



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കാരോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തിരുവനന്തപുരം.-695001

ഇ-മെയിൽ: lfadtvn@yahoo.in

ഫോൺ : 0471-2331231

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA/TVM/GP-1/2154/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തിരുവനന്തപുരം.-695001
തീയതി: 05/01/2023
ഇ-മെയിൽ: lfadtvm@yahoo.in
ഫോൺ: 0471-2331231

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കാരോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കാരോട് 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 കാരോട് 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 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ കാരോട് 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.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ കാരോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 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 50 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 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)
ശ്രീമതി ശ്രീജ.കെ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	23-11-2022	30-11-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
23-11-2022	30-11-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

- ശ്രീമതി ശോശാമ്മ.എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീമതി ബിന്ദുലത.ബി.പി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീമതി സുനിത ബാബു ബി എസ് , സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീമതി പ്രീത ജാസ്മിൻ ഡി ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീമതി പ്രിയദർശിനി.എസ്.ആർ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.എം.രാജേന്ദ്രൻ നായർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.എ. ഗോപാലൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.എ.ഗോപാലൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

ശ്രീ.എം.സുനി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി സാനാ ജാസ്മിൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.എബി ജോൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.വിശ്വകുമാർ.ബി.റ്റി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സ്മിതാ റാണി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ഷിബിൻ വിശ്വനാഥൻ	വി.ഇ.ഒ (എ സർക്കിൾ)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ആരോമൽ.എസ്.എസ്	വി.ഇ.ഒ (ബി സർക്കിൾ)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.സുനിൽ.കെ	ക്രഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	13-09-2021
ശ്രീമതി ലീന.എസ്.എൽ	ക്രഷി ഓഫീസർ	14-09-2021	12-10-2021
ശ്രീമതി ആര്യ.എസ്.ആർ	ക്രഷി ഓഫീസർ	13-10-2021	31-03-2022
ഡോ.സിമി എസ്.ആൻസലം	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി കലാജി പ്രീത.എസ്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.പ്രസന്നകുമാർ.പി.	ഡയറിഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ	1-3
4	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
5	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-5
6	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-6
7	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-7
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-8
9	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-9
10	വസ്തു നികുതി -റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീതിലെ തുക സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	1-10
11	60ച.മീ ന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളതും പാർപ്പിടാവശ്യമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
12	വസ്തു നികുതി - വിമുക്ത ഭടന്മാർക്ക് വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിൽ അപാകത	1-12
13	മുപ്പത് ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചു	1-13
14	റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-14
15	രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-15
16	ഡി & ഓ ലൈസൻസ് അപാകതകൾ	1-16
17	ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-16-1
18	വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-16-2
19	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-17
20	വാഹനങ്ങളുടെയും ഡ്രൈവർമാരുടെയും വിവരങ്ങൾ "VEELS"-എന്ന സൈറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-18
21	ലേലം - തുക അടവാക്കിയിട്ടില്ല.	1-19
22	പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-20
23	ജലജീവൻ പദ്ധതിയ്ക്കായി പൊളിച്ച റോഡ് പുനരുദ്ധരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-21
24	വിയോങ്കളം നവീകരണം - ചെളിയും മണ്ണും ലേലം ചെയ്ത് തുക മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്	1-22
25	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ	1-23
26	ബാങ്ക് ചാർജ്ജ്സ് ഈടാക്കിയതു തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-24
27	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല -300000/-രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.	1-25
28	മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	1-26
29	വൗച്ചർ പരിപാലനത്തിൽ അപാകതകൾ	1-27
30	പ്രവർത്തനരഹിതമായ കേന്ദ്രത്തിനായി തുക ചെലവ് ചെയ്തു - 2,13,924/-രൂപ തടസ്സം	1-28

31	ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ തുക - അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-29
32	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-30
33	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം അനുവദിച്ചതിലെ അപാകങ്ങൾ	1-31
34	മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താവിനെ ക്ഷേമപെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല - 16000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-32
35	ബി സർക്കിൾ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹിച്ച പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പൊതുവായ അപാകങ്ങൾ	1-33
36	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പദ്ധതി തുക അനുവദിച്ചതു സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല -27,29,200/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.	1-34
37	സ്റ്റാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം - പദ്ധതി നടപ്പായിട്ടില്ല	1-35
38	പാഥേയം പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-36
39	ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം - മാലിന്യസംസ്കരണം ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല	1-37
40	സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല-2562739/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-38
41	സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. 9,33,532/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-38-1
42	മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി തുകയുടെ കാര്യക്ഷമമായ വിനിയോഗം ഉറപ്പു വരുത്തിയില്ല	1-39

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

--- No Records Found ---

ഭാഗം 4

1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ-വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-10

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	പ്രോ.നം. 184/22 ടോയ്ലറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം (ഖണ്ഡിക 1-34 പ്രകാരം)

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ഭരണസമിതിയുടെ 26/02/21 ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചു. ധനകാര്യ സ്ഥിര സമിതിയുടെ 17.03.2022 തീയതിയിലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തു. അതു പ്രകാരം മുനിസിപ്പൽപ്പട്ടണങ്ങളുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് 286825300/- രൂപയും പ്രതീക്ഷിത ചെലവ് 258245000/- രൂപയുമാണ്.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം മുനിസിപ്പൽ ഉൾപ്പെടെ ആകെ പ്രതീക്ഷിത വരവ് 123973437/- രൂപയും ചെലവ് 107068457/- രൂപയുമാണ്. ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവു ചെലവുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവു ചെലവുകളും തമ്മിൽ കൂടുതൽ അന്തരം നിലനിൽക്കുന്നു. ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകൾക്കനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയും ഉദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2022	30/05/2022

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

- കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി വായ്പ തിരിച്ചടവ്.
ഡവലപ്മെന്റ് ഫണ്ട് (ജനറൽ) ൽ നിന്നും സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം തൻവർഷം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്ത് വായ്പയിനത്തിൽ അടവാക്കിയ തുക 51,18,667/- രൂപയും ഡവലപ്മെന്റ് ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) ൽ നിന്നും അടവാക്കിയ തുക 1,61,333/- രൂപയുമാണ്. ആകെ 52,80,000/- രൂപ. സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിൽ ഡവലപ്മെന്റ് ഫണ്ട് (ജനറൽ) 4766667/- രൂപ ഡവലപ്മെന്റ് ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) 132000/- രൂപ ആകെ 4898667 /- രൂപയും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ 54992730/- രൂപയുമാണ് തിരിച്ചടവ്. തുകയിലെ വ്യത്യാസം പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- ലിറ്ററസി സ്കീം ഗ്രാന്റിൽ പലിശയിനത്തിൽ 2317/- രൂപ വരവും 94/- രൂപ ചെലവുമുണ്ട്. എന്നാൽ എ.എഫ്.എസ് ൽ 1733/- രൂപ വരവും 47/- രൂപ ചെലവും എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.
- സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ് ചെലവ് എ.എഫ്.എസ് ലെ തുകകൾ എ.സി.ആർ , സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയില്ല.
- തനതുഫണ്ട് റിക്കൺസിലിയേഷനിൽ 31/08/2019 ൽ ലഭ്യമായ 1250/- രൂപയുടെ ചെക്ക് കളക്ഷൻ ആകാത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. 3 മാസം കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ കാലഹരണപ്പെടുമെന്നിരിക്കെ പ്രസ്തുത ചെക്ക് ഏതിനത്തിൽ ലഭ്യമായതാണെന്നു കണ്ടെത്തി ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ Cheque Issued But Not Presented To The Bank എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി 121356/- രൂപ റിക്കൺസിലിയേഷൻ ചെയ്തിരിക്കുന്നതിൽ 43769/- രൂപയുടെ ചെക്കുകൾ 2019, 2020 വർഷങ്ങളിൽ നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത ചെക്കുകൾ കാലഹരണപ്പെട്ടതായി രേഖപ്പെടുത്തി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തുക മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടില്ല.
- മിനി ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളും ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകളും 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുകകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ അസറ്റായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (RP-38 Fixed Assets)
- ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് പ്രകാരം വരവിനേക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവ് ബുക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നു. (വരവ് 295420509/- ചെലവ് 309753287/-).
- ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ, കോൺട്രാ വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി, സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
- കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിൽ Net Cash Generated എന്നത് Net Increase/decrease In Cash And Cash Equivalents-മായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയില്ല.
- ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B14 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Stock In Hand (Inventories) സ്റ്റോക്ക് മൂല്യം നിർണയിച്ചിട്ടില്ല.
- വാർഷിക കണക്കുകൾക്കൊപ്പം അനുപാതങ്ങൾ (Ratios), നോട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ട്സ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- ഡിപ്രീസിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഹെഡുകളിൽ പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് ആയി തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു.

ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്	തുക
320100299	5,75,000
320300199	49,97,098

മേൽ തുകകൾ ഏതിനത്തിൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതാണെന്ന് കണ്ടെത്തി അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിന് വിനിയോഗിക്കേണ്ടതാണ്.

- ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ 228,610.65 രൂപ അടവാക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു. ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് അടവാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക നിർണയിച്ച് ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

14. ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ബില്ലുകളിലൂടെ തൊഴിൽ രഹിത വേതനമിനത്തിൽ തൻവർഷം 21,000/- രൂപ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ നം./തീയതി തുക	
12/13.09.2021	16800 (1200 രൂപ വീതം 14 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്)
37/31.03.2022	3360 (840 രൂപ വീതം 4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്)(
38/31.03.2022	840 (840 രൂപ 1 ഗുണഭോക്താവിന്)
ആകെ	21000

എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഈയിനത്തിലെ വരവും ചെലവും 17640/- രൂപ എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-3 ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ

ഫണ്ടിനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ് തുക	ആകെ	ചെലവ് തുക	ലാസ്റ്റ് ആയ തുക/നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	14412961	14412961	14335806	77155
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	0	7712567	7712567	6457213	1255354
വികസന ഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടെഡ്)	0	13616372	13616372	6590024	7026348
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(അൺടെഡ്)	0	5590763	5590763	4732007	858756
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)	0	9688598	9688598	6211090	3477508
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	0	15955000	15955000	13831852	2123148

- 1.വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)-6607867/- രൂപയും വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) 161333/- രൂപയും സ്രോതസ്സിൽ കുറവു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകകൾ ഒഴികെയുള്ള തുകയാണ് ഗ്രാന്റ് വിവരത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.
2. സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ് എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവും ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ചെലവു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 31/03/22 ലെ ചെലവു തുകകൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക പൂർണ്ണമായും സുലഭമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3. സ്രോതസ്സിൽ കുറവു ചെയ്ത തുകകളുടെ ചെലവു വിവരം സുലഭ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിനാൽ ഡവലപ്മെന്റ് ഫണ്ടിനത്തിലെ ചെലവുകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെയും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെയും തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
275	140252878	204	73804896	-	71	74

തൻ വർഷം നടപ്പാക്കുന്നതിന് 275 പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിക്കുകയും 204 എണ്ണം നടപ്പാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആകെ വകയിരുത്തിയ തുകയുടെ 74% തുക മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിലെ വികസന പരിപ്രേഷ്യത്തിൽ 2022 ൽ കൈവരിക്കാവുന്ന നേട്ടങ്ങളുടെ പട്ടികയിൽ കുടിവെള്ള ലഭ്യത 100% ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ടെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ കുടിവെള്ള ലഭ്യതയായി മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് ഉൾപ്പെടെ വകയിരുത്തി 29 പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് അംഗീകാരം ലഭിച്ചെങ്കിലും 12 പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിക്കുന്നതിന് തൊട്ട് മുൻപ് മാത്രമാണ് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ തിരഞ്ഞെടുപ്പും അംഗീകാരവും നടന്നിരിക്കുന്നത്. സമയപരിമിതി മൂലം കാർഷിക മേഖലയിലെ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പും മോണിറ്ററിംഗും കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് സാധിക്കാത്ത സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നു.

ഒരു ഘടക സ്ഥാപനത്തിന്റെയോ, പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങളുടെയോ മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിന് കുറഞ്ഞ തുക വകയിരുത്തി ഒന്നിൽ കൂടുതൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നു. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഘടക സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ പേര്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവ് തുക
ഹോമിയോ ആശുപത്രി	ഹോമിയോ ആശുപത്രി അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ (161/22)	241182/-	241181/-
ഹോമിയോ ആശുപത്രി	ഹോമിയോ ആശുപത്രി ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം (202/22)	219000/-	150058/-

കെട്ടിട നിർമ്മാണം മെയിന്റനൻസ് എന്നിങ്ങനെയുള്ള പദ്ധതികളിൽ അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു പദ്ധതി തയ്യാറാക്കണം എന്നതും വിഭവങ്ങളുടെ നേരിയ തോതിലുള്ള വിന്യാസം ഒഴിവാക്കി പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം ഗണ്യമായി കുറയ്ക്കണം എന്നിങ്ങനെയുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിന് ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-5 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	17640 *
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	15630900
വിധവാപെൻഷൻ	17025600
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	36313200
വികലാംഗ പെൻഷൻ	12221800
വിധവകളുടെ പെൻഷനുകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	240000
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകളുടെ പെൻഷൻ	686000

* തൊഴിൽരഹിത വേതനം ആകെ ചെലവ് 21,000/- രൂപയാണ്.

1-6 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 26-11-2022 തീയതിയിൽ 2.40 പി.എം-ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 9082/- (തൊള്ളായിരത്തി എൺപത്തിരണ്ട്) രൂപയുടെ ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-7 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

- 1) ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജോലിവിഭജനം കൃത്യമായി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. റിവ്യൂ മീറ്റിംഗുകൾ നടന്നതായുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
- 2) 2004ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൗരാവകാശ രേഖ തയ്യാറാക്കൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 9 പ്രകാരം മൂന്നാം ചട്ട പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയതും നാലാം ചട്ടപ്രകാരം പ്രസിദ്ധീകരിച്ചതുമായ പൗരാവകാശരേഖ വർഷത്തിലൊരിക്കൽ പഞ്ചായത്ത് ചർച്ച ചെയ്ത് പുതുക്കുകയും കാലാനുസൃതമാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. 2021, 2022 വർഷങ്ങളിലെ പൗരാവകാശരേഖ പ്രിന്റിംഗിന് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൗരാവകാശരേഖ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യാവുന്നതാണ്.
- 3) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനായി സ.ഉ(കൈ) നം 123/2009/തസ്വഭവ തീയതി 02.07.2009 പ്രകാരം സർക്കാർ വിശദമായ മാർഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ളതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.
 - എ) പൊതുജനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്ന വിവിധ ഫോറങ്ങൾ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ അനുബന്ധം 5 മാതൃകയിലുള്ള ഫോറ വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തണം.
 - ബി) സൗജന്യമായി വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഫോറങ്ങളുടെ വിവരം ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ എഴുതി പ്രദർശിപ്പിക്കണം.
 - സി) ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമായും ഫലപ്രദമായും നടക്കുന്നു എന്നുറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനും സെക്രട്ടറി കൺവീനറുമായി മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി രൂപീകരിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്നു എന്ന് അറിയിച്ചെങ്കിലും ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.
- 4) ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിയായി ബാങ്ക് മുഖേന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്ന തുകയുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കേണ്ടതുണ്ട്.
- 5) മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുന്ന വേളയിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിന് കൂടുതൽ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമായി പരിപാലിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.
- 6) സ്റ്റിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ വ്യാപകമായി റിവൈസ് ചെയ്യുന്ന അവസ്ഥയും നിലനിൽക്കുന്നു.
- 7) നികുതി, നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങളുടെ ശേഖരണം ഊർജിതമാക്കുന്നതിനുള്ള രീതിയിൽ ജോലി ക്രമീകരിക്കണം.

