഇതിന് ഗ്രാവൽ സപ്ളൈ ചെയ്ത ശ്രീ. പ്രവീൺകുമാറിന് @935 രൂപ നിരക്കിൽ 50.1m3 ന് 46844/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. .ഗ്രാവൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫില്ലിംഗ് അളവിൽ നിന്നും കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനാണ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നത് . ഇതനുസരിച്ച് നൽകേണ്ട തുകയുടെയും അധികം നൽകിയ തുകയുടേയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാവൽ ഫില്ല് ചെയ്ത അളവ്	50.54 M3
കൺസോളിഡേഷൻ ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യേണ്ട അളവ് (10%)	5.05 M3
അനുവദിക്കാവുന്ന അളവ്	45.49 M3
അനുവദിച്ച അളവ്	50.1m3
അധികം	4.61 M3
അധികം നൽകിയ തുക	4.61 M3 @935 = 4310/-
ചെലവ് വിവരം	802/21-05-21 രൂപ 185265/-

അധികം നൽകിയ തുക സപ്ളയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 15) 10% കുറവ് ചെയ്ത അളവിനേ തുക അനുവദിക്കുകയുള്ളൂവെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. അധികം നൽകിയ തുക സപ്ളയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം,മോണിറ്ററിംഗ് - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം - S0023/22

പ്രോജക്ടിന്റെപേര് - പദ്ധതി രൂപീകരണം, നിർവ്വഹണം,മോണിറ്ററിംഗ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 100000/-

തനത് ഫണ്ട് - 50000/-

ആകെ അടങ്കൽ - 150000/-

മെൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ഇൻഫർമേഷൻ & പബ്ളിക് റിലേഷൻസ് വകുപ്പിന്റെ 10.12.2020-ലെ ജി.ഒ(പി) നം.02/2020 നമ്പർ ഉത്തരവിലെ 51-ാം ഖണ്ഡിക പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സർക്കാർ ഏജൻസികൾ നല്കുന്ന പത്ര പരസ്യങ്ങൾക്ക് പരസ്യ ചാർജിനത്തിൽ 15% ട്രേഡ് ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കണം. ഈ ഉത്തരവിലെ നിരക്കുകൾക്കും നിർദേശങ്ങൾക്കും 2019 ഏപ്രിൽ 1 മുതൽ പ്രാബല്യം ഉണ്ടായിരിക്കുമെന്ന് ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 3-ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പരസ്യ നിരക്കും മീഡിയ ലിസ്റ്റും അംഗീകരിച്ച് കൊണ്ടുള്ള 08.12.2015-ലെ

ജി.ഒ(പി)നം.17/2015/പി.ആർ.ഡി നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ 4-ാം ഖണ്ഡികയിലും സർക്കാർ പരസ്യങ്ങൾക്ക് 15% ഡിസ്കൗണ്ടിന് അർഹതയുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2021-22സാമ്പത്തിക വർഷം ദിനപ്പത്രങ്ങളിൽ നല്കിയിട്ടുള്ള പരസ്യങ്ങളുടെ പരസ്യ ചാർജിനത്തിൽ നല്കിയ തുകകളിൽ ട്രേഡ് ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പത്രസ്ഥാപനം	സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള ബിൽനം/തീയതി	ബിൽ തുക	അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് (15%)	ബിൽ നം/തീയതി ചെക്ക്നം./ തീയതി
കേരളകൗമുദി	BLALP00072357/20.08.21	4813	722	ബിൽനം.35/21-22 /08.11.21 തുക.9626/-
കേരളകൗമുദി	BLALP00072947/28.09.21	4813	722	
കേരളകൗമുദി	BLALP00073018/07.10.21	4813	722	ബിൽനം.43/21-22 /16.12.21തുക.1528/- ചെക്ക് നം.049249/15.12.21 തുക.12911/-
കേരളകൗമുദി	BLALP00073075/13.10.21	4813	722	ചെക്ക് നം.049249/15.12.21 തുക.12911/-
കേരളകൗമുദി	BLALP00073296/02.11.21	4813	722	ചെക്ക് നം.049249/15.12.21 തുക.12911/-
ആകെ			3610/-രൂപ	

അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് അവകാശപ്പെടാതിരുന്നത് മൂലം 3610/-രൂപയുടെ അധികചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 1/ 25.08.22),മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ആയതിനാൽ ക്രമ നം.(1) പ്രകാരമുള്ള അധിക ചെലവ് 3610/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 കോവിഡ് രോഗബാധയുടെ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പരിരക്ഷാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ -ജി.എസ്.ടി.ഈടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം - S0058/22

പ്രോജക്റ്റിന്റെപേര് - കോവിഡ് രോഗബാധയുടെ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പരിരക്ഷാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

വകയിരുത്തൽ

വികസനഫണ്ട് - 1500000/-

കോവിഡ് പ്രതിരോധവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവുകൾ വഹിക്കുന്നതിന് ലക്ഷ്യമിട്ട മേൽ പ്രോജക്റ്റിലെ ചെലവിൽ അപാകതയുള്ള ബില്ലുകളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ബിൽ നം.8/21-22/02.06.21 തുക.260000/-

2) ബിൽ നം.31/21-22/05.10.21 തുക.270000/-

ജൻ ഔഷധി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ, തുറവൂരിന് തുക നൽകി.ആയതിന്റെ ബില്ലുകളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

