കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൂത്തേടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 5/303/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 09/03/2023
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മൂത്തേടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മൂത്തേടം 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 മൂത്തേടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം. 5/303/2023 തീയ്യതി: 09/03/2023

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൂത്തേടം 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൂത്തേടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-06-2022 മുതൽ 05-02-2023 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 18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 15-02-2023 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ. ഉണ്ണിപൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-02-2023	15-02-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
06-02-2023	15-02-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1) ശ്രീ. അബ്ദുൽ ജലീൽ ടി.പി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
2) ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സലീം ടി, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
3) ശ്രീ. രാമകൃഷ്ണൻ ടി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4) ശ്രീമതി.സുജാത.എം, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.പി.ഉസ്മാൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.രാരാരാജ്.ആർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	20-12-2021
ശ്രീ.ഡി.നൗഷാദലി	സെക്രട്ടറി	03-01-2022	31-03-2022
ശ്രീ.എസ്.അജയൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	21-12-2021	02-01-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.എസ്.അജയൻ	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2021	27-01-2022
ശ്രീമതി.സുജ.എ.കെ	അസി. സെക്രട്ടറി	28-01-2022	31-03-2022
ശ്രീ.പ്രവീൺ.എം	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	30-06-2021
ശ്രീ.രാകേഷ്.ആർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-07-2021	24-12-2021
ശ്രീമതി.സൗമ്യ.എം	അസി. എഞ്ചിനീയർ	10-01-2022	31-03-2022
ഒഴിവ്	അസി. എഞ്ചിനീയർ	25-12-2021	09-01-2022
ഡോ.നാഫിയ.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.അബ്ദുൽ റസാക്ക്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സജി തോമസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	04-08-2021
ഡോ.ഐശ്വര്യ.ജെ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	05-08-2021	12-12-2021
ഡോ.ശ്യാം.എസ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	13-12-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.രേഷ്മ.ടി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	18-12-2021
ശ്രീമതി.രജനി.എം.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	19-12-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ശാന്തകുമാരി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	17-06-2021
ശ്രീമതി.റഹ്മത്ത്.കെ.പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	18-06-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.റീന അഗസ്റ്റി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2021	12-12-2021
ശ്രീമതി.ഫൗസിയ.കെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	13-12-2021	31-03-2022
ശ്രീ.മനോജ്.കെ	വി ഇ ഒ	01-04-2021	30-06-2021
ശ്രീ.നിജാഷ്.എ	വി ഇ ഒ	01-07-2021	31-03-2022

ഡോ.സബ്ന ബാലകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷികകണക്ക് പരിശോധന- അപാകതകൾ	1-11
12	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമല്ലാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകി;നഷ്ടം 8212 രൂപ.	1-12
13	പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-13
14	നികുതി നിർണ്ണയം- വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ നികുതി വർദ്ധനവ് കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.	1-14
15	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ - തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.	1-15
16	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി.	1-16
17	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ-ചട്ട പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	1-17
18	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	1-18
19	കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം - ചെലവഴിക്കാത്ത ഫണ്ട് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-19
20	സപ്ലിമെന്ററി ന്യൂട്രീഷൻ പ്രോഗ്രാം - അപാകതകൾ	1-20
21	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (പട്ടികജാതി)-വീട്ടു പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	1-21
22	ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി - പൂർണ്ണമായി നടപ്പിലാക്കിയില്ല.	1-22
23	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-23
24	ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങളുടെ നിർമ്മാണം /അറ്റകുറ്റപണി പദ്ധതികൾ - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-24
25	വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-25

26	ക്ഷേമ പെൻഷൻ -അപാകതകൾ	1-26
27	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിവ്- രശീതികളിലെ ക്രമക്കേട്.	1-27
28	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (പട്ടികവർഗ്ഗം)- ആധാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജറാക്കിയില്ല.	1-28
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമല്ലാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകി ;നഷ്ടം 8212 രൂപ.	3-1
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ.	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.	4-4
5	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്.	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ.	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി	പുതുക്കിയ തീരുമാന നം./തിയ്യതി
1 (1)/19-02-2021	3/1-30-03-2022

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2020-21	31.07.2022	20.08.2022

സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനിച്ച് നാലുമാസത്തിനകം തന്നെ വാർഷികകണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,62,42,813.50
വരവ്	11,12,08,506
ആകെ	12,74,51,319.50
ചെലവ്	10,88,27,634
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,86,23,685.50

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ	ചെലവ് തുക	നീക്കിബാക്കി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	00	2,11,56,864	2,11,56,864	2,00,86,655	10,70,209
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	00	47,48,484	47,48,484	42,51,000	4,97,484
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	00	27,09,234	27,09,234	25,11,680	1,97,554
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	00	1,54,20,550	1,54,20,550	1,41,50,856	12,69,694
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	00	79,58,091	79,58,091	40,44,462	39,13,629
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-un Tied	0	43,46,000	43,46,000	39,20,890	4,25,110
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Tied	0	1,14,91,257	1,14,91,257	39,11,746	75,79,511
ബി ഫണ്ട്	0	5,33,62,900	5,33,62,900	5,33,62,900	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
2021-22	219	20,79,56,602	197	90967423	22	0	89.95

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ - ഇല്ല

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	24820	1090069	1114889	1105230	9659
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	3,51,17,476	3,51,17,476	3,51,17,476	0

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	78,74,100	513
വിധവാപെൻഷൻ	1,70,22,600	1021
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,12,75,400	1540
വികലാംഗപെൻഷൻ	65,65,600	433
വിവാഹ ധനസഹായം	270000	9
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	3,55,200	23

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 09.02.2023 ന് 12.45 മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 11045/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. VEO, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി എന്നീ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ കാഷ് ബുക്ക്, പ്രൊജക്റ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
2. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ കാഷ് പുസ്തകത്തിൽ ബേങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ വരവ് ചെലവുകൾ (SBI 67179959363, 41026335513, TSB 001549) രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
3.ആശ്രയ പദ്ധതി ഇനത്തിലുള്ള 2,62,069 രൂപ ബാക്കിയുള്ളതായി ഷെഡ്യൂൾ B4 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. തുക അഗതി രഹിതകേരളം പദ്ധതിക്ക് അനുവദിക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.
4. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അളവ് പുസ്തകത്തിന് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച

	നടത്തിയ തിയ്യതി	കാലയളവ്	തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25.11.2022	2022 ഒക്ടോബർ	25.11.2022
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	03.01.2011 മുതൽ 14.01.2011 വരെ	2004-05 മുതൽ 2009-10 വരെ	14.02.2011

1-11 വാർഷികകണക്ക് പരിശോധന- അപാകതകൾ

വാർഷികകണക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1). ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് (B-11 Schedule)ആസ്തി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2)2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62-2(ഇ) പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ടിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ, ചട്ടം 62-2 (എഫ്) പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരം മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

3)അക്കൗണ്ട്സ് റൂളിലെ, ചട്ടം 62(4) പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ തുകകൾ പൂർണ്ണ രൂപയിലാണ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത്. ചില തുകകൾ അംശമായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4)കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 58(4)എ പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധനയും പൊരുത്തപ്പെടുത്തലും നടത്തിയിട്ടില്ല. B-14 Stock In Hand (Inventories).