1-8 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരിപ്പ്, ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ വരവ് ചെലവ് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	-2	1393341	1393339	1361436	31903
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	127176996	127176996	127176996	0

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	12.07.2022	01.04.2022 മുതൽ 30.06.2022 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	13.03.2017 മുതൽ 23.03.2017 വരെ	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	16.05.2017

1-10 വസ്തു നികുതി -റദ്ദാക്കിയ സാമ്പ്യ രസീതിലെ തുക സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2022മാർച്ച് മാസം വരെ വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ സാമ്പ്യ രസീതു പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത തുകയിൽ 22/4/2020 മുതൽ 22/3/2021 വരെയുള്ള റദ്ദാക്കിയ രസീതുകളുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 350/- രൂപയുടെ 121010100333 നമ്പർ രസീത്, തീയതി 22/4/2021 സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ കെട്ടിട നികുതി ഒടുക്കിയതായി (വാർഡ്-3 കെട്ടിട നം.-146) രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ.14/25.11.2022 ന്, സോഫ്റ്റ് വെയറിന്റെ പിശക് മൂലമാണ് സാമ്പ്യയിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ ക്യാൻസൽ ആകാതെ വന്നത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. റദ്ദാക്കിയ രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കംചെയ്യാത്തത് ഗുരുതരമായ പിഴവാണ്. സഞ്ചയയിലെ മേൽ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഈ വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

1-11 60ച.മീ ന് മുക്ളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളതും പാർപ്പിടാവശ്യമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 3 പ്രകാരം 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 207-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഓരോ കെട്ടിടത്തിനും 203-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരവും ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും സെക്രട്ടറി വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം (1,2,3,4,5,6വാർഡുകൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ) മേൽ വകുപ്പ് പ്രകാരം നികുതി ഇളവ് നൽകാത്ത 60ച.മീ ന് മുക്ളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളതും പാർപ്പിടാവശ്യമായ താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

വാർഡ്	കെട്ടിട നം.നമ്പർ	പേര്	ഫ്ളോർ ഏരിയ
1	177	സദാശിവൻ നായർ(കുറ്റിയൂർ വീട്)	താഴത്തെ നില (97 ച.മീ)
1	286	എ.ദാസയ്യാൻ(ചെറുമൻകരവിള വീട്,9995621287(മൊബൈൽ))	താഴത്തെ നില (73 ച.മീ)
1	381	സി വിത്സൺ ജോസഫ്(ജെ ജെ ഭവൻ,കാക്കരവിള)	താഴത്തെ നില (91.5 ച.മീ),ഒന്നാം നില (70.1 ച.മീ)
1	461	വി.ഹരിഹരൻ നായർ(ശോഭന,4712215421(മൊബൈൽ))	താഴത്തെ നില (85 ച.മീ)
2	92	ഗംഗാധരൻനാടാർ (എറിച്ചല്ലൂർ,പ്ലാമുട്ടുകട,പ്ലാമുട്ടുകട ഒ,695122)	പി താഴത്തെ നില (81.5 ച.മീ)
2	135	കെ തങ്കൻ	താഴത്തെ നില (71 ച.മീ)
2	492	വേണശോപാലൻ നായർ	താഴത്തെ നില (66 ച.മീ)
3	31	ചെല്ലനാഥൻ (മേലപൊൻവിള,അയിര പി ഒ,695502)	താഴത്തെ നില (80 ച.മീ)

4	547	സഹദേവൻ(4712204098(മൊബൈൽ))	താഴത്തെ നില (72 ച മീ)
4	628	ശാമുവേൽ നാടാർ(ചുരക്കുഴി കിഴക്കേക്കര,അയിര പി ഒ,695502)	താഴത്തെ നില (70 ച മീ)
5	437	ശത്രുഘനൻ(മേലേ പുളിമുട് വീട്)	താഴത്തെ നില (70 ച മീ)
6	274	കരുണാകരൻ(എരുമപ്പെട്ടി)	താഴത്തെ നില (110 ച മീ)
7	202	യേശുദാസൻ(പുവൻവിള)	താഴത്തെ നില (63 ച മീ)
8	5	ജി.ആർ.വേലപ്പൻ നായർ(പൂർണ്ണിമ,എറിച്ചല്ലൂർ)	താഴത്തെ നില (180 ച മീ)
8	241	താസൻ(പള്ളത്തുമ്പുറം)	താഴത്തെ നില (100 ച മീ)
8	382	ജോൺസൺ(പരുത്തിവിളവീട്)	താഴത്തെ നില (72 ച മീ)

ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20/28.11.21 ന് 2013-14 ൽ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരിച്ചപ്പോൾ മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി സീറോ ആയിരുന്നുവെന്നും ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ലാത്ത കെട്ടിടം എന്നും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നതിനാലാണ് നികുതി ഈടാക്കാത്തത് എന്ന് മറുപടി നൽകി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച് കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഈടാക്കാത്തതിലെ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടാണ്.

1-12 വസ്തു നികുതി - വിമുക്ത ഭടന്മാർക്ക് വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിൽ അപാകത

സ.ഉ(കൈ)നം.106/17/തസ്വഭവ തീ.26.05.2017 പ്രകാരം വിമുക്ത ഭടന്മാർക്ക്/വിമുക്ത ഭടന്മാരുടെ ഭാര്യമാർക്ക്/ വിധവകൾക്ക് കെട്ടിട നികുതിയിൽ ഇളവ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം, കെട്ടിട നികുതി ഇളവിന് അർഹരായവർ ഓരോ വർഷവും മാർച്ച് 31 ന് മുമ്പായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഏതാനും ചില വാർഡുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 2020-21 വർഷം മേൽ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം	പേര് , വിലാസം
1	2/78	സി രാമചന്ദ്രൻ
2	2/465	ബാലകൃഷ്ണൻ
3	2/492	വേണുഗോപാലൻ നായർ
4	1/89-2	രമേഷ് ആർ
5	1/170	ജയകുമാർ
6	1/480	വൈ കുഞ്ഞാപ്പി
7	3/14-1	ദേവദാനം
8	3/462	ശ്യാമിനി
9	3/479	എ ബിജു
10	3/481	രാജശേഖരൻ
11	5/386	സുകുമാരൻനായർ
12	6/245	മേല എം
13	6/358	കുഞ്ഞുകൃഷ്ണൻ നായർ

14	6/394	എസ് രേണുക
15	6/479	വിക്രമൻ മായർ

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.24/28.11.2022 ന് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുള്ളതല്ലെന്നും, മുൻ വർഷങ്ങളിൽ നികുതി ഇളവിന് സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷ പ്രകാരം നികുതി ഇളവ് അവസാനിക്കുന്ന തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാലാണ് തുടർച്ചയായി നികുതി ഇളവ് ലഭിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നത് എന്നും, ആയത് പരിശോധിച്ച് മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നവരുടെ അർഹത പരിശോധിച്ച് ഇളവിന് അർഹതയുള്ളവരുടെ രേഖകൾ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കാനും രജിസ്റ്ററിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്താനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഈ വിഷയം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-13 മുപ്പത് ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ വിസ്തീർണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചു

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 207(ഐ) പ്രകാരം ദാരിദ്ര്യരേഖയ്ക്ക് താഴെയുള്ള ഉടമയുടെ 30 ച.മീ ൽ താഴെയുള്ള വാസ്തുഹത്തിന് വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഇളവ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ ദാരിദ്ര്യരേഖയ്ക്ക് താഴെയുള്ള ഉടമയുടെ 30 ച.മീ ൽ താഴെയുള്ള വാസ്തുഹം എന്ന വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി, 30 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ വിസ്തീർണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഇളവ് അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ

ക്രമ നം	വാർഡ്/കെട്ടിട.നം	ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം	വിസ്തീർണ്ണം
1	10/280	വിജയകുമാരൻ നായർ	പാർപ്പിടം	താഴത്തെ നില (81 ച.മീ)

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പ് നമ്പർ 31/29.11.22 ന്, 2013-14ൽ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരിച്ചപ്പോൾ 51 കെട്ടിടത്തിന് നികുതി സീറോ എന്നും ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ലായെന്നും ദാരിദ്ര്യരേഖയ്ക്ക് താഴെയുള്ള കെട്ടിടം എന്നും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നതിനാലാണ് നികുതി ഇല്ലാതായത് എന്ന്

മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിന്റെ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടാണ് .

1-14 റേഷൻകടകൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാതെയും പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകൾക്ക് 2021-22 വർഷത്തേയ്ക്ക് ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും മറ്റ് സംരംഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും നൽകേണ്ടുന്ന ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും വരുമാനത്തിനസ്തുതമായി തൊഴിൽ നികുതിയും, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സിവിൽ സപ്ലൈസ് ഡയറക്ടറുടെ 22.2.2019ലെ (സി.എസ്) എ9-764/2019-ാം നമ്പർ കത്തിൽ റേഷൻ കടകളെ പഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കാൻ കഴിയില്ലായെന്നറിയിച്ചിട്ടുള്ള സാഹചര്യത്തിൽ റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനും തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിനും ഭരണതലത്തിൽ ഉചിതമായ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രസ്തുത വിവരം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടിവിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 3/25.11.2022)

1-15 രജിസ്ട്രേഷൻ ഇല്ലാതെ പാഠാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് (വകുപ്പ് 270,271), 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാഠാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം3(1) പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ മുൻകൂട്ടി രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭിക്കാതെ പാഠാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതും, രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നടത്തോളം കാലം വർഷാവർഷം രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ ചട്ടം3(2) പ്രകാരം സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയോ പാഠാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനമോ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ, ഫോം 1 ൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന പാഠാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 2020-21 വർഷം രജിസ്ട്രേഷൻ നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിജസ്ഥിതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന്(18/26.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	വാർഡ് /കെട്ടിട നം.
1	സർജിക്കൽ & ഡയഗ്നോസ്റ്റിക് സെന്റർ	11/271-5
2	എഫ് വിജയകുമാർ, സിദ്ധമർമ്മ വൈദ്യശാല	7/194-3
3	ദീപ കെ. ഐ, ക്ളിനിക്കൽ ലബോറട്ടറി	1/30
4	ലാൽ പ്രകാശ്, ക്ളിനിക്കൽ ലാബ്	13/580-3,4

ടി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് രജിസ്ട്രേഷൻ നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഡി & ഓ ലൈസൻസ് അപാകതകൾ

ഡി & ഓ ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-16-1 ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

. 1994 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 232ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ ഏതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്കുവാൻ പാടില്ലാത്തതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 'വാണിജ്യവശ്യത്തിനുള്ള 100ച.മീ വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗണുകൾ' എന്ന ഇനത്തിൽ മാത്രം വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള 1581 കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിലും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം 216 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്.

. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 'അസംബ്ളി കെട്ടിടം, കൺവെൻഷൻ സെന്റർ, ഓഡിറ്റോറിയം, കല്യാണമണ്ഡപം, ലോഡ്ജ്, സിനിമ തിയേറ്റർ, ' എന്ന ഇനത്തിൽ മാത്രം വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള 32 കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിലും ഒരേണ്ണം പോലും ലൈസൻസ് എടുത്തതായി ഡി & ഓ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കുകയും എന്നാൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കാത്ത എതാനും ചില സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	വാർഡ് / കെട്ടിട നം
എസ്.എസ് പവിഴം കോക്കനട്ട് ഓയിൽ	13/160
ശാസ്താ ടയ്‌ട്രേ	18/ 296-8
സെന്റ് ജോർജ് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്	16/10-2
എൽ എസ് പൌൾടി ഫാം	17/34
എ വി ആർ ഓഫ്ഫീസ് പ്രസ്സ്	8/ 303
സപ്ളൈക്കോ	1/436-1
അറഫ റെഡിമെയ്ഡ്സ്	16/ 163-2
മാർജിൻ ഫ്രീ മാർക്കറ്റ്	11/603

മേൽ അപാകതകൾക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറപ്പിന് (3/25.11.2022)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16-2 വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും നിയമവിധേയമായ വ്യവസ്ഥകൾ കണസൃതമായി യഥാസമയം ലൈസൻസ് നൽകുന്നതുവഴി പരിസ്ഥിതി/ആരോഗ്യ സംരക്ഷണത്തിനും പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ധനം എത്താനും ആയത് പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനപ്രക്രിയയ്ക്ക് ആക്കം കൂട്ടുന്നതിനും സഹായമാകുന്നതാണ്. ഓരോ വർഷവും വാർഡ് തലത്തിൽ ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി വാർഡ് തല ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്ററിൽ ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ വേണ്ടി പഞ്ചായത്തിൽ അപേക്ഷ നൽകുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

16.04.2021 തീയതിയിലെ 09/2021നം ഉത്തരവ് പ്രകാരം ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (3/25.11.2022). വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും വരുമാനസ്രോതസ്സുകൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ലൈസൻസ് ഫീസിന്റെ നിർണ്ണയവും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ കൃത്യതയും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് അപകടം ഉണ്ടാകുന്ന തരത്തിലും മലിനീകരണം ഉണ്ടാകുന്ന തരത്തിലും സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നിയമവിരുദ്ധമായി സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് അടിയന്തരമായി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

1)കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

മുൻവർഷങ്ങളിൽ പിരിച്ചെടുക്കാതെ ബാക്കിയായ നികുതി കുടിശ്ശിക ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ കാരോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാതിരുന്നാൽ കുടിശ്ശിക നികുതി പിരിവ് ശ്രദ്ധിക്കാൻ കഴിയാതെ വരികയും പിരിച്ചെടുക്കാത്ത കുടിശ്ശിക 3 വർഷം കഴിയുമ്പോൾ യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിക്കാൻ കഴിയാതെ കാലഹരണപ്പെടുകയും ചെയ്യും . ഇത്തരത്തിലുള്ള വരുമാന നഷ്ടം ഒഴിവാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2)തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല .

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204(1), (2) വകുപ്പുകൾ പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താമസിച്ചുകൊണ്ട് ഒരു വ്യക്തി ഓരോ അർദ്ധവർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ താമസിച്ചുകൊണ്ട് തൊഴിലിലോ കലയിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ ബിസിനസ് നടത്തുകയോ പൊതുവോ സ്വകാര്യമോ ആയ ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുന്നതോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ചുവടെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2020-21 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷികം
1	LSGD AE	II Half
2	SCB പൊൻവീള	I & II Half
3	അഞ്ചു ഓഡിറ്റോറിയം	II Half
4	PHC കാരോട്	II Half
5	SBI പൊഴിയൂർ	I Half
6	ഗവ. ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി	I Half
7	വെറ്റിനറി ഡിസ്പെൻസറി	I Half
8	KSEB	I & II Half
9	പട്ടികജാതി സഹകരണ സംഘം	I & II Half

3)സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല .

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അതിന്റെ അധികാര പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും വരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് അധികാരമുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷികം
1	SBI പൊഴിയൂർ	I & II Half
2	ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം	I Half
3	മധുര മൈക്രോ ഫിനാൻസ്	I & II Half
4	സിറ്റി മോട്ടേഴ്സ്	I & II Half
5	പട്ടികജാതി സഹകരണ സംഘം	I & II Half

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറപ്പിന് (15/25.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നികുതി കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുത്ത് വരുമാന നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. നികുതി അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കി പ്രസ്തുത രസീത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. കുടിശ്ശിക ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 വാഹനങ്ങളുടെയും ഡ്രൈവർമാരുടെയും വിവരങ്ങൾ "VEELS"-എന്ന സൈറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 22-10-2020-ലെ 59/2020 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ വിവിധ സർക്കാർ വകുപ്പുകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ, പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ഗ്രാന്റ് -ഇൻ- എയിഡ് സ്ഥാപനങ്ങൾ, തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ, സർക്കാർ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്വന്തമായിുള്ളതും (വകുപ്പിന്റെ കീഴിലുള്ളവ ഉൾപ്പെടെ) അല്ലാത്തതുമായ (വാടക/ കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉൾപ്പെടെ) എല്ലാത്തരം വാഹനങ്ങൾ, ഡ്രൈവർമാർ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ "VEELS"-എന്ന സൈറ്റിൽ 30-11-2020-ന് മുമ്പായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെയും അനുബന്ധസ്ഥാപനങ്ങളിലേയും വാഹനങ്ങളുടെയും ഡ്രൈവർമാരുടെയും രേഖകൾ പ്രസ്തുത സൈറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണകുറിപ്പ് 38/29.11.22- ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെയും അനുബന്ധ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും വാഹനങ്ങളുടെയും ഡ്രൈവർമാരുടെയും രേഖകൾ (വാടക,കോൺട്രാക്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നവ ഉൾപ്പെടെ) പ്രസ്തുത സൈറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്താതെ വാഹനങ്ങൾക്കായി തുക അനുവദിക്കുന്നത് ഉത്തരവിന്റെ ലംഘനമായി മാറുന്നതിനാൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ലേലം - തുക അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

ചെങ്കവിള ചന്ത ഗേറ്റ് ഫീസ് എന്ന ലേലം 31.07.2021 തീയതിയിൽ 51500/-രൂപ+GST ൽ ശ്രീ. രാജു, പുവൻവിള വീട് എന്ന വ്യക്തിക്ക് ഉറപ്പിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (കമ്മിറ്റി തീരുമാനം 14.09.2021 ലെ തീരുമാനം നം.3). ടിയാൾ 27437/-രൂപ(17167+CGST4635+SGST4635) മാത്രമാണ് 31.07.2021ൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി ലേലതുക അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, സോൾവാൻസി , എഗ്രിമെന്റ് എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (35/29.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും ടിയാൾ തന്നെയാണ് ലേലം കൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. ലേലക്കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ ആൾക്ക് തന്നെ വീണ്ടും ലേലം ഉറപ്പിച്ചു നൽകിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. അടവാക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന ബാക്കി തുകയായ (51500-17167) 34333/- രൂപയും ആയതിന്റെ GSTയും ഉൾപ്പെടെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം ടി തുക സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയാകുന്നതാണ്.

1-20 പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

1) വെൺമണിക്കളം ചോർച്ച മാറ്റൽ പദ്ധതി - പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേരും നമ്പരും	വെൺമണിക്കളം ചോർച്ച മാറ്റൽ (227/22)
അടങ്കൽ തുക	56226/- (CFC)
ചെലവ് തുക	35116/-
ബിൽ നം തീയതി	33/18.12.2022
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
എം ബുക്ക് നം	341/20-21

മേൽ പരാമർശിച്ച സ്റ്റിൽ ഓവർ ആയ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് 29.01.2021 ൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും 11.2.2021 ന് സൈറ്റ് കൈമാറിയിട്ടുള്ളതുമാണ്. റ്റി എസ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് മൂന്ന് മാസമായിരിക്കേ എം ബുക്ക് പ്രകാരം 16.11.2021 ലാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത്. ആയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുമില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 29.11.2022 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.39 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പൊതുമാതൃത്വ വകുപ്പ് മാന്വൽ 2012 വകുപ്പ് 2112 ൽ അനുശാസിക്കും പ്രകാരം നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2)ഹോമിയോ ആശുപത്രി അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ - പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ സമയം അധികമായി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി (161/22)

മേൽ പദ്ധതിയുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം നാല് മാസ കാലയളവായി (1.3.2020) പരിമിതപ്പെടുത്തി 2.11.2019 ൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനങ്ങൾ മാറിയതിനാലും റിവൈസ് ചെയ്യേണ്ടതിനാലും 13.01.2020, 20.5.2020 ലും രണ്ട് പ്രാവശ്യം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു. രണ്ട് വർഷത്തേളും പദ്ധതി നീണ്ടുപോയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 28.11.2022 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.27 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം നടത്തുന്ന സ്ഥലം ആശുപത്രി അധികൃതരും പഞ്ചായത്ത് അംഗങ്ങളും നിർണ്ണയിച്ച് തീർപ്പാക്കി അറിയിക്കാത്തതിനാൽ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകേണ്ടതായി വന്നു എന്ന് കാണിച്ച് 25.12.2020 ൽ വീണ്ടും ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി, 26.3.2021ൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു.

3)ഹോമിയോ ആശുപത്രി ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം (202/22)

മേൽ പദ്ധതിയുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം മൂന്ന് മാസ കാലയളവായി പരിമിതപ്പെടുത്തി 10.5.2021 ൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് 11.2.2021 ൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത് 20.01.2022ലാണ്. ഹോമിയോ ആശുപത്രി പുനരുദ്ധാരണം എന്ന പദ്ധതി പൂർത്തിയായാലേ ഈ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുവാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ എന്ന് എ ഇ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി രണ്ട് പ്രാവശ്യം കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി.

കരാറുകാരന്റേതല്ലാത്ത കാരണത്താൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാതെ വന്നാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% ഗ്രേസ് പീരിയഡ് ആയി അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ഈ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 28.11.2022 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.27 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പദ്ധതികൾ നിശ്ചിത സമയം പൂർത്തീകരിച്ച് ആയതിന്റെ പ്രയോജനം പൊതുജനങ്ങൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാകുന്നതിന് ഭരണസമിതി ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

1-21 ജലജീവൻ പദ്ധതിയ്ക്കായി പൊളിച്ച റോഡ് പുനരുദ്ധരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ജലജീവൻ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ ഭാഗമായി പ്ലാമുട്ട്കട വാർഡിൽ പൊറ്റയിൽക്കട മുതൽ ഞാറക്കാല ഇട്ടിച്ചിവിള വരെയുള്ള റോഡ് കുഴിച്ച് പൈപ്പിട്ടതിനാൽ റോഡ് തകർന്ന് കാൽ നടയും വാഹന ഗതാഗതവും തടസ്സപ്പെടുത്തിനാൽ റോഡിന്റെ ഇരുവശവും ഓട നിർമ്മിച്ച് പൂർണ്ണമായും ടാർ ചെയ്ത് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രയോജനപ്രദമാക്കുന്നതിന് PWD യോട് അഭ്യർത്ഥിക്കുന്നതിന് 16.10.2021 ൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം 9(1) എടുത്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ 25.11.2022 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.5 ന് മറുപടിയായി പ്രസ്തുത ആവശ്യം അറിയിച്ച് കൊണ്ട് PWD അധികൃതർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു. തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 വിദ്യാലയങ്ങളും നവീകരണം - ചെളിയും മണ്ണും ലേലം ചെയ്ത് തുക മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്

വിദ്യാലയങ്ങളുടെ നവീകരണ പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായി കളത്തിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്ത് കരയിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ചെളിയും മണ്ണും

ലേലം ചെയ്ത് തുക പഞ്ചായത്തിൽ മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് ചെറുകിയ ജലസേചന വിഭാഗം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചതിനെ തുടർന്ന് ആയത് ലേലം ചെയ്ത് നൽകുന്നതിന് അളവും വാല്യവേഷനും ലഭ്യമാക്കാൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറെ ചുതലപ്പെടുത്തി 16.10.2021 ൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം 4(49) എടുത്തിരിക്കുന്നു. ലേലം ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദവിവരം രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 25.11.2022 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.5 ന് മറുപടിയായി വാല്യവേഷൻ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ലേല നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. കാലതാമസം കൂടാതെ ലേലനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ

- 1) അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22 വർഷം 164 പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് അംഗീകാരം ലഭിച്ചെങ്കിലും 50 എണ്ണം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. നടപ്പാക്കാത്തവയിൽ 8 സ്റ്റിൽ ഓവർ പദ്ധതികളും ഉൾപ്പെടുന്നു. സ്റ്റിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ സ്റ്റിൽ ഓവർ ആകുന്ന വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന നിർദ്ദേശം പാലിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഒഴിവാക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികളിൽ 8 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളും ഉൾപ്പെടുന്നു.
- 2) പദ്ധതി രൂപീകരണ വേളയിൽ സെറ്റ് ഇൻസ്പെക്ഷൻ നടത്തി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്ന നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭൂരിഭാഗം പ്രവൃത്തികളുടെയും എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു. ഉദാ. മൂന്നാംകൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന് 11 ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിച്ചു. അതിൽ അഞ്ച് ഇനങ്ങൾ ഒഴിവാക്കി 13 എക്സ്റ്റാ ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.
- 3) 2021-22 വർഷം ആർജ്ജിച്ച എല്ലാ ആസ്തികളും ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടുള്ളത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
- 4) കഴിഞ്ഞാൻവിള പുലിയൂർക്കോണം റോഡ് റീടാറിംഗ് സൈഡ് വാൾ നിർമ്മാണം (62/22) - ഫസ്റ്റ് ആന്റ് പാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരം സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച റീടെൻഷൻ തുക കരാറുകാരന് തിരികെ നൽകിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.
- 5) രാജീവ് ഗാന്ധി കുടിവെള്ള പദ്ധതി പുനരുദ്ധാരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കേടായ മോട്ടോർ മാറ്റി പുതിയത് സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നു. കേടായ മോട്ടോർ അൻസർവ്വീസബിൾ ഇനമായി ഉൾപ്പെടുത്തി ലേലം ചെയ്ത് തുക തനതു ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനുള്ള കരാർ 23.10.2021 ൽ ഒപ്പിടുകയും സെറ്റ് കൈമാറുകയും 22.1.2022 ൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ്. 24.01.2022 ൽ 827/2021/AE/LID&KRD നം കത്ത് പ്രകാരം നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും ആയതിന് രേഖാമൂലം വിശദീകരണം നൽകണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് കരാറുകാരന് കത്ത് നൽകി. എന്നാൽ സൂപ്പർവിഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ 22.1.2022 ൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായും എം ബുക്കിൽ 24.01.2022 ൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.32/ തീയതി : 28.11.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വരും വർഷങ്ങളിലെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ബാങ്ക് ചാർജ്ജ്സ് ഈടാക്കിയതു തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില ലഭ്യമാകുന്നതിന് തുടങ്ങിയ അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്കിൽ 2022 February 9, 12 തീയതികളിൽ അക്കൗണ്ട് കീപ്പിംഗ് ചാർജ്ജ്സ് ആയി 780/- രൂപ 654/- രൂപ എന്നിങ്ങനെയും മിനിമം ബാലൻസ് ചാർജ്ജ് ആയി 14180/- രൂപയും ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു. ഈ തുക തിരികെ ലഭ്യമാകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് 30.11.2022 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 48/22 മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ വിഷയം ബാങ്ക് അധികൃതരുമായി ചർച്ച ചെയ്ത് അക്കൗണ്ട് കീപ്പിംഗ് ചാർജ്ജ്സ്, മിനിമം ബാലൻസ് ചാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ ഈടാക്കിയ തുകകൾ തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല -300000/-രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	121/2022
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്.	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
അടങ്കൽ തുക	300000/- (മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം)
ചെലവായ തുക	300000/-
ബിൽ നം. /തീയതി /തുക	1/21-22 07.03.2022 300000/-

കാരോട് പഞ്ചായത്തിലെ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിൽ വേണ്ടി മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ 29.03.2022 ലെ 18/ജി.എച്ച്.ഡി. /കെ.ആർ.ഡി/2022 നമ്പർ ഇൻഡന്റ് പ്രകാരമുള്ള മരുന്നിന് 07.03.2022 ൽ ഹോംകോയ്ക്ക് തുക കൈമാറിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.23/28.11.22) മറുപടി നൽകിയില്ല. ഇൻഡന്റ് പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ട മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ 300000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. ഡിസ്പെൻസറികൾ ആവശ്യപ്പെടുന്ന മരുന്നുകൾ സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആരോഗ്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	073/2022
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്.	സാന്ത്വന പരിചരണ പരിപാടി
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി
അടങ്കൽ തുക	800000/- (മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം)
ചെലവായ തുക	509611/-
ബിൽ നം. /തീയതി /തുക	56/21-22 27.11.2021 99978/-
ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ തുക	95567/-
കിട്ടാനുള്ള മരുന്നിന്റെ തുക	4411/-

2.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	094/2022
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്.	പി.എച്ച്.സി ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി
അടങ്കൽ തുക	700000/- (മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം)
ചെലവായ തുക	699893/-
ബിൽ നം. /തീയതി /തുക	14/21-22 16.07.2021 281224/-
ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ തുക	160250/-
കിട്ടാനുള്ള മരുന്നിന്റെ തുക	120974/-

മേൽ പറഞ്ഞ രണ്ട് പദ്ധതികൾ പ്രകാരം കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയ മരുന്നുകളിൽ യഥാക്രമം 4411/- രൂപ, 120974/- രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.25/28.11.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ Invoice നമ്പർ 18730 തീയതി 25.11.22 പ്രകാരം 62251/- രൂപയുടെ (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 094/22) മരുന്ന് കൂടി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെന്നും ബാക്കി മരുന്ന് ഉടൻ ലഭ്യമാക്കാമെന്ന് Kerala Medical Service Corporation ഫോൺ മുഖാന്തരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആവശ്യപ്പെടുന്ന മരുന്ന് കൃത്യതയോടെയും പൂർണ്ണമായും സമയബന്ധിതമായും ലഭ്യമാക്കാത്തത് ആശുപത്രിയുടെ പ്രവർത്തനത്തെ സാരമായി ബാധിക്കും എന്നുള്ളതിനാൽ ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ കർശന ഇടപെടൽ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകണമെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