Bill No/Date	Item	Qty	Rate	GST%	Amount
19643/29.05.21	Rapid Antigen Test Kit	2000	130	12	260000

Bill No/Date	Item	Qty	Rate	GST%	Amount
42551/31.07.21	Rapid Antigen Test Kit	1000	135	5	135000

Bill No/Date	Item	Qty	Rate	GST%	Amount

47115/13.08.21	Rapid Antigen Test Kit	1000	135	5	135000

250000/- ത്തിന് മുകളിലുള്ള ക്രമ നം.1,2 പ്രകാരമുള്ള ട്രഷറി ബില്ലുകളിൽ നിന്നും 2% GST ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 25/ 01.09.22)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. GST ഇനത്തിൽ 10600/-രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1560000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1560000	00
	2021-22	277875	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	277875	00
	2021-22	100000	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി	100000	00
ആകെ		1937895		1937895	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	2005000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	2005000	00
	2021-22	179442	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	179442	00
	2021-22	100000	അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി	100000	00
	2021-22	1060000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1060000	00
ആകെ		3344442		3344442	

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി ഇല്ല	തൻവർഷം വായ്പ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി		00	20313266	2170667		18142599

തിരിച്ചടവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുക ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 2,462/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം/തീയതി
2019-20		11158	ജിജ്ജു . വി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	09.11.21
2020-21		26250	എച്ച്.എം,ഗവ.യു.പി.സ്കൂൾ	29.11.021
2020-21		4639	അസിസ്റ്റന്റ്എഞ്ചിനീയർ,എൽ.എസ്.ജി.ഡി	28.12.2021
2009-10		310	സെക്രട്ടറി(റിട്ട)	19.01.2022
2019-20		10512	പ്രവീൺ കുമാർ(കോൺട്രാക്ടർ)	27.10.2021
2019-20		29370	പി.സി ഷാ,(കോൺട്രാക്ടർ)	11.11.2021
2020-21		2500	പി.സി ഷാ,(കോൺട്രാക്ടർ)	11.11.2021
ആകെ		84739		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഇല്ല.

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവൊന്നുമില്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	64921253
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	65674677
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	3610
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	1708861

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-3		3610	ശ്രീമതി ശോഭ കെ, സെക്രട്ടറി
ആകെ		3610	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14(1)	375000	ഡോ.മുഹമ്മദ് ഷിയാസ് , വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
1-14(2)	9450	ഡോ.മുഹമ്മദ് ഷിയാസ് , വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
1-15	65000	ശ്രീമതി ടി കെ മഞ്ജുള നാഥ്, എച്ച്. എം, ചങ്ങരം യു പി എസ്

1-17	246439	ശ്രീമതി റീന പത്മനാഭൻ,ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
1-19	400000	ശ്രീമതി ശോഭ കെ, സെക്രട്ടറി
1-20	25000	ഡോ. സ്മിത ഷേണായി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-21	215892	ശ്രീമതി റീന പത്മനാഭൻ,ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
1-22	221372	ശ്രീമതി ശോഭ കെ, സെക്രട്ടറി
1-23	73038	ശ്രീമതി ശോഭ കെ, സെക്രട്ടറി
1-24	39320	ഡോ. സ്മിത ഷേണായി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-26	38350	ശ്രീമതി ശോഭ കെ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	1708861	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
3-1	18678
3-2	4310
3-4	10600

(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
ശ്രീമതി ശോഭ കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ശ്രേയസ് എഴുപുന്ന പി.ഒ
ഡോ. സ്മിത ഷേണായി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി,വല്ലേത്തോട്	അതിഥിശ്രീ തുറവൂർ പി.ഒ-688532
ശ്രീമതി ടി കെ മഞ്ജുള നാഥ്, എച്ച്. എം,	എച്ച്. എം, തുറവൂർ വെസ്റ്റ് യു പി എസ്	കരത്തറ തിരുമലഭാഗം പി.ഒ-688540
ഡോ.മുഹമ്മദ് ഷിയാസ് , വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	വെറ്ററിനറി ആശുപത്രി കോടംതുരുത്ത്	അടിത്താട് ഹൗസ് കാട്ടിൽകടവ് പി.ഒ
റീന പദ്മാനഭൻ, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ സി ഡി എസ് ഓഫീസ് , തുറവൂർ	രാമ നിലയം ഹൌസ്, റെയിൽവേ സ്റ്റേഷന് അടുത്ത് , കടക്കരപ്പള്ളി തുറവൂർ-

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
2006-07	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/2013/6.05.2014
2007-08	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/2013/12.05.2014
2008-09	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/2013/07.05.2014
2009-10	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/2013/20.05.2014
2010-11	എൽ.എഫ്.എപി.8-821/2012/05.11.12/31.12.12
2011-12 & 2012-13	എൽ.എഫ്.എപി.8-192/2014/26.06.14/03.07.14
2013-14	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി.പി11-1620/15/17.12.15/31.12.15
2014-15	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി.പി12-831/16/29.07.16
2015-16	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി-പി12-1252/16 തീയതി.16.12.2016
2016-17	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി-പി12-725/17/20.06.2017
2017-18	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി-പി12-87/19/07.01.2019
2018-19	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി12-175/2020 28.05.2020
2019-20	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി9-846/2021 ,28.09.2021
2020-21	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി9-847/2021 ,28.09.2021

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

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 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കോടംതുരുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്