5)Nationalised Bank Account Of Own Revevnue Fund ഇനത്തിൽ 2,65,576 രൂപ തനത് ഫണ്ട് തുക തെറ്റായി പ്രത്യേക അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. (RP-40(b)യിൽ)അപാകതക്ക് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.
6)മുൻവർഷത്തെ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 1,62,42,373 രൂപയാണ്.എന്നാൽ തൻവർഷ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് 1,62,42,813 രൂപയാണ് 500രൂപയുടെ വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വ്യക്തമല്ല.
7) എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് 2020-21 വർഷത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 6,93,237രൂപയാണ്.എന്നാൽ തൻവർഷ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് 24,820രൂപയാണ്. തുക വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16 /2021-22/15.02.23 -മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.)

1-12 എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമല്ലാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകി;നഷ്ടം 8212 രൂപ.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

1) വിവിധ അംഗനവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം 106/22

അടങ്കൽ: 6,30,000(M G -N R)

കരാറുകാരൻ: ഫൈസൽ പി

കരാർ: 27/AE/LSGD/MTDM/9-11-21

അളവ് പുസ്തകം: 17/21-22

ചെലവ്: 510225 (ട്രഷറി ബിൽ നംപർ 67/21-22/15-3-22)

പൂങ്കുളംകൈ, നെല്ലിപ്പോയിൽ എന്നീ അംഗനവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിനുള്ളതാണ് മേൽ പദ്ധതി. ഇതിൽ പൂങ്കുളംകൈ അംഗനവാടിയുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിലെ ഇനം (9), DSR Code 10-25-2 പ്രകാരം ഗ്രിൽ, കോണി എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ളതാണ്. അളവ് പുസ്തകം 10 മുതൽ 16 വരെ പേജിൽ ആയതിന്റെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 6 Mm Dia കമ്പി ഉപയോഗിച്ച് ഗ്രിൽ സ്ഥാപിച്ചതിനാണ് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ, 5 Mm കമ്പി ഉപയോഗിച്ചാണ് ഗ്രിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് 13-03-2013 ന് ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. 5 Mm Dia കമ്പി ഉപയോഗിച്ചതിന് 6 Mm Dia കമ്പിയുടെ നിരക്ക് നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

മേൽ പ്രകാരം നൽകിയത് വഴി താഴെ പറയും പ്രകാരം 8212 രൂപയുടെ അധികച്ചെവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ചെയ്ത അളവ്	6 Mm പ്രകാരമുള്ള ഭാരം	5 Mm	അധികം

	അനുവദിച്ചത്(@ .22 Kg/മീറ്റർ	പ്രകാരമുള്ള ഭാരം (@ .159 Kg/മീറ്റർ	
2 X 123 X1.63	88.21	63.755	
2 X 23 X 8.20	82.98	59.974	
1 X 25 X 5.50	30.25	21.862	
1 X 83 X 1.62	29.58	21.379	
1 X26 X 3.20	18.30	13.228	
1 X 47 X 1.62	16.90	12.106	
1 X 21 X 1.62	7.48	5.409	
1 X 27 X 1.35	8.01	5.795	
1 X 10 X 0.92	2.02	1.462	
1 X 13 X 0.95	2.71	1.963	
1 X 15 X 0.93	3.06	2.218	
ആകെ	289.50	209.151	80.349
അധികം നൽകിയ തുക	80.349 X 91.25 (Quoted Rate)		7331.84
(+) 12 % G S T			879.82
ആകെ			8211.66 രൂപ 8212 (Rounded)

മറ്റ് അപാകതകൾ:

1) നെല്ലിപ്പോയിൽ അംഗനവാടിയിൽ ഇനം (10) പ്രകാരം 0.35 Mm കനത്തിലുള്ള Galvanised Iron Profile Sheet 93.79 M2 സ്ഥാപിച്ചതിന് 456.69/m2 നിരക്കിൽ 42832.96 രൂപ കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കനം രേഖപ്പെടുത്താത്ത ഷീറ്റ് ഉപയോഗിച്ചാണ് മേഞ്ഞിട്ടുള്ളതെന്ന് 13-03-2013 ന് ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

2) അംഗീകൃത പ്രൊജക്ടിലെ ഖണ്ഡിക 27 പ്രകാരം തടപ്പറമ്പ്, കാട്ടിക്കല്ല് , വല്ലടിമുണ്ട എന്നീ അംഗനവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിനുള്ളതാണ് മേൽ പദ്ധതി. എന്നാൽ, പൂങ്കുളംകൈ, നെല്ലിപ്പോയിൽ എന്നീ അംഗനവാടികളിലാണ് പുനരുദ്ധാരണപ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. അംഗീകൃത പ്രൊജക്ടിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 14/14-2-23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 8212 രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവെടുത്ത (അളവെടുത്ത തീയതി:30-11-21) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നീടാക്കേണ്ടതാണ്. (ഭാഗം 3 കാണുക)

1-13 പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

കേരള PWD മാന്വൽ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത പക്ഷം കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടി നൽകുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ മുഖേന അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ് എന്നും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ രേഖകൾ പരിശോധിച്ച് കരാറുകാരന്റെ വീഴ്ച മൂലമല്ല പ്രവൃത്തി വൈകിയിത് എങ്കിൽ പിഴ

കൂടാതെയും, പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലമാണ് പ്രവൃത്തി വൈകിയത് എങ്കിൽ നിശ്ചിത നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കിയും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് നീട്ടി നൽകാവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നിശ്ചിത സമയത്തിനകം അപേക്ഷ നൽകാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി കരാർ പ്രകാരം മുൻപ് അംഗീകരിച്ച സമയത്ത് തന്നെ അവസാനിക്കുന്നതാണ്. കരാറുകാരന്റെ കാരണത്താലുള്ള വൈകൽമൂലം പ്രവൃത്തി അവസാനിപ്പിക്കുന്ന അവസരത്തിൽ ടെർമിനേഷൻ സമയത്ത് ഈടാക്കേണ്ട നിരക്കിൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്നും PWD മാന്വലിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. (PWD Manual 2112, 2112.1)

PWD Manual 2112.1 പ്രകാരം പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലം പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടിനൽകേണ്ട ഘട്ടത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട പിഴ താഴെ നൽകുന്നു.