1-27 വൗച്ചർ പരിപാലനത്തിൽ അപാകതകൾ

1. വൗച്ചർ നമ്പർ 22101177 ചെക്ക് നമ്പർ . 1818958/ 08.03.22 പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ KPEPF വിഹിതമായി 147212/- രൂപ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 447217/- രൂപ മാത്രമാണ് വൗച്ചറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

2. വൗച്ചർ നമ്പർ 22101373 ചെക്ക് നമ്പർ. 479698/23.03.22 പ്രകാരം ശുചിത്വ മിഷൻ കൈമാറിയ തുക 396000/- രൂപയ്ക്കുള്ള വൗച്ചർ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

3. താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകൾ ചെക്ക് വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	തുക
1	22101440/ 31.03.22	146464/-
2	22101603/ 31.03.22	167600/-
3	22101604/ 31.03.22	48936/-
4	22101605/ 31.03.22	140666/-
5	22101606/ 31.03.22	111900/-

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 30/29.11.2022) മറുപടി

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് അടിയന്തിരമായി വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-28 പ്രവർത്തനരഹിതമായ കേന്ദ്രത്തിനായി തുക ചെലവ് ചെയ്തു - 2,13,924/- രൂപ തടസ്സം -

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	122/2022
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്.	ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സുപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ തുക	300000/-
ചെലവായ തുക	231924/-
ബിൽ നം. തീയതി തുക	3/21-22 30.07.21 72000/-
	7/21-22 14.09.21 48713/-
	12/21-22 29.10.21 18000/-
	17/21-22 14.12.21 39211/-
	18/21-22 14.12.21 18000/-
	24/21-22 07.01.22 18000/-

ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേയ്ക്കായി 2021-22 വർഷത്തിൽ 213924/- രൂപ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ 2020 മാർച്ചിനുശേഷം സെന്റർ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്. പ്രവർത്തനരഹിതമായ സ്ഥാപനത്തിനായി തുക ചെലവാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.34/29.11.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സെന്റർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള സത്യാര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 2,13,924/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ തുക -അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ചുവടെ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ സേവനപുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും അവരുടെ ആർജ്ജിതാവധി കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നതും സറണ്ടർ ചെയ്തിരിക്കുന്നതും ക്രമപ്രകാരമല്ല. പാർട്ട് ടൈം ജീവനക്കാർക്ക് ഒരു വർഷത്തിൽ പരമാവധി 15 ദിവസത്തെ ആർജ്ജിതാവധിക്ക് മാത്രമേ അർഹതയുള്ളൂ. എന്നാൽ, ഓരോ വർഷവും 22/1 എന്ന നിരക്കിൽ കണക്കാക്കി ക്രെഡിറ്റിൽ വരുന്ന 16 22/13 അല്ലെങ്കിൽ 16 22/14 ആർജ്ജിതാവധി 15 ദിവസമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2013 -14 വർഷത്തിൽ ഈ ജീവനക്കാർക്ക് 30 ദിവസത്തെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ ചെയ്യുകയും ക്രെഡിറ്റിലുള്ള ആർജ്ജിതാവധിയുടെ എണ്ണം മൈനസ് ആയി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. ആയതിനാൽ, ഈ മൂന്ന് ജീവനക്കാരുടെ സേവനകാലയളവിലെ ആർജ്ജിതാവധി പുന:പരിശോധിച്ച് അർഹമായ സറണ്ടർ തുക അനുവദിച്ചശേഷം അനർഹമായി നൽകിയ തുക പരാമർശിത ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ശ്രീമതി.സെൽവി. ആർ	പാർട്ട് ടൈം സീപ്പർ
ശ്രീമതി.ഡി. ശ്രീകുമാരി	പാർട്ട് ടൈം ലൈബ്രേറിയൻ
ശ്രീമതി. എം. ലീല	പാർട്ട് ടൈം നഴ്സിംഗ് സൂപ്പർ ടീച്ചർ

1-30 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ.

ക്രമ നം	വാർഡ് നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും മേൽവിലാസവും	ആകെ അനുവദിച്ച തുക	അവസാനം തുക അനുവദിച്ച തീയതി
1	5	അരുൺ വി നടുത്തലവീട്, കാരോട്	40000	18.08.2021
2	19	കൗസല്യ ഉപുമാവിള വീട്, അയിര	200000	26.02.2019
3	12	യശോധരൻ/ചന്ദ്രിക കീഴെ മണലി വീട്, പഴയ ഉച്ചക്കട	360000	25.03.2021
4	15	ജയകുമാർ ബോസ്/മിനി ആർ ചിലാത്തിവിളാകം, പരുത്തിയൂർ പൊഴിയൂർ	40000	02.11.2020
5	4	ശാലിനി തുണ്ടുവിള വീട് വടുർക്കോണം, അയിര	360000	27.03.2021
6	16	സരസ്വതി കഞ്ഞികുഴി പുത്തൻവീട്, ഉച്ചക്കട	300000	26.01.2021
7	4	ദേവനേശൻ വടക്കേതട്ടു പുത്തൻവീട്, അയിര	40000	13.02.2019
8	4	സതീഷ് ചന്ദ്രൻ/സന്തോഷ ബി വിരാലിവിള വീട്, വടുർക്കോണം	360000	29.07.2020
9	15	ലീല ആന്റണി ചിലാത്തിവിളാകം, പരുത്തിയൂർ	40000	18.08.2021

ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 47/30.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി കരാറിലേർപ്പെടുന്ന മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളും ഭവനനിർമ്മാണം

പൂർത്തിയാക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് നിർവഹണാധികാരിയും, ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണസമിതിയും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത പക്ഷം ടിയാളുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി ഏർപ്പെടുന്ന കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നതു പോലെ, ടിയാളുകൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള തുക, തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി മുതൽ തിരികെ ഒടുക്കുന്ന തീയതി വരെ 12% പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തി ഈടാക്കി ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-31 തൊഴിൽ രഹിത വേതനം അനുവദിച്ചതിലെ അപാകങ്ങൾ

എ) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
സ.ഉ.(അച്ചടി)നം.139/2019/ധന തീയതി 15.10.2019 ഉത്തരവിലൂടെ തൊഴിൽ രഹിത വേതനത്തിന് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓരോ തവണ വേതനം അനുവദിക്കുന്നതിനു മുൻപായും, തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ നേരിട്ട് ഹാജരായി വെരിഫിക്കേഷനു വിധേയരാകേണ്ടതാണെന്നും, ഗുണഭോക്താക്കൾ എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയതിനും, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വാർഷിക വരുമാനം, തൊഴിൽ, താമസം തുടങ്ങിയവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ രേഖകളുടെ പരിശോധന നടത്തി ഗുണഭോക്താക്കൾ വേതനത്തിനു അർഹരാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കിയശേഷം മാത്രമാണ് തുക അനുവദിക്കേണ്ടതെങ്കിലും, ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാങ്ങി പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.

വേതനം അനുവദിച്ച ബില്ലും തീയതിയും	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും റോൾ നമ്പറും	അനുവദിച്ച തുക
12/13.09.2021	വിജിത്ര എം, 3408	1200
12/13.09.2021	ലിജി എസ്.പി. 3504	1200
12/13.09.2021	ദിവ്യ എസ്.വി 3521	1200
12/13.09.2021	ഐശ്വര്യ ഒ.എം 3522	1200
12/13.09.2021	ആശ എ 3525	1200
12/13.09.2021	ആന്റോ ആർ 3526	1200
ആകെ		7200

അപാകത സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 19/26.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ അറിയിക്കേണ്ടതും, രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തപക്ഷം പ്രസ്തുത തുക ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി ട്രഷറി ഹെഡിൽ ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്.

ബി) അർഹതയില്ലാത്ത ഗുണഭോക്താവിനു വേതനം അനുവദിച്ചു

35 വയസ്സിൽ താഴെയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്കു മാത്രമാണ് തൊഴിൽ രഹിത വേതനത്തിനു അർഹതയുള്ളത്. ശ്രീ. രതീഷ് കുമാർ എ, റോൾ നം. 3458 എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ ജനനതീയതി 07.03.1986 ആണ്. ടിയാൾക്ക് 31.03.2021 വരെയുള്ള തൊഴിൽ രഹിത വേതനത്തിനാണ് അർഹതയുള്ളത്. എന്നാൽ ടിയാൾക്ക് 31.12.2021 വരെയുള്ള വേതനം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകത സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 19/26.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അധികമായി അനുവദിച്ച വേതനം 1080/- രൂപ (120*9) തിരികെ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ട്രഷറി ഹെഡിൽ ഒടുക്കിയതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താവിനെ ക്ഷേമപെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയില്ല - 16000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ സർക്കുലർ നം. എസ്.എഫ്.സി.-ബി2/53/2017/ധന തീയതി 22.01.2018 ലൂടെ മരണപ്പെട്ട പെൻഷണർമാരെ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിരുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021മരണറിപ്പോർട്ടിലെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ച് തിരച്ചിൽ നടത്തിയതിൽ ദാമോദരൻ നായർ, മയൂരി ഭവൻ, എറിച്ചല്ലൂർ, പ്ലാമുട്ടക്കട പി.ഒ. എന്ന വ്യക്തിക്ക് മരണശേഷവും ക്ഷേമപെൻഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. ദാമോദരൻ നായർ 26.11.2021 ൽ മരണപ്പെട്ടതായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ നം. 200/2021). എന്നാൽ, പെൻഷൻ ഐഡി നം. 102980202283 യിൽപ്പെടുന്ന ഇതേ ഗുണഭോക്താവിന്റെ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് ആക്ടിവ് ആയി നിലനിറുത്തിയിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ ടിയാൾക്ക് 2022 സെപ്റ്റംബർ മാസം വരെയുള്ള ക്ഷേമപെൻഷൻ പ്രതിമാസം 1600/- രൂപ നിരക്കിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിക്ഷേപിച്ചും നൽകിയിരിക്കുന്നു.

ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 19/26.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 05.11.20-ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 67/20 പ്രകാരം മരണപ്പെട്ടവരേയും മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അർഹരല്ലാത്തവരേയും പെൻഷൻ ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്തതു മുഖേന സർക്കാരിന് സാമ്പത്തികനഷ്ടം ഉണ്ടായാൽ പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അനർഹമായി അനുവദിച്ച 16,000/- രൂപ ബാങ്കിൽ നിന്നോ, ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ ആശ്രിതരിൽ നിന്നോ തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം പ്രസ്തുത തുക സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയാകുന്നതാണ്.

1-33 ബി സർക്കിൾ വില്ലേജ് എക്സിറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹിച്ച പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പൊതുവായ അപാകങ്ങൾ

എ) ബില്ലുകൾ/ചെക്കുകൾ മാറുന്ന മുറയ്ക്ക് വരവ്/ ചെലവു വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തി റി.ആർ.7എ മാതൃകയിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക്

പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

ബി) വിവിധ പദ്ധതികളുടെ ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിച്ചതിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള രേഖകൾ അപൂർണ്ണവും, ആധികാരികമല്ലാത്തതാണ് - അപേക്ഷാഫോമുകളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒപ്പു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അപേക്ഷകളോടൊപ്പം മൂല്യമൂലം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതല്ലാതെ, വ്യവസ്ഥകൾ രേഖപ്പെടുത്തി ഒപ്പുവെച്ചിട്ടില്ല. അപേക്ഷാ ഫോമുകൾ നിർവഹണാധികാരി തന്നെ എഴുതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. തുകയോ ചെക്കോ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളതായി ഗുണഭോക്താക്കൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിനുള്ള രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-34 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പദ്ധതി തുക അനുവദിച്ചതു സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല -27,29,200/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

എ) പ്രോ.നം. 177/22 ബി.പി.എൽ വിഭാഗത്തിന് സെപ്റ്റിംഗ് ടാങ്ക് നിർമ്മാണം - തടസ്സം 46,200/- രൂപ

അടങ്കൽ തുക - 942480

ചെലവു തുക - 46200

ചെക്ക് നം./തീയതി - 479693/22.01.2022 - 25000/- ശ്രീചിത്രമിഷൻ ഫണ്ട്

489884/22.01.2022 - 21200/- തനതു ഫണ്ട്

ബിപിഎൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സെപ്റ്റിംഗ് ടാങ്ക് നിർമ്മാണത്തിനും ടോയ് ലറ്റിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കുമായി ഗുണഭോക്താവ് ഒന്നിന് 9240/- രൂപ (5000 ശ്രീചിത്രമിഷൻ ഫണ്ട് + 4240 തനതു ഫണ്ട്) വീതം അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രീചിത്ര മിഷൻ അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം (അക്കൗണ്ട് നം. 102701000025695 ഐ.ക.ബി. ചാരോട്ടുകോണം) പദ്ധതി പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ചെക്കുകളുടെ തുകകൾ വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസറാണ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ, പ്രസ്തുത തുക വി.ഇ.ഒ. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക പണമായോ, ചെക്കായോ കൈപ്പറ്റിയതായി ഗുണഭോക്താക്കൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ.

ഗുണഭോക്താവ്	ഐ.എഫ്.എസ്. സി.	അക്കൗണ്ട് നം	തുക
ഓമന കെ, ഉദയൻ തച്ചൻവിള, അമ്പിലിക്കോണം, അയിര പി.ഒ. കാരോട്	IDIB000P022	942619543	5000+4240
ലിറ്റിൽ ഫ്ലവർ, വെട്ടുവിള പ്ലാങ്കാല പുത്തൻവീട്, അയിര	SIBL0000141	0141053000009916	5000+4240
സജീന്ദ്രൻ നായർ, മൂന്നാങ്കൽ വീട്, അയിര പി.ഒ.	SIBN0070037	57027891460	5000+4240
കൊച്ചുത്രേസ്യ, പുവൻവിള വീട്, അയിര പി.ഒ. കാരോട്	SBIN0070037	67095145993	5000+4240
വിജില, പറമ്പുതോട്ടം, അയിര പി.ഒ., കാരോട്	SIBL0000141	0141053000025844	5000+4240

2) ബി.പി.എൽ. വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർക്കാണ് പദ്ധതി ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കേണ്ടതെങ്കിലും, പൊതുവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ശ്രീ. സജീന്ദ്രൻ നായർ എന്ന വ്യക്തിക്കും പദ്ധതി ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചു.

3) പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണം സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.32/28.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കുലർ നം.334/ഡി.സി.1/18/തസ്വഭവ തീയതി 21.07.2018 പ്രകാരം ബി.പി.എൽ. വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുമാത്രമാണ് 9240/- രൂപ അനുവദിക്കാവുന്നത്. മറ്റു ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 5000/- രൂപയ്ക്കു മാത്രമാണ് അർഹതയുള്ളത്. ശ്രീ.സജീന്ദ്രൻ നായർ ക്ക് അനുവദിച്ച അധിക തുക 4,240/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി തനതു അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ, പദ്ധതി തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ചതു സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ബാങ്ക് അധികാരികളിൽ നിന്നോ, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക ലഭ്യമായി എന്നതിനു ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പാസ് ബുക്കിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പുകളോ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മറുപടി, രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവു ചെയ്ത 46,200/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. രണ്ടു മാസത്തിനകം രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തപക്ഷം പദ്ധതി ആനുകൂല്യം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്നും, ഇതു സംബന്ധിച്ച് താങ്കൾക്ക് ആക്ഷേപങ്ങളൊന്നും ബോധിപ്പിക്കാനില്ലായെന്നും നിഗമനത്തിലെത്തുന്നതും, നഷ്ടതുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 1996 ലെ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള സർചാർജ് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണ്.

ബി) പ്രോ.നം. 182/22 വീട് മെയിന്റനൻസ് പട്ടികജാതി - തടസ്സം 4,50,000/- രൂപ

അടങ്കൽ തുക - 1900000 എസ്.സി.പി. ഫണ്ട്

ചെലവു തുക - 1250000

ബിൽ നം./തീയതി - 2/06.10.2021 - 400000

3/13.10.2021 - 150000

4/02.12.2021 - 350000

5/18.02.2022 - 150000

6/18.02.2022 - 50000

7/24.02.2022 - 50000

8/13.03.2022 - 100000

പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവനപുനരുദ്ധാരണത്തിനായി വീട് ഒന്നിന് ഒരു ലക്ഷം രൂപ വീതം ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. ഗുണഭോക്താക്കൾ കരാറിലേർപ്പെടുന്ന മുറയ്ക്ക് മുൻകൂറായി 50,000/- രൂപ, പണി പൂർത്തിയാക്കി വാല്യുവേഷൻ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് 50,000/- രൂപ എന്ന ക്രമത്തിലാണ് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ.

1) പദ്ധതിയുടെ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ്, പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവഹണം സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായില്ല.

2) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ, കരാർ തുടങ്ങിയവ ക്രമമല്ല. അപേക്ഷയിലും, കരാറിലും ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒപ്പു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചെയ്യാനുദ്ദേശിക്കുന്ന അറ്റകുറ്റപ്പണികളുടെ വിശദാംശം, എസ്റ്റിമേറ്റ് തുടങ്ങിയവ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

3) പദ്ധതിക്കായി ശ്രീമതി. ഷീന കെ, ചൊവ്വരപ്പൊറ്റുവീട്, കാരോട് പി.ഒ. എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് 50,000/- രൂപ മുൻകൂറായി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടിയാൾ പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനുള്ള രേഖകളോ, വാല്യുവേഷൻ രേഖകളോ ലഭ്യമല്ല.

4) 8 വർഷത്തിലധികം പഴക്കമുള്ള വാസഗൃഹങ്ങൾക്കു മാത്രമാണ് മെയിന്റനൻസിനുള്ള ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ 8 വർഷം പഴക്കമില്ലാത്ത ചുവടെ ചേർക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മെയിന്റനൻസിനുള്ള ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവ്	കെട്ടിട നം	കാലപഴക്കം	അനുവദിച്ച തുക
സന്ധ്യ പനയറക്കാല, കാരോട്	14/218	3	100000
റീന കാവുവിളത്തു വീട് അയിര പി.ഒ.	5/521	5	100000
സുജാത എസ് കാണവിള വീട് എറിച്ചല്ലൂർ പ്ലാമുട്ടുക്കട പി.ഒ.	2/369	5	100000
വിജയൻ ഡി ഭരതംകോണം വീട് പഴയഉച്ചക്കട ഉച്ചക്കട പി.ഒ	17/252	6	100000

മേൽ അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 36/28.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാലപഴക്കം സെക്രട്ടറി യഥാവിധി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടും, നിശ്ചിത പഴക്കം ഇല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മെയിന്റനൻസ് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചത് വീഴ്ചയായി വിലയിരുത്തുന്നു. മേൽ അപാകങ്ങളുള്ളതിനാലും, മറുപടി, രേഖകളുടെ അഭാവത്തിലും ശ്രീമതി. ഷീന കെ യ്ക്ക് അനുവദിച്ചതും, കാലപഴക്കം ഇല്ലാത്ത ഭവനങ്ങളുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിന് അനുവദിച്ചതുമുൾപ്പെടെയുള്ള 4,50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

സി) പ്രോ.നം. 183/22 വ്യക്തിഗത ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം - തടസ്സം 1,32,000/- രൂപ

അടങ്കൽ തുക - 300000

ചെലവു തുക - 132000 ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട്

ചെക്ക് നം./തീയതി - 479672/30.10.2021 - 12000/-

479676/19.11.2021 - 36000/-

479680/04.12.2021 - 60000/-

479681/04.12.2021 - 12000/-

479686/23.12.2021 - 12000/-

പുതിയ ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ഗുണഭോക്താവ് ഒന്നിന് 12000/- രൂപ അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ

1) പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്താക്കൾ യഥാവിധി രേഖകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾ താമസിക്കുന്ന വീടിന്റെ ഉടമസ്ഥതാ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2) പുതിയ ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളതെങ്കിലും, ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ഫോട്ടുകൾ പ്രകാരം പഴക്കമുള്ള ടോയ് ലറ്റുകൾക്കാണ് പദ്ധതി ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

3) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശുചിത്വ മിഷൻ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നാണ് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടി അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിച്ച തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കു കൈമാറിയതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ.

ഗുണഭോക്താവ്	ഐ.എഫ്.എസ്. സി.	അക്കൗണ്ട് നം	തുക
ലൈല	CNRB0003580	3580121006087	12000
അനമ്മ	IOBA0001027	102701000015077	12000
അംബിക	SBIN0070460	67230507180	12000
രമാഭായി എസ്	IOBA0001027	102701000014739	12000
രാജമ്മ	SIBL0000141	0141053000016729	12000
ജയൻ	BKID0008528	852810110005633	12000
ചന്ദ്രിക	SIBL0000141	0141053000013647	12000
ചന്ദ്രിക	SBIN0070458	57061501049	12000
പാൽതങ്കം	SIBL0000141	0141053000019160	12000
രഞ്ജിത്ത്	IOBA0001027	102701000017944	12000
ആശ	IDIB000P022	6865896973	12000

4) പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടിക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തു ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതു സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ, പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവഹണം സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ലഭ്യമായില്ല.

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 37/28.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ചതു സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ബാങ്ക് അധികാരികളിൽ നിന്നോ, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക ലഭ്യമായി എന്നതിനു ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പാസ് ബുക്കിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പുകളോ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മറുപടി, രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവു ചെയ്ത 1,32,000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. രണ്ടു മാസത്തിനകം രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തപക്ഷം പദ്ധതി ആനുകൂല്യം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്നും, ഇതു സംബന്ധിച്ച് താങ്കൾക്ക് ആക്ഷേപങ്ങളൊന്നും ബോധിപ്പിക്കാനില്ലായെന്നും നിഗമനത്തിലെത്തുന്നതും, നഷ്ടതുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 1996 ലെ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണ്.

ഡി) പ്രോ.നം. 180/22 ലൈഫ് മിഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കള്ളസ് നിർമ്മാണം - തടസ്സം 3,96,000/- രൂപ

അടങ്കൽ തുക - 708400

ചെലവു തുക - 408000 ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട്

ചെക്ക് നം./തീയതി - 479691/19.01.2022 - 12000/-

479698/23.03.2022 - 396000/-

ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവനനിർമ്മാണം നടത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഒരു ട്രോയ്ലറ്റ് യൂണിറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി വീട് ഒന്നിന് 12000/- രൂപ അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ

1) പദ്ധതിക്കായി ചെക്ക് നം. 479698/23.03.2022 പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള 396000/- രൂപ വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർക്ക് 25.03.2022 ൽ അനുവദിച്ചതായി ശുചിത്വമിഷൻ അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ.

ഗുണഭോക്താവ്	ഐ.എഫ്.എസ്. സി.	അക്കൗണ്ട് നം	തുക
വസന്ത വി	IOBA0001027	102701000007446	12000
ബിന്ദു ആർ	CNRB0003580	3580108002148	12000
ഷൈലാറാണി എം	IOBA0001027	102701000012229	12000
വിമല	SIBL0000141	0141053000024119	12000
റാണി ജി	SIBL0000141	0141053000005161	12000
മഞ്ജുഷ	SBIN0070037	57027966448	12000

ജയന്തികുമാരി	SIBL0000141	0141053000007611	12000
വസന്ത	IOBA0001027	102701000008860	12000
പ്രസന്നകുമാരി	IOBA0001027	102701000010489	12000
വസന്ത	IOBA0001027	102701000010460	12000
രജനി സി	SIBL0000141	0141053000006448	12000
ചന്ദ്രിക	IOBA0001027	102701000016313	12000
സുനിതാ ബീവി	SBIN0070566	67285992944	12000
ബുല കൃഷ്ണൻ	SBIN0070566	67227444602	12000
സരോജം	CNRB0003580	3580108001845	12000
ഇന്ദിര എം	IDIB000P022	536235886	12000
വിജി	IOBA0001027	102701000017991	12000
സുനിത പി	SBIN0070037	67225206953	12000
ശോഭി കെ	SBIN0070037	67224446737	12000
ലിറ്റിൽ ഭായി	SBIN0070566	67319422776	12000
ജയകുമാരി വി	SBIN0070037	57027876598	12000
സുധ ജെ	IOBA0001027	102701000004733	12000
പ്രശാന്ത് കുമാർ	SBIN0070037	67242585065	12000
പാറുകുട്ടി ബി	SIBL0000141	0141053000007536	12000
രാജേഷ് കുമാർ	SBIN0070037	67390830562	12000
അലക്സ് ഫ്രാങ്കിൻ	IOBA0001027	102701000013122	12000
ശിവാനന്ദൻ	SBIN0070566	67306624040	12000
സെൽവരാജ്	SBIN0070037	57027845594	12000
മനോൻമണി പി	IOBA0001027	102701000017490	12000
ക്രിസ്റ്റാസ്	SBIN0070566	38547442389	12000
സജി എ	CNRB0001700	110010958900	12000
സുകുമാരൻ നായർ	CNRB0003580	3580101010485	12000
രാജയ്യൻ	IOBA0001027	102701000004532	12000

2) ലൈഫ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്കു മാത്രമാണ് പദ്ധതി ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കേണ്ടതെങ്കിലും ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ലൈഫ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ്
1	റാണി ജി, പ്ലാകാല പുത്തൻവീട്, ചെങ്കുവിള, അയിര പി.ഒ
2	ക്രിസ്റ്റാസ്, കളത്തിൽ വീട്, പൊഴിയൂർ
3	സെൽവരാജ് ഡി, വിരാലിവിള റോഡരികത്തു വീട്, വടുവൂർകോണം, അയിര പി.ഒ.
4	ശിവാനന്ദൻ എസ്, പ്ലാങ്കുന്നവിള, പഴയച്ചക്കട, കാക്കവിള, കാരോട്
5	രാജേഷ് കുമാർ, മേലേ കമ്പറവിള വീട്, അയിര പി.ഒ., കാരോട്
6	പാറുകുട്ടി, കുന്നൻവിള വീട് അയിര പി.ഒ., കാരോട്
7	ജയകുമാരി, പൊറ്റുവിള പുതുവൽ പുത്തൻ വീട്, പ്ലാമുട്ടക്കട പി.ഒ.
8	ശോഭി കെ, നടുവത്തുകണ്ടം പുത്തൻവീട്, നടുവത്തുകണ്ടം, പ്ലാമുട്ടക്കട പി.ഒ.
9	സരോജം, കല്ലികവിള കാന്തല്ലൂർ, പ്ലാമുട്ടക്കട പി.ഒ.

10	ബ്യൂല കൃഷ്ണൻ കെ.എൽ, കഞ്ഞിക്കുഴി പുത്തൻവീട്, കുളത്തൂർ, ഉച്ചക്കട
11	വസന്ത, എ.ജി. ഹൗസ്, മാറാടി, പ്ലാമുട്ടക്കട പി.ഒ.
12	മഞ്ജുഷ, കുന്നംവിള വീട്, അയിര പി.ഒ.

3) പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്താക്കൾ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കിയ വീടിന്റെ നമ്പർ, ഉടമസ്ഥത സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

4) ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ട്രോയ് ലറ്റുകളുടെ ചിത്രങ്ങളിൽ വളരെ പഴയ ട്രോയ് ലറ്റുകളുടെ ചിത്രങ്ങളും ഉൾപ്പെടുന്നു (ഉദാ - രാജയ്യൻ കെ, വലിയപൊറ്റുവീട്, കാരോട്). പുതിയ ട്രോയ് ലറ്റുകളുടെ നിർമ്മാണത്തിന് അനുവദിക്കേണ്ട ആനുകൂല്യം ട്രോയ് ലറ്റ് നിർമ്മിക്കാത്ത വ്യക്തികൾക്ക് അനുവദിച്ചതിനുള്ള മാനദണ്ഡം വ്യക്തമല്ല.

5) പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായില്ല.

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 41/30.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ചതു സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ബാങ്ക് അധികാരികളിൽ നിന്നോ, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക ലഭ്യമായി എന്നതിന് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പാസ് ബുക്കിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പുകളോ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മറുപടി, രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവു ചെയ്ത 3,96,000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. രണ്ടു മാസത്തിനകം രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തപക്ഷം പദ്ധതി ആനുകൂല്യം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്നും, ഇതു സംബന്ധിച്ച് താങ്കൾക്ക് ആക്ഷേപങ്ങളൊന്നും ബോധിപ്പിക്കാനില്ലായെന്നും നിഗമനത്തിലെത്തുന്നതും, നഷ്ടതുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 1996 ലെ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണ്.

ഇ) പ്രോ.നം. 184/22 ട്രോയ് ലറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - തടസ്സം 17,05,000/- രൂപ.

അടങ്കൽ തുക - 1900000

ചെലവു തുക - 1705000 ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട്

ചെക്ക് നം./തീയതി - 479666/10.08.2021 - 75000/-

479667/24.08.2021 - 95000/-

479668/06.09.2021 - 430000/-

479669/17.09.2021 - 185000/-

479671/06.10.2021 - 305000/-

479670/06.10.2021 - 265000/-

479673/30.10.2021 - 45000/-

479674/30.10.2021 - 5000/-

479675/30.10.2021 - 15000/-

479678/04.12.2021 - 10000/-

479679/04.12.2021 - 45000/-

479677/04.12.2021 - 15000/-

479682/07.12.2021 - 55000/-

479683/30.11.2021 - 5000/-

479684/23.12.2021 - 20000/-

479685/23.12.2021 - 10000/-

479689/11.01.2022 - 15000/-

479690/19.01.2022 - 35000/-

479694/25.01.2022 - 10000/-

479695/14.02.2022 - 15000/-

479696/15.02.2022 - 20000/-

479697/15.02.2022 - 20000/-

479699/23.03.2022- 10000/-

ട്രോയ് ലറ്റ് മെയിന്റനൻസിനായി ഗുണഭോക്താവ് ഒന്നിന് 5000/- രൂപ വീതം അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ

1) പദ്ധതിക്കായി മേൽ പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ പൂർണ്ണമായും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. തുക ഗുണഭോക്താവിന് കൈമാറിയതിനുള്ള രേഖകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്കിൽ നിന്നോ, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പുകളോ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം അനുബന്ധം 3 ൽ.

2) പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായില്ല.

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 45/30.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതി തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അനുവദിച്ചതു സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് ബാങ്ക് അധികാരികളിൽ നിന്നോ, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക ലഭ്യമായി എന്നതിനു ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പാസ് ബുക്കിന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പുകളോ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മറുപടി, രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവു ചെയ്ത 17,05,000/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. രണ്ടു മാസത്തിനകം രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തപക്ഷം പദ്ധതി ആനുകൂല്യം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്നും, ഇതു സംബന്ധിച്ച് താങ്കൾക്ക് ആക്ഷേപങ്ങളൊന്നും ബോധിപ്പിക്കാനില്ലായെന്നും നിഗമനത്തിലെത്തുന്നതും, നഷ്ടതുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, 1996 ലെ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള സർചാർജ് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണ്.

1-35 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം - പദ്ധതി നടപ്പായിട്ടില്ല

ഹരിതകർമ്മ സേന മിഷൻ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായ ഗാർബേജ് നീക്കം മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയും, കെൽടോണം 14.03.2022 നു കരാറിലേർപ്പെടുകയും, പ്രോ. നം. 306/22 സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം എന്ന പദ്ധതിയിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 1,42,900/- രൂപ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും കെൽടോണിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് (ചെക്ക് നം. 1818982/30.03.2022).

ഹരിതകർമ്മ സേന മിഷൻ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായ ഗാർബേജ് നീക്കം മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനായുള്ള സോഫ്റ്റ് വെയർ അപ്ഡേഷൻ വരുത്തുന്നതിലേക്കുള്ള സർവീസ് ചാർജ്ജ്, എസ്.എം.എസ്. ചാർജ്ജ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലാണ് പ്രസ്തുത തുക അനുവദിച്ചത്. മേൽ പ്രകാരം 30.03.2022 ൽ അനുവദിച്ച തുക വി.ഇ.ഒ. യുടെ റി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച ശേഷം 27.08.2022 ലാണ് കെൽടോണിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക കൈമാറുന്നതിനുമുമ്പേ കാലതാമസത്തിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല. തുക നേരിട്ട് കെൽടോണിനു നൽകാമെന്നിരിക്കെ, ആയത് വി.ഇ.ഒ. യുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറാനുള്ള കാരണവും വ്യക്തമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.33/28.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം ഇതുവരെയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-36 പാഥേയം പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോ.നം. 5/22 പാഥേയം (ജനറൽ), പ്രോ.നം. 6/22 പാഥേയം (എസ്.സി.പി.) പദ്ധതികൾക്കായി യഥാക്രമം 8,23,440/- രൂപയും, 3,32,880/- രൂപയും ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ ജോയിന്റ് വെൻചർ റി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. സംയുക്ത പദ്ധതിക്കായി ജില്ലാപഞ്ചായത്തിനു കൈമാറിയിട്ടുള്ള തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം - മാലിന്യസംസ്കരണം ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല

ഹരിതകർമ്മസന പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഫലപ്രദമായ രീതിയിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണം നടത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് , സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നിവ ഹരിതകർമ്മസനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 311/22 പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗിച്ച് വാഹനം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഖരമാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിനായി

തുക ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വിവിധ തുടങ്ങലിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം കണക്കിട കിടക്കുന്നു. 18-ാം വാർഡിൽ ചാരോട്ടുകോണം ചന്തയ്ക്കു സമീപവും മറ്റുപലസ്ഥലങ്ങളിലും പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ കണക്കിട കിടക്കുന്നു. ചാരോട്ടുകോണം ജംഗ്ഷനിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ , ഹോട്ടലുകൾ, ഇറച്ചിക്കടകൾ സമീപ പ്രദേശത്തെ വീടുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിലെ മാലിന്യങ്ങൾ ഒരു പ്രദേശത്ത് കൊണ്ടിടുന്നത് പകർച്ചവ്യാധി ഭീഷണി ഉയർത്തുന്ന സാഹചര്യം സംജാതമാക്കുന്നു. ഈ പ്രദേശത്തും ഹരിതകർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ഈ വാർഡിലെ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർ ഫീ ചാർജ്ജ് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ ഈ പ്രദേശത്തെ വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ചു നൽകാതെ യൂസർഫീ നൽകുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഇത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഹരിതകർമ്മസനയുടെ ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യത്തെ തകർക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. നാളിതുവരെയായി ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ ബോധവൽക്കരണം കൊടുക്കാനോ , മാലിന്യം തരംതിരിച്ചു ശേഖരിക്കാനോ ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്കു സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇതിനായി യാതൊരു നടപടിയും നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്തും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം ശേഖരിച്ചു നൽകാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് ഹരിതകർമ്മസേന പഞ്ചായത്തിനു ലഭ്യമാക്കുകയോ ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശം നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കേരളം ഇന്ന് നേരിടുന്ന രൂക്ഷമായ പ്രശ്നങ്ങളിലൊന്നാണ് പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണം. ഇതിനു പരിഹാരമായാണ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അനിവാര്യചുമതല കൂടിയായ മാലിന്യ സംസ്കരണം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കാൻ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുള്ളതും ക്ലീൻ കേരളയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതും. കരാർ പ്രകാരം പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് നൽകേണ്ട ചുമതല ഹരിതകർമ്മസേനയാണ് നിർവ്വഹിക്കുന്നത്. യഥാസമയം തരംതിരിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി യഥാസമയം കളക്ട് ചെയ്തുകൊണ്ടു പോകുന്നുണ്ടെന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നിർണയിച്ചിട്ടുള്ളത് വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർമാരാണ്. അതിനാൽ തന്നെ ഇത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർമാരുടെ ചുമതല മാത്രമായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇത്തരം പ്രവർത്തനം നടപ്പിലാക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ചും ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ചും സർക്കാർ ഉത്തരവു പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്

26/ഡി.സി 1/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 08/02/21 നമ്പർ സർക്കുലറും, സ.ഉ (സാ.ധാ) 18/21/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി: 04/01/21 നമ്പർ ഉത്തരവും മാലിന്യസംസ്കരണം എപ്രകാരം നടപ്പിലാക്കണമെന്ന വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നുണ്ട്. ഗാർഹിക തലം ,പൊതുതലം, സ്ഥാപനതലം എന്നിങ്ങനെ ക്യാമ്പയിൻ, വാർഡ്തല ആരോഗ്യ ശുചിത്വ പോഷണ സമിതിയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ കൃത്യമായ ആസൂത്രണം, മതിയായ ഏകോപനവും ഉറപ്പാക്കി യോജിച്ചുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ മേൽ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപന അധ്യക്ഷൻ, ആരോഗ്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ, സെക്രട്ടറി, ആരോഗ്യ ശുചിത്വ പോഷക സമിതി ചെയർമാൻ, കൺവീർമാർ, അംഗങ്ങൾ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർ, കുടുംബശ്രീ, സാക്ഷരതാ പ്രോജക്ട്, വാർഡിലെ അംഗങ്ങൾ എന്നിവരെ ഉൾപ്പെടുത്തി കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച് കർമ്മപദ്ധതി തയ്യാറാക്കി മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കാൻ മേൽ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നാളിതുവരെ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ പ്രായോഗിക തലത്തിൽ ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയും ഉദ്യോഗസ്ഥരും വാർഡ്തലത്തിലെ തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട അംഗങ്ങളും,ഹരിതകർമ്മസേനയും ഒരുമിച്ചു പ്രവർത്തിച്ചാൽ മാത്രമേ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അനിവാര്യ ചുമതലകളുടെ നിർവ്വഹണം തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിനു മാത്രമേ ശരിയായവിധം നിർവ്വഹിക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. ആയതിനാൽ ഹരിതകർമ്മസേനയ്ക്ക് ആവശ്യമായ പിൻതുണ നൽകി മാലിന്യസംസ്കരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കാൻ ഭരണസമിതി കൂടുതൽ പ്രാധാന്യം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-38 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല-2562739/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ ചുവടെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. 2562739/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോ. നം.	ചെലവു തുക	ബിൽ നം & തീയതി	പരാമർശം
1	4/22 PMAY(G) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ	12,10,000/-	9/22 Date 24/08/21	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല
2	2/22 IKM ന് 2021-22 ലെ വിഹിതം നൽകൽ	97010/-	8/22; Date 24/08/22	
3	309/22 പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ് 12	55729/- വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	22/22 : Date 14/12/21	
4	3/22 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം	1000000/- വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	6/22 Date: 30/07/21	
5	107/22 ജില്ലാ ആസൂത്രണസമിതി- സെക്രട്ടറിയേറ്റ് മന്ദിര നിർമ്മാണം	200000/- വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	5/22 Date: 30/07/22	

-പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ			
ആകെ	2562739/-		

1-38-1 സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. 9,33,532/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ ചുവടെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. 9,33,532/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോ. നം.	ചെലവു തുക & ഗ്രാന്റിനം	ബിൽ നം & തീയതി	പരാമർശം
1	313/22 പഞ്ചായത്തിനു യു.പി.എസ് വാങ്ങൽ	167,117/- സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ്	വൗച്ചർ നമ്പർ XVFC/2021-22/P/33 Date: 31/03/2022 (EGramSwaraj Accounting Statement പ്രകാരം)	സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.
2	332/22 ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിന് ലാപ്ടോപ്പ് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	43985/- സി.എഫ്.സി.ഗ്രാന്റ്	വൗച്ചർ നമ്പർ XVFC/2021-22/P/30 Date: 31/03/2022	ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.
3	330/22 ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ	452430/- മെയിന്റിനൻസ് ഫണ്ട് നോൺറോഡ്	36/22 34/22 35/22 32/22 Date :31/03/22	ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.
4	130/22 മിനി ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ	270,000/- രൂപ സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്	വൗച്ചർ നമ്പർ XVFC/2021-22/P/40 തീയതി 31/03/22	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റിൽ എക്സ്പെൻഡിച്ചു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചെലവു രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
	ആകെ	9,33,532/-		

1-39 മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി തുകയുടെ കാര്യക്ഷമമായ വിനിയോഗം ഉറപ്പു വരുത്തിയില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവഹണം ചെയ്ത ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പദ്ധതികളിലൂടെ എസ്.സി.പി. ഫണ്ടുപയോഗിച്ച് 6 മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ (8മീ. ഉയരം X 150W X 4 LED ഫ്ലഡ് ലൈറ്റുകൾ) വിവിധ വാർഡുകളിലായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോ. നം., പേര്	ബിൽ നം., തീയതി	അടങ്കൽ തുക	ചെലവു തുക
69/22 അമ്മുതുരുത്തി കോളനിയിൽ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ് -13	10/04.03.2022	150000	144999
74/22 കല്ലിയിൽ ഐ.എച്ച്.ഡി.പി. കോളനിയിൽ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ്-14	8/04.03.2022	150000	144999
75/22 വെൺമണിക്കോണം കോളനിയിൽ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ്-9	7/04.03.2022	150000	144999
78/22 വെട്ടുവിള ഐ.എച്ച്.ഡി.പി.	9/04.03.2022	150000	144999

കോളനിയിൽ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ്-2			
80/22 പുല്ലുവില കോളനിയിൽ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ്-4	11/08.03.2022	150000	144999
283/22 ചെമ്മണ്ണുവിലയിൽ മിനിമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ്-4	12/04.03.2022	150000	144999
ആകെ		900000	869994

മേൽ പദ്ധതികൾ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾ മുഖാന്തിരം നിർവഹണം നടത്തുന്നതിലേക്കായി 25.10.2021 തീയതിയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പുറപ്പെടുവിക്കുകയും, വെന്യൂറെ ടെണ്ടറുകൾ ക്ഷണിക്കുകയും ചെയ്തു. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി മുഖാന്തിരം പ്രവൃത്തി നിർവഹിക്കുന്ന സന്ദർഭങ്ങളിൽ സുതാര്യവും കാര്യക്ഷമവുമായ ടെണ്ടർ/ബിഡിംഗ് മുഖേന മാത്രമേ പ്രസ്തുത ഏജൻസികളെ തിരഞ്ഞെടുക്കാവൂ എന്ന് സ.ഉ. (പി)95/2017/ധന തീയതി 25.07.2017 പ്രകാരവും, സ.ഉ.(സാധാ)നം.1978/2020/തസ്വഭവ തീയതി 21.10.20 പ്രകാരവും നിർദ്ദേശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 5 ലക്ഷം രൂപ മുതൽ അടങ്കൽ വരുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇടടങ്ങൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത് നിർബന്ധമാണെങ്കിലും, മാനുവൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ മാത്രമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

6 ടെണ്ടറുകളിലും ഒരേ സ്ഥാപനങ്ങൾ തന്നെ പങ്കെടുക്കുകയും ഒരേ നിരക്ക് തന്നെ ക്വാട്ട് ചെയ്യുകയും ചെയ്തു. ലഭ്യമായ ടെണ്ടറുകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ചുവടെ.

ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച സ്ഥാപനം	ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്				ആകെ	വാറന്റി കാലയളവ്
	അടിസ്ഥാന നിരക്ക്	ജി.എസ്.ടി.@12%	സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് @8%	സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് @18%		
SILK	121211	14545	9696	1745	147199	2 വർഷം
KELTRON	ചാർജ്ജുകളും നികുതികളും ഉൾപ്പെടെ				107500	3 വർഷം
KEAL	119400.50	14328.06	9552.04	1719.37	145000	2 വർഷം

മേൽ പ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ ലഭ്യമാക്കിയത് കെൽട്രോൺ ആയിരുന്നുവെങ്കിലും, 24.11.2021 തീയതിയിലെ ഭരണസമിതിയോഗം കെൽട്രോൺ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറിൽ ശരിയാവിധം പ്രാഥമിക കരാർ ഉടമ്പടി വച്ചിട്ടില്ലായെന്നു നിരീക്ഷിക്കുകയും, മുദ്രപേപ്പറിൽ വ്യാജ ഒപ്പ് പതിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെത്തുകയും(മുദ്രപത്രത്തിൽ വ്യവസ്ഥകൾ രേഖപ്പെടുത്താതെ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു), അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെൽട്രോൺ ലഭ്യമാക്കിയ കുറഞ്ഞ ടെണ്ടർ അസാധുവായി തീരുമാനിക്കുകയും, മറ്റ് രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ കുറഞ്ഞ ടെണ്ടർ ലഭ്യമാക്കിയ കെൽ (കേരള ഇലക്ട്രിക്കൽ ആന്റ് അലൈഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് ലിമിറ്റഡ്) എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പ്രവൃത്തി അനുവദിച്ചു തീരുമാനിക്കുകയുണ്ടായി (തീരുമാനം നം. 1(4)). ഒരു സർക്കാർ സംരംഭത്തിൽ നിന്നും ഇപ്രകാരം ശരിയാവിധം കരാർ ലഭ്യമായില്ല എന്നതും, സമാനമായ പ്രവൃത്തികൾക്കായി സമർപ്പിച്ച എല്ലാ ടെണ്ടറുകൾക്കും വ്യാജമായ രേഖകൾ സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടു വെന്നതും ആശങ്കാജനകമാണ്.