കാലയളവ്	പിഴ
ആദ്യ വർദ്ധന (First Extension)	PAC യുടെ 1% (മിനിമം 1000 , പരമാവധി 50000)
തുടർന്നുള്ള വർദ്ധന (Beyond First Extension)	PAC യുടെ 2% (മിനിമം 2000 , പരമാവധി 100000)

21-22 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനകമുള്ള കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷയില്ലാതെ അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം കഴിഞ്ഞതിന് ശേഷവും കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതായും , പ്രവൃത്തി വൈകിയതിന് പിഴ ഒന്നും ഈടാക്കാതെ കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയതായും കാണുന്നു. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി**: PHC** ക്ക് ചുറ്റുമതിൽ,ഗേറ്റ് നിർമ്മാണം **(152/22)**

അടങ്കൽ: **1435323** രൂപ **(CFC** ഗ്രാന്റ്**)**

പൂർത്തീകരണകാലയളവ്: 6 മാസം (TS പ്രകാരം)

(+) കോവിഡ് ഇളവ്: 6 മാസം

ആകെ: 12 മാസം

കരാറുകാരൻ: ശ്രീ വാസു എം

കരാർ : 75/19-20/9-12-19

PAC: 1025886 രൂപ

M Book : 49/19-20

പൂർത്തീകരിച്ചത്: 3-2-21 (അളവ് പുസ്തകം പേജ 38)

ചെലവ് - 100289 രൂപ

BRN-19151952033001094015/17-1-20: Rs 198122

BRN- 20151952033001393002/27-3-21: Rs 433386

BRN- 21151952033000545077/22-10-21: Rs 368781

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കാത്തതിനാലുണ്ടായ നഷ്ടം താഴെ നൽകുന്നു.

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട	പൂർത്തീകരിച്ച	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന

തിയ്യതി	തിയ്യതി.	പിഴ
8-12-20	3-2-21	വൈകിയത് : 57 ദിവസം. ഈടാക്കേണ്ട പിഴ: 6497 രൂപ (9-12-21 To 3-2-21 - @ 1% Of PAC Ie 1025886 X 1% X 57/90= 6497 രൂപ)

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിച്ച കരാറുകാരിൽ നിന്ന് നിയമപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കാതെ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയത് മൂലമുള്ള നഷ്ടം 6497 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നമ്പർ 4/10-2-23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പിഴ ഇനത്തിലുള്ള 6497 രൂപ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 നികുതി നിർണ്ണയം- വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ നികുതി വർദ്ധനവ് കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ നമ്പറിംഗ് ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രീ. ജിതിൻ ജയിംസ് എന്നവർക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 12-ാം വാർഡിൽ റി.സ. നം 1186/2 എ/40112 നമ്പറിലുള്ള 202 ച.മീ സ്ഥലത്ത് 49.98 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചതിന് 12/178 B,C,D നമ്പറുകൾ അനുവദിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) അംഗീകൃത പ്ലാൻ പ്രകാരം കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത് 6 മീറ്റർ വീതിയുള്ള റോഡിന്റെ സമീപമാണ്. എന്നാൽ സഞ്ചയയിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തപ്പോൾ, 5 മീറ്റർ വീതിയുള്ള വഴി സൗകര്യം എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് പകരം 1.5 മീറ്റർ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള വഴി സൗകര്യം എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ വസ്തു നികുതി ചട്ടപ്രകാരം, വഴി സൗകര്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള 20% നികുതി വർദ്ധനവ് നികുതി കണക്കാക്കിയപ്പോൾ കണക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല.

കെട്ടിടനമ്പർ	നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത്	നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത്
12/178 B	വിസ്തീർണ്ണം- 16.66 ച.മീ നികുതി നിരക്ക്- 40/- ഇളവ്- ഇല്ല വർദ്ധനവ്- ഇല്ല വസ്തുനികുതി- 667/-	വിസ്തീർണ്ണം- 16.66 ച.മീ നികുതി നിരക്ക്- 40/- ഇളവ്- ഇല്ല വർദ്ധനവ്- 20% -133 വസ്തുനികുതി-800/-
12/178 C	വിസ്തീർണ്ണം- 16.66 ച.മീ നികുതി നിരക്ക്- 40/- ഇളവ്- ഇല്ല വർദ്ധനവ്- ഇല്ല വസ്തുനികുതി- 667/-	വിസ്തീർണ്ണം- 16.66 ച.മീ നികുതി നിരക്ക്- 40/- ഇളവ്- ഇല്ല വർദ്ധനവ്- 20% -133 വസ്തുനികുതി-800/-
12/178 D	വിസ്തീർണ്ണം- 16.66 ച.മീ നികുതി നിരക്ക്- 40/- ഇളവ്- ഇല്ല വർദ്ധനവ്- ഇല്ല വസ്തുനികുതി- 667/-	വിസ്തീർണ്ണം- 16.66 ച.മീ നികുതി നിരക്ക്- 40/- ഇളവ്- ഇല്ല വർദ്ധനവ്- 20% -133 വസ്തുനികുതി-800/-

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിർണ്ണയിച്ച് കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 12/14.02.2023 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല)

1-15 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ - തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.

2021-22 വർഷത്തിൽ പെർമിറ്റ്, റഗുലറൈസേഷൻ, കെട്ടിട നമ്പർ എന്നിവക്കായി സമർപ്പിച്ച ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് പ്ലോട്ടിൽ നിലവിലുള്ളതായ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിസ്തീർണ്ണം അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച പ്ലാനിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതും സഞ്ചയ പ്രകാരം മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിസ്തീർണ്ണവും തമ്മിൽ വലിയ വ്യത്യാസമുള്ളതായി കാണുന്നു. ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അപേക്ഷ വിവരം	പ്ലാൻ പ്രകാരം പ്ലോട്ടിൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം	സഞ്ചയ പ്രകാരം
ശ്രീ.ജിൻഷോ ജോർജ്, S/Oജോർജ്, B2-3278/21 തി. 01.11.2021 (പുതിയതായി നിർമ്മിച്ച 132.47ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടം-കെട്ടിടനമ്പറിനുള്ള അപേക്ഷ)	Building 1 -9/52 (റസിഡൻഷ്യൽ) GF-100.80 ച.മീ FF- 100.00 ച.മീ ആകെ-200.80 ച.മീ	9/52 - 115 ച.മീ (താഴത്തെ നില)

നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതി വാങ്ങാതെ തന്നെ അധിക നിർമ്മാണങ്ങൾ ഉണ്ടാവുന്നുണ്ടെന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. പ്ലോട്ടിൽ പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള അനുമതിക്കായി പ്ലാൻ സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ പ്ലോട്ടിൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം പ്ലാനിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന അവസരത്തിൽ മാത്രമാണ് അധിക നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച വിവരം അറിയാനിടയാവുന്നത്.

കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി നൽകുന്നതിന് മുൻപായി / നിർമ്മാണം ക്രമവത്കരിച്ച് കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നതിന് മുൻപായി നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ചവ കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ടാണോ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും നിയമാനുസൃതം നടപടി സ്വീകരിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമായിരുന്നെങ്കിലും അത്തരത്തിലുള്ള യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിക്കാതെ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതായി/നിർമ്മാണം ക്രമവത്കരിച്ചതായി കാണുന്നു. നിയമാനുസൃതം നടപടി സ്വീകരിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിക്കാതെ പുതിയ നിർമ്മാണത്തിന് അനുമതി നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ പരിശോധന നടത്തി അസസ്മെന്റ് ചെയ്തതിനേക്കാൾ വിസ്തീർണമുണ്ടെങ്കിൽ നിയമാനുസൃതം നികുതി ചുമത്തുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിൽ വാണിജ്യ / വ്യാവസായിക കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തിലും നികുതി നഷ്ടം വരുവാനുള്ള സാധ്യതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന കാര്യക്ഷമമാക്കി മറ്റു കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തിലും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ പെർമിറ്റ്, റഗുലറൈസേഷൻ, നമ്പറിംഗ് ഫയലുകൾ പരിശോധിക്കുമ്പോൾ പ്ലോട്ടിൽ നിലവിൽ കെട്ടിടങ്ങളുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് സഞ്ചയയുമായി താരതമ്യം ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഇനത്തിലും വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം വരുവാനുള്ള സാധ്യതയുണ്ട്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 15/15.02.2023 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല)

1-16 സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകി.

സംസ്ഥാനത്തെ പ്രീ പ്രൈമറികൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള സർക്കാർ, എയ്ഡഡ്, അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടത് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗമാണ്. പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്കൂളുകൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിക്കാതെയാണ് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമായി.

ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമം

1. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 12.09.2011 ലെ 42448/ഇ.ഡബ്ല്യു 3/11/ത.സ്വ.ഭ.വ,
2. 30.12.16 ലെ792455/ഇ.ഡബ്ല്യു3/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ,
3. 24.07.2019 ലെഇ.ഡബ്ല്യു3/104/2019-ത.സ്വ.ഭ.വ,

4. 24.01.2020 ലെ ഇ.ഡബ്ല്യു3/330/2019/ ത.സ്വ.ഭ.വ,

5. 15.02.21 ലെ ഇ.ഡബ്ല്യു.എ3/179/2020ത.സ്വ.ഭ.വ എന്നീ നമ്പർ സർക്കുലറുകളിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

അടിസ്ഥാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയത് 12.09.2011 ലെ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സർക്കുലറിലാണ് . മേൽ സർക്കുലറുകളിലെ പ്രധാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ താഴെ നൽകുന്നു.

- കെട്ടിട നിർമ്മാണം നിലവിലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമായിരിക്കണം.
- കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് മുൻപുതന്നെ ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനിയർമാർക്ക് Plan, Estimate, Structural Drawing, Soil Investigation Details എന്നിവ പരിശോധനക്ക് നൽകിയിരിക്കണം.
- എഞ്ചിനിയർമാരുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ മാത്രമെ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാൻ പാടുള്ളൂ.
- സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജായി 1.25% അടക്കേണ്ടതാണ്.
- ഫിറ്റ്നസ് ആവശ്യമായ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും രൂപകൽപ്പന മുതൽ പൂർത്തീകരണംവരെ ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ എഞ്ചിനിയറുടെ സാങ്കേതിക മേൽനോട്ടത്തിൽ തന്നെ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22,2022- 23 വർഷത്തെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയ രേഖകൾ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ നൽകുന്നു.

1) കെട്ടിട നിർമ്മാണം നിലവിലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിധേയമാണോ എന്ന് പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.

2) പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നിന്ന് നമ്പർ നൽകാത്ത അനധികൃത നിർമ്മിതികൾക്ക് ഉൾപ്പെടെ ഫിറ്റ്നസ് നൽകി.

3) എഞ്ചിനിയറുടെ മേൽനോട്ടത്തിലല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ സുരക്ഷ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനുള്ള റിപ്പോർട്ടുകൾ ഇല്ലാതെ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളിലും ഫിറ്റ്നസ് നൽകി.

4) സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച ആദ്യതവണ ഫീസ് ഈടാക്കിയോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താതെയാണ് ഫിറ്റ്നസ് നൽകിയത്.

വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകുന്നത് ഇതുസംബന്ധിച്ച സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിച്ചായിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അനുമതിയില്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളിൽ സ്കൂളുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് വേണ്ടി വിവിധ സ്കൂളുകൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത അപേക്ഷയിൽ അവകാശപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നമ്പർ നൽകി അധികൃതമാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

സ്കൂൾ	പഞ്ചായത്ത് നമ്പർ നൽകിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം	ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ക്ലാസ്സ് മുറികളുടെ വിസ്തീർണ്ണം
ക്രസന്റ് യു.പി സ്കൂൾ കാരപ്പുറം	കെട്ടിട നമ്പർ 5/325 A 999.20 ച.മീ (479.07 +479.07+41.06)	1029.07 ച.മീ
MMLP സ്കൂൾ പാലാങ്കര	കെട്ടിട നമ്പർ 3/267 A 253.47 ച.മീ	644.06 ച.മീ
NICT ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	കെട്ടിട നമ്പർ 11/311 320 ച.മീ	565.74 ച.മീ

പഞ്ചായത്തിലെ ഏതാനും സ്കൂളുകളുടെ ഫിറ്റ്നസ് അപേക്ഷ അടിസ്ഥാനമാക്കി നടത്തിയ പരിശോധനയിലാണ് സ്കൂളുകളിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമായത്. സ്കൂളുകളുടെ കെട്ടിട നമ്പർ സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ വിവരം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ മുഴുവൻ സ്കൂളുകളുടെയും കെട്ടിടങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് നമ്പർ നേടി അധികൃതമാക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തുന്നതിന് പരിശോധന നടത്തേണ്ടതും നിയമാനുസൃതം തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണം

ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 9/14.02.2023 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല)

1-17 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ-ചട്ട പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

ശ്രീ.മുഹമ്മദ് അഷറഫ് & ശ്രീ . അബ്ദുൽ റഷീദ് തിരുത്തിത്തൊടിക ഹൗസ് എന്നവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റി.സ.നം 1266/1-51 ലെ 607 ച.മീ സ്ഥലത്ത് 400841/BPMCO 3/General/2020/48 തി. 07.10.2020 നമ്പർ പെർമിറ്റ് പ്രകാരം GF പൂർണ്ണമായും FF ഭാഗികമായും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച 511.26 ച.മീ വിസ്തൃതിയുള്ള വാണിജ്യ ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ (A2-2591/21 തി.09.09.2021) പരിശോധിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പെർമിറ്റ് പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം

GF- 268.00 ച.മീ

FF- 343.00 ച.മീ (Partially Completed)

SF- 22.00 ച.മീ

ആകെ- 633.00 ച.മീ

അംഗീകരിച്ച പൂർത്തീകരണ പ്ലാൻ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

GF- 267.00 ച.മീ

FF- 224.07 ച.മീ (Partially Completed)

SF- 20.19 ച.മീ

ആകെ- 511.26 ച.മീ

കെട്ടിടത്തിന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4/536 G	125.95 GF
4/536 H	12.59 GF
4/536 I	51.71 GF
4/536 J	5.54 GF
4/536K	70.80 GF
4/536 L	122.13 FF
4/536 M	122.13 FF

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച , കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ച/വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ച വിവിധ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നമ്പറിംഗ്/വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം സംബന്ധിച്ച ഫയലുകൾ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കിയതിൽ, മേൽ കെട്ടിടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ സാനിധ്യത്തിൽ 14.02.2023 ന് ഓഡിറ്റ് നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1).400841/BPMCO 3/General/2020/48 തി. 07.10.2020 നമ്പർ പെർമിറ്റ് പ്രകാരം GF,FF നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതായും സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായും കണ്ടു. (പ്ലാനിൽ Partially Completed FF എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.)

2).ഒന്നാം നിലയുടെ അതേ വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ കെട്ടിടത്തിൽ രണ്ടാം നില നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കെട്ടിടത്തിന്റെ SF നിർമ്മാണത്തിന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. FF ൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച ഭാഗത്തിന് നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ നികുതി നിർണ്ണയ വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിടം പരിശോധിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണം നടന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം പരിശോധിക്കാതെ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച-ചട്ട ലംഘനം, വസ്തു നികുതി നഷ്ടം.

2019 ലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ ഉത്തരവ് ചട്ടം 17 (1) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ടതിനുശേഷം കെട്ടിടത്തിന്റെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിലോ ഉപയോഗക്രമത്തിലോ കെട്ടിട ഉടമ വരുത്തുന്ന ഏതൊരു മാറ്റവും മുപ്പതുദിവസത്തിനകം രേഖാമൂലം സെക്രട്ടറിയെ അറിയിക്കേണ്ടതും പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. ചട്ടം 17(2) പ്രകാരം ഇപ്രകാരമുള്ള ബാധ്യത കെട്ടിട ഉടമ നിറവേറ്റാത്ത പക്ഷം സെക്രട്ടറിക്ക് അയാളുടെ മേൽ 1000/- രൂപ അല്ലെങ്കിൽ പുതുക്കിയ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം മൂലമുണ്ടാകുന്ന നികുതി വർദ്ധനവ് ഏതാണ് അധികമെങ്കിൽ അത് പിഴയായി ചുമത്താവുന്നതാണ്. ഉപചട്ടം 3 ൽ ഇപ്രകാരം 1 -ാം ഉപചട്ട പ്രകാരമുള്ള മാറ്റത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വാർഷിക വസ്തുനികുതി അതാത് വർഷാരംഭം മുതൽ പ്രാബല്യത്തോടെ സെക്രട്ടറി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും അതിനനുസരിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്ററിലും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലും ഭേദഗതി വരുത്തേണ്ടതും കെട്ടിട ഉടമക്ക് പുതുക്കിയ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതുമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്ത ലൈസൻസുകൾ അനുവദിച്ചതിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ ഒന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ശ്രീ. കമാലുദ്ദീൻ , എന്നവർക്ക് സൂപ്പർമാർക്കറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരം ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ലൈസൻസ് നം	ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച പ്രവർത്തനം	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ , തരം	കെട്ടിട ഉടമ
147/21-22 മാനേജിംഗ് പാർട്ണർ, ലിംസ് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്	സൂപ്പർമാർക്കറ്റ് നടത്തുന്നതിന്	4/536 G,H,I	ശ്രീ. അബ്ദുൽ റഷീദ് ,തിരുത്തി തൊടിക & ശ്രീ.മുഹമ്മദ് അഷറഫ്

എന്നാൽ കെട്ടിടത്തിലെ 4/536 K, L എന്നീ കെട്ടിട നമ്പർ ഒഴികെയുള്ള GF, FF ഭാഗം മുഴുവൻ (4/536 G, H, I, J, M +പ്ലാനിൽ Partially Completed FF എന്ന് കാണിച്ച ഭാഗം ഉൾപ്പടെ) ലിംസ് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായി ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് കെട്ടിടം പരിശോധിച്ച സമയത്ത് ബോധ്യപ്പെട്ടു. കൂടാതെ 4/536 G,H,I എന്നീ റൂമുകളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനാണ് ലിംസ് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായി 2022-23 ലും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് (ലൈസൻസ് നം.204/22-23/B1/2903/2022 തി. 31.08.2022).

'വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീ- ന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്ററന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ' എന്ന ഗണത്തിലുൾപ്പെടുത്തി ച.മീ-ന് 60 രൂപ നിരക്കിൽ കണക്കാക്കി നികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടത്തിലാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തരം മാറ്റം വരുത്തി വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 200 ച.മീ-ന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ' എന്ന ഗണത്തിലുൾപ്പെടുത്തി ച.മീറ്ററിന് 80 രൂപ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച ശേഷമായിരുന്നു ലൈസൻസ് അനുവദിക്കേണ്ടിയിരിക്കുന്നത്. അപ്രകാരം ചെയ്യാത്തത് കാരണം ചട്ടലംഘനത്തോടൊപ്പം വസ്തു നികുതിയിൽ നികുതി കുറവും സംഭവിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 11/14.02.2023 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല)

1-18 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) 2021-22 വർഷത്തിൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷന് മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെയും ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതിന്റെയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി	ചെലവ് വിവരം	മരുന്ന് ലഭിച്ച വിവരം	ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്
പി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് (52/22)	1000000/- (800000/- റോഡിതരം+ 200000 തനതുഫണ്ട്) ബി.നം 17/21-22 /12.11.2021-800000/-	ആകെ- 892626/- (746340 + 146286)	107374/- (53660 + 53714)

	ചെ.നം. 0931687/20.11.2021- 200000/- PRF. 2587/08.10.2021-800000/- PRF. 2534/06.10.2021-200000/-		
പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം (29/22)	300000/- (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) ബി.നം. 14/21-22 /13.10.2021 PRF. 2169/18.09.2021	ആകെ-232864 /-	67136/-

അവശേഷിക്കുന്ന 1,74,510/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾകൂടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മുൻകൂർ പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ : 8/ 14.02.2023 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല)

1-19 കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം - ചെലവഴിക്കാത്ത ഫണ്ട് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