കെൽട്രോൺ സമർപ്പിച്ച നിരക്കിൽ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിരുന്നെങ്കിൽ 2,24,994/- രൂപ (144999*6 - 107500*6) കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ മേൽ പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിക്കാമായിരുന്നു. കെൽട്രോൺ സ്ഥാപിക്കുന്ന ലൈറ്റുകൾക്ക് ഒരു വർഷം കൂടി വാറന്റിയും ലഭിക്കുമായിരുന്നു. എന്നാൽ നിരക്കിൽ വലിയ വ്യത്യാസം ലഭിക്കുമായിരുന്നിട്ടും, പ്രസ്തുത വസ്തു പരിഗണിക്കാതെയും, കെൽട്രോണുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വസ്തുതകൾ ബോധ്യപ്പെടാതെയും, രണ്ടാമത്തെ കുറഞ്ഞ ടെണ്ടറുമായി നെഗോസിയേഷൻ നടത്താതെയും ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത് ക്രമരഹിതമായി വിലയിരുത്തുന്നു.

ടെണ്ടർ നടപടികളിലെ അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 16) അസി. സെക്രട്ടറി ഭരണസമിതി ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പദ്ധതികൾ നിർവഹിച്ചത് എന്നു മറുപടി നൽകി. ഇടടങ്ങൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതിനാലും, 28% കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ലഭിച്ച ടെണ്ടർ നിരസിച്ച്, നെഗോസിയേഷൻ കൂടാതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിലൂടെ 2,24,994/- രൂപയുടെ അധികചെലവ് ഉണ്ടായി. പദ്ധതി തുകയുടെ കാര്യക്ഷമമായ വിനിയോഗം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

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

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പദ്ധതിയുടെ പേര്	സുലേഖ എക്സ്പന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള അടങ്കൽ	സുലേഖ എക്സ്പന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	സ്റ്റേഹസ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ക്ഷീരസമൃദ്ധി പാലിന് സബ്സിഡി	769500	654000
	വീട് നിർമ്മാണം (എസ്.സി)ലൈഫ് അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ്	1200000	600000
	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം (ഫിഷറീസ്)അധിക പട്ടിക	420000	280000
	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം (ഫിഷറീസ്)അധിക പട്ടിക	520000	520000
	സമഗ്ര നെൽകൃഷി 24/22	255000	199580
ആകെ			2253580
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	സ്റ്റേഹസ്പർശം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് ക്ഷീരസമൃദ്ധി പാലിന് സബ്സിഡി	769500	769500
	വീട് നിർമ്മാണം (എസ്.സി)ലൈഫ് അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ്	1200000	1200000
	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം (ഫിഷറീസ്)അധിക പട്ടിക	420000	260000
	ലൈഫ് വീട് നിർമ്മാണം (ഫിഷറീസ്)അധിക പട്ടിക	520000	240000
	ന്യൂ ലൈഫ് (എസ്.സി)	160000	160000
	ലൈഫ് ഫൈസ്2 വിൽ നിന്നും ഫൈസ്3 യിലേക്ക് മാറിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം	1000000	40000
	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (SO) 289/22	700000	240000
	സമഗ്ര നെൽകൃഷി 24/22	255000	199580
ആകെ			3109080

എ.എഫ്.എസ് പ്രകാരം

സ്ഥാപനം	മുനിസിപ്പ് വരവ്	ആകെ	ചെലവ് (സുലേഖ പ്രകാരം)	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0 3109080	3109080	3109080	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0 2253580	2253580	2253580	0

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള	റിമാർക്സ്
------------	-----------------------------	------------------	---------------	-------------------------	-----------

	ഏജൻസി				തുക	
1	കെ.എസ്.ഇ.ബി	309/22 പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ വാർഡ് 12	55729/- വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	55729	0	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
2	കെ.എസ്.ഇ.ബി	189/22 പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	421899/- തനതുഫണ്ട്	421899/-	0	--

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 വായ്പ-വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ളത് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	തൻവർഷ വായ്പ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (തൻവർഷ ബി5 പ്രകാരം)
				മുതൽ	പലിശ	
കെ.യു.ആർ. ഡി.എഫ്.സി	സ.ഉ(എം.എസ്) നം 68/18 ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 18/05/2018	0	58964897/-	3972167/-	0	54992730/-

വായ്പ തിരിച്ചടവ് തെറ്റായ വിവരങ്ങളാണ് എ.എഫ്.എസ് ലും, സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റീലും ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം സ്രോതസ്സിൽ കുറവു ചെയ്ത് അടവാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഡെവലപ്മെന്റ് ഫണ്ട് (ജനറൽ)	5118667
ഡെവലപ്മെന്റ് ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	161333
ആകെ	5134800

4-5 സ്ഥിരനികേഷനുകൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-8 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുനിസിപ്പ്	88,88,999/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	115084438/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	107068457/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	16904980/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/	0
ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	67,39,399

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനടങ്ങായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-25	3,00,000/-	ഡോ.വിശ്വകുമാർ.ബി.റ്റി,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ
1-28	2,13,928/-	ശ്രീമതി കലാജി പ്രീ.എസ്, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-34	27,29,200/-	ശ്രീ.ആരോമൽ.എസ്.എസ്, വി.ഇ.ഒ (ബി സർക്കിൾ)
1-38	25,62,739/-	ശ്രീ.എ.ഗോപാലൻ ,സെക്രട്ടറി
1-38-1	9,33,532/-	ശ്രീ.എ.ഗോപാലൻ ,സെക്രട്ടറി
ആകെ	67,39,399/-	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ. വിശ്വകുമാർ.ബി.റ്റി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	ലഭ്യമാക്കിയില്ല	വിശ്വബിന്ദു ഭവൻ ,അയിര
ശ്രീമതി കലാജി പ്രീ.എസ്, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	കലാഭവൻ, ആനക്കുഴി, മീൻമുട്ടി.പി.ഒ.
ശ്രീ.ആരോമൽ.എസ്.എസ്, വി.ഇ.ഒ (ബി സർക്കിൾ)	കള്ളത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ചൈത്രം, എച്ച്.എച്ച്.എസ് ജംഗ്ഷൻ , മാരായമുട്ടം
ശ്രീ.എ.ഗോപാലൻ സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	ഗോകലം, അരുവല്ലൂർ, കള്ളത്തൂർ, പ്ലാമുട്ടുകട.പി.ഒ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച അവസാന കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2006-07	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി1/1713/2022 തീയതി:01.10.2022	1
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി1/1713/2022 തീയതി:01.10.2022	3
2015-16	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി1/1713/2022 തീയതി:01.10.2022	4
2017-18	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി1/443/2019 തീയതി:17.10.2019	28
2018-19	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി1/40/2020 തീയതി:20.07.2022	14
2019-20	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി1/444/2022 തീയതി:10.08.2022	34
2020-21	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജിപി1/444/2022 തീയതി:10.08.2022	36

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

2023

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് 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 തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ കാരോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ കാരോട് 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(ഹ.ഗ്രേ)

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനു;3

പ്രോ.നം. 184/22 ടോയ്ലറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം (ഖണ്ഡിക 1-34 പ്രകാരം)

ഗുണഭോക്താവ്	ഐ.എഫ്.എസ്. സി.	അക്കൗണ്ട് നം	തുക
പുഷ്പലത	SBIN0070566	67226696661	5000
സജി	SBIN0070566	57061344121	5000
ശ്രീകുമാരി	SBIN0070566	57061329088	5000
ശാന്തി	IOBA0001027	102701000015211	5000
സുജ ആർ	IOBA0001027	102701000013658	5000
കോമളം	SIBL0000141	0141053000018103	5000
ഷൈനി	SIBL0000141	0141053000025672	5000
ലില്ലി	BKID0008528	852810110016070	5000
സന്തോഷ് കുമാർ	SIBL0000141	0141053000025947	5000
ഡാർവിൻ പി	SBIN0071137	67309477806	5000
പ്രേമ	SBIN0070037	67105368173	5000
ധർമ്മജൻ ആർ	IOBA0001027	102701000015091	5000
കെ ചിരാലൻ	SBIN0070566	67359649347	5000
കമലം	BKID0008528	852810110006701	5000
ലൈസമ്മാൾ	IOBA0001027	102701000015246	5000
തങ്കം	BKID0008528	852810110016442	5000
തങ്കമ്മ	BKID0008528	852810110005432	5000
പങ്കജാക്ഷി	BKID0008528	852810110006454	5000
സുമ	IOBA0001027	102701000013625	5000
വിജി	SBIN0070037	67104629682	5000
കുമാർ	FDRL0001027	10270100163382	5000
എൽ.റ്റി. ശാന്ത കുമാരി	SBIN0070566	67093227095	5000

ബിന്ദു	SBIN0070037	67218582553	5000
കുമാരി സി ബിന്ദു	SBIN0070037	67232636647	5000
സരോജം	SBIN0070037	67225687433	5000
ലത എസ്	SBIN0070037	57027906863	5000
ബാബു	IOBA0001027	102701000026962	5000
തങ്കപ്പൻ എസ്	SBIN0070037	57027881780	5000
നേശമണി	IBKL0046T01	020171200431370	5000
തങ്കം	IDIBK000K025	614415476	5000
കൃഷ്ണമ്മ	IDIB000P022	536246718	5000
കുമാരി	SBIN0070037	67225566075	5000
നാണ	SBIN0070037	67181262553	5000
ജെബ	SBIN0070037	67232701028	5000
ബീന	CNRB0014029	40292210024473	5000
അപ്പു	SIBL0000141	014105300022935	5000
അജിത	CNRB0003580	3580101008988	5000
ഉഷ	CNRB0003580	3580101004576	5000
ഉഷ	CNRB0003580	3580101005455	5000
എസ്റ്റർ	SIBL0000141	014105300012869	5000
സരോജം	SIBL0000141	0141053000017185	5000
വത്സല	SBIN0010694	67396886282	5000
രാധ	SIBL0000141	0141053000005965	5000
ഗോപി	IDIB0009022	6728597711	5000
ലീല പി	IOBA0001027	102701000015118	5000
മല്ലിക	IBKL0046T01	020691200430558	5000

മഞ്ജു	IOBA0001027	102701000017908	5000
ജോസഫൈൻ വി.എസ്	BKID0008528	852810110013583	5000
വസന്തകുമാരി പി	IOBA0001027	102701000012914	5000
ജോസ്	SBIN0070566	67242527013	5000
അജിത	IOBA0001027	102701000010435	5000
തുളസി ഭായി	IOBA0001027	102701000013066	5000
ജോസ് സി.ആർ	BKID0008528	852810110008387	5000
സുജാത ആർ	IOBA0001027	102701000014594	5000
ഗിരിജകുമാരി	SBIN0070566	67131407726	5000
ബേബി	SBIN0070566	67225914944	5000
വിനയകുമാർ പി	IOBA0001027	102701000020494	5000
രാജയ്യൻ	BKID0008528	852810410001176	5000
യേശുദാസൻ	SBIN0070566	67225424564	5000
അനിത	SBIN0070566	67234561973	5000
സുനിൽ	BKID0008528	852810310000053	5000
സരസ്വതി	SIBL0000141	0141053000007529	5000
ശ്രീലത	SIBL0000141	0141053000015195	5000
ഗീത	SBIN0070037	67279554227	5000
സ്റ്റീഫൻ എ	IOBA0001027	102701000010826	5000
ഗീത	IOBA0001027	102701000019336	5000
സുലോചന	IOBA0001027	102701000004002	5000
വിമല എ	IOBA0001027	102701000009936	5000
വത്സല	SIBL0000141	0141053000015199	5000
ഗീത	SIBL0000141	0141053000023192	5000

സൽമാനൽ ഫാറിസി എം.ആർ	FDRL0002018	20180100081625	5000
അജി എഫ്	SBIN0070566	67071116039	5000
അനിഷ	SBIN0070566	40015072211	5000
ജെന ആർ	BKID0008528	852810110014081	5000
സാലോൺസ് മേരി	BKID0008528	852810310000263	5000
ഷീജാമോൾ	SBIN0070566	57061360539	5000
റബിയ	BKID0008528	852810110012945	5000
ശോഭന	SBIN0070566	57061359433	5000
മാമോസി	SBIN0070566	67209463295	5000
പ്ലാസ്റ്റിക് ഫ്രാൻസിസ്	SBIN0070566	67023575396	5000
താഹിറ ബീവി	BKID0008528	852810110001999	5000
ആരോഗ്യമേരി	SBIN0070566	57061387541	5000
വത്സലൻ	SBIN0070037	67297816782	5000
ചന്ദ്രചൂഡൻ നായർ	IDIB000P022	6159661864	5000
വിമലാഭായി	SBIN0070566	67037498585	5000
രാജ്	CNRB0003580	3580101001245	5000
വത്സല	SBIN0070037	57027839545	5000
കമലം	SIBL0000141	014105300007553	5000
ശകന്തള	SBIN0070037	57027852534	5000
ഓമന കെ	IDIB000P022	942619543	5000
അൽഫോൺസ	CNRB0003580	3580108001226	5000
ലീല വി	IDIB000P022	617508470	5000
ഷെർളി	IOBA0001027	102701000024757	5000
ഓമന റ്റി	SIBL0000141	0141053000010006	5000

ദൈവപിള്ള	IDIB000P022	6532796241	5000
ചിന്താമണി	SIBL0000141	0141053000012563	5000
വിമല പി	IOBA0001027	102701000026427	5000
ലളിത	SIBL0000141	014053000007535	5000
പുഷ്പം സി	SBIN0070037	67085496364	5000
ജോയ്സ്	SIBL0000141	0141053000009932	5000
ക്രിസ്റ്റി ഓയ്	SIBL0000141	0141053000013887	5000
ശോഭന	CNRB0003580	3580108002144	5000
സരോജം	BKID0008528	852810110009238	5000
സുധ	BKID0008528	852810110014159	5000
കെ അമ്മക്കുട്ടി	IOBA0001027	1027010000016773	5000
വിമല സി	SIBL0000242	0242053000016906	5000
വസന്ത ജി	IOBA0001027	102701000010234	5000
ഗ്ലോറി	IOBA0001027	102701000011570	5000
ബിന്ദു	IOBA0001027	102701000014707	5000
നെൽസമ്മ	IOBA0001027	102701000010254	5000
കുമാരി രായ	KLGB0040348	40348101056617	5000
സുലൈഖ ബിവി എ	IOBA0001027	102701000017039	5000
ശാന്ത റ്റി	IOBA0001027	102701000010572	5000
എം. സുശീല	IOBA0001027	102701000010540	5000
തങ്കപ്പൻ	BKID0008528	852810110000417	5000
രാജു	IBKL0046T01	020691200430938	5000
വസുമതി	IOBA0001027	102701000014425	5000
സദാശിവൻ	IBKL0046T01	020691200430411	5000