24.1.2022 ൽ ഭൂജലവകുപ്പ് ജില്ലാ ഓഫീസർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ കത്തിൽ ബാലംകുളം, കരിക്കുന്ന് അംഗനവാടികളിൽ കുഴൽകിണർ നിർമ്മിക്കുന്നതിനു 2017-18 ൽ നൽകിയ 82650 രൂപയിൽ 16789 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനു 157597 രൂപ കൂടി അടവാക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടു. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ നമ്പർ 137/22 നമ്പർ പ്രൊജക്റ്റ് ഫണ്ടിൽനിന്നാണ് വൗച്ചർ നമ്പർ 22100984/18.2.22 പ്രകാരം 157597 രൂപ നൽകിയത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 2/8.2.23 നു നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഈ തുക ബാലംകുളം, കരിക്കുന്ന് അംഗനവാടികളിലെ കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണത്തിനു നൽകിയതാണെന്നും അതിൽ 120296 രൂപ കൂടി ചെലവഴിച്ച് ബാലംകുളം അംഗനവാടിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ച് ഭൂജലവകുപ്പ് ജില്ലാ ഓഫീസർ നൽകിയ കത്തിന്റെ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കി. അത് പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന 103162 രൂപയുടെ കണക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

2017-18 ൽ നൽകിയത്	82650
2021-22 ൽ നൽകിയത്	157597
ആകെ	240247
ചെലവഴിച്ചത് (16789 + 120296)	137085

ബാലൻസ്	103162

കരീക്കുന്ന് അംഗനവാടി കോമ്പൗണ്ടിൽ റോട്ടറി വർക്ക് വഴി കുഴൽ കിണർ കുഴിക്കാൻ സാധ്യമല്ല എന്നും ഭൂജലവകുപ്പ് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക വിനിയോഗിച്ച് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധ്യമല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 സപ്ലിമെന്ററി ന്യൂട്രീഷൻ പ്രോഗ്രാം - അപാകതകൾ

ICDS സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയ സപ്ലിമെന്ററി ന്യൂട്രീഷൻ പ്രോഗ്രാം പ്രൊജക്ടുകളുടെ നടത്തിപ്പ് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പരാമർശിക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വിവിധ കുടുംബശ്രീ യൂനിറ്റുകളും, മാവേലി സ്റ്റോറും പഞ്ചായത്തിൽ ഭക്ഷ്യധാന്യ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ സ്ഥാപനങ്ങളുമായൊന്നും പഞ്ചായത്ത് കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല.

2) പഞ്ചായത്തിൽ ന്യൂട്രിമിക്സ്, ന്യൂട്രിമാം, ഗ്രാവി പ്രോ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളെ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വിതരണം ചെയ്ത, ന്യൂട്രിമാം, ഗ്രാവി പ്രോ എന്നിവ വ്യത്യസ്ത കുടുംബശ്രീ യൂനിറ്റുകളാണ് ഉത്പാദിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഈ ഉൽപന്നം വിതരണം ചെയ്യുന്നത് സംബന്ധിച്ചോ വില സംബന്ധിച്ചോ സർക്കാർ തീരുമാനം ലഭ്യമല്ല.

4) 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിതരണം ചെയ്ത ന്യൂട്രിമാം, ഗ്രാവി പ്രോ എന്നീ ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങൾക്ക് കിലോ ഗ്രാമിന് വ്യത്യസ്ത നിരക്കിൽ വിലയീടാക്കിയതായി കാണുന്നു.

ന്യൂട്രിമാം	കുറിപ്പ്
@ 325/ Kg (നികുതി കൂടാതെ)	അനന്തംന്യൂട്രിമിക്സ് യൂനിറ്റിന്റെ 6.10.2021 ലെ ഇൻവോയ്സ് 51
@ 238.1/ Kg (നികുതി കൂടാതെ)	അനന്തംന്യൂട്രിമിക്സ് യൂനിറ്റിന്റെ 3.11.2021 ലെ ഇൻവോയ്സ് 58
ഗ്രാവി പ്രോ	
@ 300/ Kg (നികുതി കൂടാതെ)	നവജീവൻ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂനിറ്റിന്റെ 1.7.2021 ലെ ഇൻവോയ്സ് 28
@ 238.1/ Kg (നികുതി കൂടാതെ)	നവജീവൻ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂനിറ്റിന്റെ 1.12.2021 ലെ ഇൻവോയ്സ് 85

ഒരേ വർഷത്തിൽ കുറഞ്ഞ കാലയളവിനുള്ളിൽത്തന്നെ ഇത്തരത്തിൽ വ്യത്യസ്ത വിലകൾ ഈടാക്കിയതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും , ന്യൂട്രിമാം, ഗ്രാവി പ്രോ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനും അതിനു നൽകാവുന്ന വില സംബന്ധിച്ചുമുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലഭ്യമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 3/8.2.23 ക്ക് ന്യൂട്രിമാം, ഗ്രാവി പ്രോ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനും, ആയതിന്റെ വില നിശ്ചയിച്ചുമുള്ള ശിശുവികസന വകുപ്പ്

മലപ്പുറം ജില്ലാ ആഫീസറുടെ നടപടി ഉത്തരവിന്റെ പകർപ്പാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. മേൽസൂചിപ്പിച്ച 1,2,3 അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

.

1-21 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (പട്ടികജാതി)-വീടു പണി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം.13/22

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (പട്ടികജാതി)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 1,04,00,000 രൂപ

പ്ലാൻ (എസ് സി പി) - 20,00,000 രൂപ

സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ - 84,00,000 രൂപ

ബിൽ നം. 1/21-22/08.06.21 – 9,20,000രൂപ

ബിൽ നം. 2/21-22/28.08.21 – 2,80,000രൂപ

ബിൽ നം. 40/21-22/04.03.22 – 8,00,000രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100430/18.11.21 – 8,00,000രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100323/01.10.21 – 21,00,000രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100707/09.03.22 – 11,00,000രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100194/08.07.21–38,00,000രൂപ
വൗച്ചർ നം.22100195/08.07.21–6,00,000രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം 30 പേർ 2021-22 വർഷത്തിൽ പുതിയ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച് 40,000രൂപ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട് . കൂടാതെ, 2020-21 വർഷത്തിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച 63 പേർക്കും തൻവർഷം തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾ ആരും തന്നെ നാളിതുവരെയും മുഴുവൻ ഗഡുക്കളും കൈപ്പറ്റുകയോ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. നാളിതു വരെയും ഒരു വീടുപോലും പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് അപാകതക്ക് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/2021-22/13.02.2022-മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.)