ശകന്തള ബി	SBIN0070566	67227449270	5000
ഉഷ	IOBA0001027	102701000015711	5000
സുബിത	BKID0008528	852810110015906	5000
സരൾ	SBIN0070566	67130572574	5000
തങ്കയ്യൻ	SBIN0070566	67227655523	5000
സ്വർണമുത്തു	SBIN0070566	67227705508	5000
സെബാസ്റ്റ്യൻ	SBIN0070566	67349156035	5000
അനോണി	SBIN0070566	67254963102	5000
മീനാക്ഷി കെ	SBIN0070566	67228001442	5000
മിനി	IOBA0001027	102701000025295	5000
റോസമ്മ	SIBL0000242	0242053000013894	5000
എസ്. വിജയകുമാരി	SIBL0000242	0242053000011032	5000
ബാബു	CNRN0003580	3580101011455	5000
ശശികല പി.എൻ.	CNRN0003580	3580108001275	5000
നിർമ്മല ജെ	SBIN0070460	67088297989	5000
ഷീബു	IOBA0001027	102701000014886	5000
ബിനു കെ	SBIN0070566	57061350735	5000
വിജയകുമാരി അമ്മ	IOBA0001027	102701000014412	5000
അനിത കെ	SBIN0070566	57061358576	5000
പരമേശ്വരൻ എസ്	IOBA0001027	102701000012909	5000
നക്ഷത്രം	IOBA0001027	102701000014451	5000
രായ സി	IOBA0001027	10270100008526	5000
സുകുമാരി അമ്മ	IOBA0001027	102701000018429	5000
റാണി	SBIN0070566	67224995482	5000

താജ്നീസ	IOBA0001027	102701000014459	5000
കൃഷ്ണൻ എസ്	IOBA0001027	102701000008111	5000
പുഷ്പരാണി എസ്. റ്റി	BKID0008528	852810510002687	5000
ശശികുമാർ	IOBA0001027	102701000015030	5000
മഞ്ജു	IOBA0001027	102701000012415	5000
ഓമന എൻ	IOBA0001027	102701000010496	5000
വിലാസിനി പി	IOBA0001027	102701000011220	5000
ഷാലി	CNRB0003580	3580108001829	5000
സരോജിനി	IOBA0001027	102701000012395	5000
മേരി	CNRB0000716	0716108048473	5000
സുധ	IOBA0001027	102701000005962	5000
വത്സല	IOBA0001027	102701000010252	5000
മണി	IOBA0001027	102701000015341	5000
ലൈല മേബൽ	IOBA0001027	102701000012825	5000
ജയറാണി	CNRB0000716	0716108048622	5000
സുമതി	IOBA0001027	102701000001321	5000
രാധ	SBIN0070566	67228940278	5000
ശ്യാമള	IOBA0001027	102701000025701	5000
വേലപ്പൻ നായർ ആർ	BKID0008528	852810110007029	5000
സരോജിനി	IOBA0001027	102701000013697	5000
നേശമ്മ	IOBA0001027	102701000013526	5000
ശ്രീകുമാരി അമ്മ	IOBA0001027	102701000015186	5000
ശ്രീകുമാരൻ നായർ വി	IOBA0001027	102701000013646	5000
ഉഷാരാണി ജി	IOBA0001027	102701000025757	5000

മരിയതങ്കം	SBIN0070566	67104001056	5000
വിജയശ്രീ	IOBA0001027	10270100018648	5000
ശാന്തകുമാരി	IOBA0001027	102701000014617	5000
സുഗന്ധി എം	IOBA0001027	102701000015270	5000
കൃഷ്ണകുട്ടി	IOBA0001027	102701000017029	5000
തങ്കം എസ്	SBIN0070037	67240390633	5000
ഷൈലജ	CNRB0003580	3580101004660	5000
സരോജം ബി	SIBL0000141	0141053000005738	5000
ശ്രീധരൻ നായർ	SIBL0000141	0141053000022217	5000
വസന്ത	IOBA0001027	102701000006968	5000
പ്രമീളകുമാരി സി	SBIN0070566	67225236977	5000
തുളസി	IDIB000P022	536257083	5000
രാധാമണി ജി	SBIN0070037	67236923207	5000
സ്വർണമ്മ	SBIN0010694	67213520704	5000
വസന്ത	IOBA0001027	102701000014793	5000
റോസ	SIBL0000141	0141053000005677	5000
കമലം	IOBA0001027	102701000022532	5000
രാജം	IOBA0001027	102701000022636	5000
ഷീജ ഐ	IDIB000P022	617508061	5000
ശ്രീമതി	SIBL0000141	0141053000025349	5000
സുന്ദരൻ എൽ	SIBL0000141	0141053000015375	5000
സുനിത കുമാരി	SIBL0000141	0141053000007623	5000
രമ്യ ആർ.എച്ച്	SIBL0000141	0141053000023772	5000
വിജില	CNRB0003580	3580101009881	5000

അമല പുഷ്പം ജെ	SIBL0000141	0141053000022829	5000
വിലാസിനി	SIBL0000141	0141053000005673	5000
മാധവൻ	IBKL0046T01	020171200431081	5000
ലളിത	SIBL0000141	0141053000005670	5000
ഗ്രേസ്	SIBL0000141	0141053000005723	5000
തങ്കം എ	IDIB000P022	617507691	5000
ജഗന്നാഥൻ	SBIN0070037	57027827289	5000
ചെല്ലയ്യൻ ജെ	IOBA0001027	102701000023966	5000
അജിത കുമാരി എൽ	SBIN0070566	67214636887	5000
ശ്രീജ എസ്	IOBA0001027	102701000026941	5000
സരോജം	IOBA0001027	102701000011039	5000
ജയന്തി	IDIB000P022	6275945366	5000
സ്വർണം	IBKL0046T01	020691200430428	5000
തോംസൺ	IOBA0001027	102701000001134	5000
ഉണ്ണി	IOBA0001027	102701000026242	5000
ആൻസി ഡി	IOBA0001027	102701000014977	5000
തോമസ്	IOBA0001027	102701000005163	5000
കുമാരി	IOBA0001027	102701000022473	5000
തങ്കൻ	IOBA0001027	102701000027844	5000
രേഖതി വൈ	SIBL0000141	0141053000025336	5000
ഓമന	SBIN0070566	67152246885	5000
രാധ കെ	SBIN0070566	67054884024	5000
പൊന്നുപിള്ളയ്ക്കെ	SBIN0070566	67334378237	5000
ജോൺ	SBIN0070566	67100291588	5000

രാജു	SBIN0070566	57061355326	5000
രാജൻ	SBIN0070566	67072613700	5000
റസിലം	SBIN0070566	67079481129	5000
മോഹനൻ	SBIN0070566	67008998412	5000
ഔസേഫ്	SBIN0070566	67246580197	5000
മോഹനകുമാരൻ എസ്	SBIN0070566	67008959993	5000
ശ്രീകുമാർ	SBIN0070566	67091819301	5000
നസീമ	SBIN0071075	85281010005160	5000
അസീം പി	CBIN0284154	3624742738	5000
എസ്. ബാബുരാജൻ	SBIN0070566	67106545314	5000
മണികണ്ഠൻ	SBIN0070566	67172274660	5000
അനു വി	SBIN0070566	67291548740	5000
ജിസിൽ കുമാർ	IOBA0001027	102701000013894	5000
എ ശ്യാമജ	SBIN0070566	67095964207	5000
മീനാ കുമാരി	SBIN0070566	67009014687	5000
വർഗീസ്	SBIN0070566	57061389322	5000
ദേവേശ്വരി	SBIN0070037	67191441755	5000
ഡാളി സി	SBIN0070037	67225565844	5000
രത്നം റ്റി	SBIN0070566	67003038138	5000
അബ്രോസ്	SBIN0070037	67007462676	5000
എൽസി ഭായി	SBIN0070037	67234564475	5000
കമലാവതി	SIBL0000141	0141053000015154	5000
റീജ	SIBL0000141	0141053000023724	5000
ഡെയ്സി	SIBL0000141	014105300001167	5000

വിജിലാ റാണി	IOBA0001027	102701000028698	5000
റസിലമ്മ	BKID0008528	852810110001183	5000
സത്യ റൂബി	CBIN0284356	3524476085	5000
ലളിത	IOBA0000445	044501000013639	5000
റാണി സി	IOBA0001027	102701000014601	5000
സെൽവരാജ്	SBIN0010694	32189142147	5000
തോംസൺ	SBIN0070037	57027863396	5000
എൽസി കെ	SBIN0070037	67072596771	5000
പ്രശാന്ത്	IOBA0001027	102701000012228	5000
മേരി സെൽവി	IOBA0001027	102701000014888	5000
അർജുനൻ	IDIB000P022	6353547107	5000
ലീല	IOBA0001027	102701000014682	5000
അസീന ബിവി	BKID0008528	852810110008339	5000
രാജമ്മ	IOBA0001027	102701000014531	5000
അപ്പക്കുട്ടൻ നായർ	SBIN0070566	67353717734	5000
സരിത	SBIN0070037	67240390543	5000
റാണി	BKID0008528	852810110009043	5000
സുനിത എൻ	SBIN0070566	67226347166	5000
ലാസർ	SBIN0070566	67226670201	5000
ലില്ലി പി	IDIB000P022	6632960425	5000
ശശികല	IOBA0001027	102701000016979	5000
ശ്രീധരൻ നായർ	SIBL0000141	0141053000022217	5000
ശശികല	SIBL0000141	0141053000025123	5000
സുഭദ്ര	SIBL0000141	0141053000015835	5000

ശരിക്കല	SIBL0000141	0141053000011210	5000
സരസു	IOBA0001027	102701000017065	5000
പൊന്നപിള്ള	SBIN0070566	67334378237	5000
ഹിത്തായോൺ	BKID0008528	852810110017061	5000
ഗിരിജ എൽ	IOBA0001027	102701000016916	5000
സുധീഷ് കുമാരി	IOBA0001027	102701000017939	5000
ഗോമതി	IOBA0001027	102701000013158	5000
ലില്ലി പുഷ്പം	IOBA0001027	102701000011351	5000
അരുളപ്പൻസി	IOBA0001027	102701000001977	5000
സുഗുണാ ഭായി വി	IDIB000P022	987360404	5000
അമ്പിളി	CNRB0014029	40292250003854	5000
രായ എസ്	SIBL0000141	0141053000005327	5000
സരസ്വതി	IOBA0001027	102701000006100	5000
അമല പുഷ്പം	IOBA0001027	102701000014496	5000
ജിനി മോൾ	SBIN0070566	67382361805	5000
നിർമല	IOBA0001027	102701000001031	5000
സുധ	SBIN0070566	67083338999	5000
സുനിത കുമാരി	SBIN0070037	57027905826	5000
ലളിത	IDIB000P022	536243795	5000
ലളിത	SIBL0000141	0141053000007567	5000
ജയലേഖ	CNRB0003580	3580108001204	5000
വിജയകുമാർ	SBIN0070566	67193043252	5000
സതീഷ് രാജ് കെ ആർ	SBIN0070566	67253260098	5000
സരസം	SBIN0070566	67227236964	5000

ശശികല	BKID0008528	852810110007021	5000
ലക്ഷ്മികുട്ടി	SBIN0070566	67227445038	5000
ഹെലൻ എം	IOBA0001027	102701000018534	5000
അംബിക എൻ	BKID0008528	852810110009520	5000
തങ്കമ്മ	SBIN0070566	67228378432	5000
ശ്യാമി പി	SBIN0070566	67220094945	5000
സുകുമാരി ഡി	SBIN0070566	67227243393	5000
പി സരസ്വതി	SBIN0070566	67142081389	5000
ലളിത	SBIN0070566	67070195147	5000
ഷിബു	IOBA0001027	102701000017077	5000
സുനിൽ കുമാർ	IOBA0001027	102701000012420	5000
ബിന്ദു	BKID0008528	852810110016377	5000
നാഗപ്പൻ	SBIN0070566	67330540975	5000
ചന്ദ്രകല	SBIN0070566	67216673929	5000
സുധാകരൻ ജി	SBIN0070566	67181230701	5000
മിനി മെറ്റിൽഡ ബി	BKID0008528	852810110004658	5000
വിമല	IBKL0046T01	020691200430765	5000
വി രാജം	SBIN0070566	67351307264	5000
ജലജകുമാരി കെ	SBIN0070566	67226076363	5000
രാജേന്ദ്രൻ	IDIB000P022	607673773	5000
ശശികുമാരി എസ്	SIBL0000242	0242053000005968	5000
സരോജം	SIBL0000242	0242053000013588	5000
ലീല	SIBN0070460	67227011076	5000
ശ്രീകുമാർ	SIBL0000242	0242053000003536	5000

സുമതി സി	SIBL0000242	0242053000004299	5000
സിരീവിലായി	IDIB000P022	6129208820	5000
നേശമ്മ	SBIN0070037	67224462012	5000
ശശി സി	IBKL0046T01	020171200432581	5000
സുധ	SBIN0070037	57027887501	5000
സരോജിനി	IOBA0001027	10270100014858	5000
പ്രീത ആർ	IOBA0001027	102701000018108	5000
പൊന്നമ്മ എം	SBIN0070037	67257856143	5000
മേരിദാസൻ	SBIN0070037	67224950371	5000
ശശികല എസ്	IOBA0001027	102701000015001	5000
തങ്കമണി സി	IOBA0001027	102701000015638	5000
പങ്കജം	SBIN0070037	67224462646	5000
നിർമല ആർ	SIBL0000141	0141053000017170	5000
വിൻസില	IOBA0001027	102701000010457	5000
നിർമല	SIBL0000141	0141053000007546	5000
പുഷ്പം	IOBA0001027	102701000010470	5000
മേരി സരോജം	SBIN0070037	57027966551	5000
ഡെൽമ	IOBA0001027	102701000010793	5000
ജലജ എ	IOBA0001027	102701000011512	5000
സോമലത സി	IOBA0001027	102701000027525	5000
ഷൈലജ	IOBA0001027	102701000012358	5000
അൽഫോൺസ	IOBA0001027	102701000010368	5000
വിജയറാണി	IOBA0001027	102701000007561	5000
ഗോപാലൻ	IOBA0001027	102701000011602	5000

ബീനകമാരി	IOBA0001027	102701000010461	5000
ദേവറാം	SBIN0070037	67031331508	5000
അനീജ എ	IOBA0001027	102701000025588	5000
ഓമനക്കുട്ടൻ എസ്	SBIN0070037	67046040793	5000
ഗ്ലോറിയസ്	SIBL0000141	0141053000026295	5000
ബിന്ദു	SBIN0070037	38970429896	5000
ഉഷ എസ്	CNRB0003580	110004149664	5000