1-22 ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി - പൂർണ്ണമായി നടപ്പിലാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം.238/22

ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി

വിനിയോഗിച്ച തുക – 58,140 രൂപ (പ്ലാൻ - ടി എസ് പി)

ബിൽ നം.16/2021-22/ 27.03.22- 24,480 രൂപ

ബിൽ നം. 17/21-22/ 30.03.22 – 33,660രൂപ

നിർവ്വഹണം - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 16.03.22ലെ 1-ാം നം. തീരുമാനപ്രകാരം ക്രസന്റ് യു പി സ്കൂൾ കാരപ്പുറം, പി എം എം യു പി സ്കൂൾ താളിപ്പാടം,യു എം എ എൽ പി സ്കൂൾ പാലാങ്കര എന്നിവിടങ്ങളിലെ പഠിതാക്കളായ പട്ടിക വർഗ്ഗക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികളെ സ്കൂളിൽ എത്തിക്കുന്നതിനും ,തിരിച്ചും സൗജന്യ യാത്രാസൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിൽ കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ. അബ്ദുള്ള ഇളയോടത്ത് പാലങ്കര (ക്രസന്റ് യു പി സ്കൂൾ കാരപ്പുറം),ശ്രീ. അബ്ദുൾകരിം പരസുന്നാനകുന്നൻ, പാലാങ്കര പി ഒ (പി എം എം യു പി സ്കൂൾ താളിപ്പാടം), ശ്രീ.അബ്ദു നെട്ടംകുളവൻ വീട്, പാലാങ്കര പി ഒ (യു എം എ എൽ പി സ്കൂൾ പാലാങ്കര) എന്നിവരുടെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു.

എന്നാൽ പിന്നീട്, യു എം എ എൽ പി സ്കൂൾ പാലാങ്കര ൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുകയുണ്ടായില്ല. 2021-22 വർഷത്തിൽ ടി എസ് പി ഫണ്ട്,1,97,554രൂപ ലാപ്സായി പോയി.ആവശ്യത്തിന് വിദ്യാർത്ഥികൾ ഉണ്ടായിട്ടും, ഫണ്ട് ഉണ്ടായിട്ടും പ്രസ്തുത സ്കൂളിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാതിരുന്നതിന് കാരണം ആരാഞ്ഞു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 5/2021-22/13.02.23)ക്കുള്ള മറുപടിയിൽ യു എം എ എൽ പി സ്കൂൾ പാലാങ്കര അധികൃതർ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തത് മൂലമാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാതിരുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കി. സ്കൂളുകളുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും

പാർശ്വവൽക്കരിക്കപ്പെട്ട ഒരു സമൂഹത്തിന്റെ ഉന്നമനത്തിനായുള്ള പദ്ധതി വിജയകരമായി നടപ്പിലാക്കുവാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)പ്രോജക്റ്റ് നം .194/22

റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്

വിനിയോഗിച്ച തുക – 8,27,400രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22100746/22.03.22 - 8,27,400രൂപ

2)പ്രോജക്റ്റ് നം. 222/22

പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസെന്റീവ് ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം (നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ ഒഴികെ)(സ്പിൽ ഓവർ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 2,35,000രൂപ (കേന്ദ്ര വിഹിതം)

വൗച്ചർ നം. 22100789/30.03.22

നിർവ്വഹണം - വി ഇ ഒ

പദ്ധതി നം.194/22 പ്രകാരം ശുചിത്വമിഷൻ അംഗീകൃത ഏജൻസിയായ മലപ്പുറം സോഷ്യോ എക്കണോമിക് ഫൗണ്ടേഷനുമായി റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 11.02.22 ന് ഒപ്പുവെച്ച കരാർ പ്രകാരം മൊത്തം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയായ 9,20,000രൂപയുടെ 20% അഡ്വാൻസായി നൽകേണ്ടതും ബാക്കിതുക പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിക്കുന്ന മുറക്ക് അനുവദിക്കേണ്ടതുമാണ്.കൂടാതെ, അഡ്വാൻസ് കിട്ടി ഒരു മാസത്തിനകം വർക്ക് ആരംഭിക്കേണ്ടതും പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിക്കുന്നതിനനുസരിച്ച് ഫണ്ട് അനുവദിക്കേണ്ടതുമാണ്..

പദ്ധതി നം. 222/22 പ്രകാരം 120 കുടുംബങ്ങൾക്ക് ഉറവിടമാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനായി റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതി. ശുചിത്വമിഷൻ അംഗീകൃത ഏജൻസിയായ മലപ്പുറം സോഷ്യോ എക്കണോമിക് ഫൗണ്ടേഷനുമായി22.06.21 ന് ഒപ്പുവെച്ച കരാർ പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയായ 3,00,000രൂപയുടെ 20% അഡ്വാൻസായി നൽകേണ്ടതും ബാക്കിതുക പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുവദിക്കുന്ന മുറക്ക് അനുവദിക്കേണ്ടതുമാണ്.കൂടാതെ, അഡ്വാൻസ് കിട്ടി ഒരു മാസത്തിനകം വർക്ക് ആരംഭിക്കേണ്ടതും ഗുണഭോക്താവിന്റെ വീടുകളിൽ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിച്ച് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിക്കുന്നതിനനുസരിച്ച് ഫണ്ട് അനുവദിക്കേണ്ടതുമാണ്..

മേൽ (1),(2) പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ശുചിത്വമിഷൻ അംഗീകരിച്ച റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റിന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ,,യൂനിറ്റ് നിരക്ക്,ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകളിൽ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരം , പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം , പദ്ധതി മോണിറ്ററിഗ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ചെലവു തുക(8,27,400+2,35,000= 10,62,400രൂപ) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. ആയവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം . 10/2021-22/14.02.23 -മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.)

1-24 ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങളുടെ നിർമ്മാണം /അറ്റകുറ്റപണി പദ്ധതികൾ - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)പ്രോജക്റ്റ് 219/22

ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങളുടെ മാലിന്യ സംസ്കരണഭാഗം അറ്റകുറ്റപണി നടത്തൽ(സ്പിൽ ഓവർ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 92,400രൂപ

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 47,400രൂപ

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 45,000രൂപ

ബിൽ നം. 9/21-22/ 16.11.21 – 29,680 രൂപ

ബിൽ നം. 11/21-22/ 16.11.21 – 8480 രൂപ

ബിൽ നം. 45/21-22/ 24.03.22 – 9240 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100374/ 28.10.21 – 35,000രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100375/ 28.10.21 – 10,000രൂപ

നിർവ്വഹണം - വി ഇ ഒ

പദ്ധതി പ്രകാരം 10 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 9240 രൂപ വീതം ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങളുടെ മാലിന്യ സംസ്കരണഭാഗം അറ്റകുറ്റപണി നടത്തുന്നതിനായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ പദ്ധതിക്കായി തെരഞ്ഞടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് , അപേക്ഷ , ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപണി നടത്തിയതിന്റെ വിവരം, വാല്യവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നം.334/ഡി സി 1/18/തസ്വഭവ തീ.21.07.18 പ്രകാരം)തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ എത്തിയതിന്റെ വിവരം, പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2)പ്രോജക്റ്റ് നം.218/22

ശുചിത്വ കക്കൂസ് നിർമ്മാണം (സ്പിൽ ഓവർ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 1,76,200രൂപ

ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 30,600രൂപ

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 1,45,600രൂപ

ബിൽ നം. 10/21-22/ 16.11.21 – 23,800 രൂപ

ബിൽ നം. 19/21-22/ 14.12.21 – 3400 രൂപ

ബിൽ നം. 32/21-22/ 02.02.22– 3400 രൂപ

ആകെ - 30,600 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100376/28.10.21 - 72,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100786/30.03.22 - 46,200 രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100802/31.03.22 - 15,400 രൂപ

ആകെ - 1,33,600 രൂപ

പദ്ധതിക്കായി തെരഞ്ഞടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ്,ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ ,ശുചിത്വ കക്കൂസ് നിർമ്മിച്ചതിന്റെ വിവരം,തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ എത്തിയതിന്റെ വിവരം, പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് 1,45,600രൂപ വിനിയോഗിച്ചതിൽ 1,33,600രൂപയുടെ വിനിയോഗ വിവരം മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്. അവശേഷിച്ച 12,000രൂപ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിവരവും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3)പ്രോജക്റ്റ് നം. 196/22

ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങളുടെ മാലിന്യ സംസ്കരണഭാഗം അറ്റകുറ്റപണി നടത്തൽ

വിനിയോഗിച്ച തുക – 1,01,640രൂപ

(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

വൗച്ചർ നം.22100803/31.03.22 - 1,01,640രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം ഗാർഹിക ശൗചാലയങ്ങളുടെ മാലിന്യ സംസ്കരണഭാഗം അറ്റകുറ്റപണി നടത്തുന്നതിനായി 11 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 9240രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെ വാല്യവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നം.334/ഡി സി 1/18/തസ്വഭവ തീ.21.07.18 പ്രകാരം) പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും
1	റംലത്ത് ഓസ്സാൻ നെല്ലിക്കത്ത് നമ്പൂരിപ്പൊട്ടി പി ഒ
2	സീനത്ത് മാങ്ങാട്ടുപറമ്പിൽ മരത്തിൻകടവ്, നമ്പൂരിപ്പൊട്ടി പി ഒ
3	സെബാസ്റ്റ്യൻ തുരുത്തിപ്പള്ളിൽ , വെള്ളാരമുണ്ട,കാരപ്പുറം പി ഒ
4	ദേവയാനി,താളിയിൽ കൽകുളം,കാരപ്പുറം പി ഒ
5	ജാനു ചെമ്പ്രക്കാടൻ ,കൽകുളം,കാരപ്പുറം പി ഒ
6	ഭാസ്കരൻ കക്കുഴി പുതുവായ് ,കാരപ്പുറം പി ഒ

4))പ്രോജക്റ്റ് നം .195/22

ശുചിത്വ കക്കൂസ് നിർമ്മാണം

വിനിയോഗിച്ച തുക – 2,00,200രൂപ (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

വൗച്ചർ നം. 22100794/30.03.22

പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ(15,400രൂപ വീതം) ചാത്തൻ പുള്ളിക്കാപ്പറമ്പിൽ ,ഗിരീഷ് പറമ്പാടൻ, നാരായണൻ എടപ്പാലാൻ എന്നിവരുടെ അപേക്ഷ ഫയലിൽ ഇല്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
അപാകതകൾ മൂലം പദ്ധതിക്കായി വിനിയോഗിച്ച 3,70,240 രൂപ(92400+1,76,200+55,440+46,200)(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/2021-22- മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.)ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-25 വി ഇ ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)പ്രോജക്റ്റ് നം . 12/22

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി (ജനറൽ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 2,00,000രൂപ (പ്ലാൻ - ജനറൽ)

ബിൽ നം. 29/21-22/12.01.22- 40,000രൂപ

ബിൽ നം. 30/21-22/02.02.22- 40,000രൂപ

ബിൽ നം. 3/21-22/28.08.22- 80,000രൂപ

ബിൽ നം. 5/21-22/07.10.22- 40,000രൂപ

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി പ്രകാരം തുക നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ , ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, സ്റ്റേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ എത്തിയതിന്റെ വിവരം, ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായി വിവിധ ഗഡുക്കൾ അനുവദിച്ചതിന്റെ വിവരം, ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2)പ്രോജക്റ്റ് നം. 216/22

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (പട്ടികജാതി)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 99,75,000രൂപ

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 87,75,000രൂപ

സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ - 12,00,000 രൂപ

ബിൽ നം. 7/21-22/16.10.21- 22,50,000രൂപ

ബിൽ നം. 8/21-22/27.10.21- 11,25,000രൂപ

ബിൽ നം. 20/21-22/17.12.21- 45,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 35/21-22/15.02.22- 2,25,000രൂപ

ബിൽ നം. 25/21-22/28.12.21- 6,75,000രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22100772/26.03.22 – 12,00,000രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം 40 പേർക്ക് 2,25,000രൂപ വീതം സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിനായി ആകെ 90,00,000രൂപ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ രേഖ മാത്രമാണ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായത്. അവശേഷിച്ച 9,75,000രൂപ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

കൂടാതെ,താഴെ പറയുന്ന സ്ഥലം വാങ്ങിയവരുടെ വിവരവും ലഭ്യമായില്ല.

ക്രമനം.	സ്ഥലം വാങ്ങി നൽകിയ അപേക്ഷകരുടെ പേരും വിലാസവും	റിമാർക്സ്
1	രതീഷ് കണ്ടയിൽ മൂത്തേടം ,മരംവെട്ടിച്ചാൽ	അപേക്ഷയില്ല.
2	ബാബു S/o ചാമി ചെമ്രക്കാടൻ,കൽകുളം,കാരപ്പുറം	അപേക്ഷയില്ല.
3	രജനി ചെമ്രക്കാടൻ,കൽകുളം,കാരപ്പുറം	അപേക്ഷയില്ല.

4	സുഭാഷ് പള്ളിക്കറുപ്പൻ ചീരപ്പാടം ,പാലാങ്കര പി ഒ	അപേക്ഷയില്ല.
5	ഷിബിന കടുക്കങ്ങൽ ,കാരപ്പുറം പി ഒ	അപേക്ഷയില്ല.
6	സുരേഷ് പൈങ്ങോടൻ,നമ്പൂരിപ്പൊട്ടി പി ഒ, ചക്കരക്കാടൻകുന്ന്	അപേക്ഷയില്ല.
7	പ്രമോദ്s/o ചന്ദ്രൻ കാക്കനാടൻ ,മൂത്തേടം പി ഒ	അപേക്ഷയില്ല.
8	രതീഷ് കണ്ടയിൽ മരംവെട്ടിച്ചാൽ ,മൂത്തേടം പി ഒ	ആധാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ വിവരമില്ല.

ആയതിനാൽ 9,75,000രൂപയുടെ വിനിയോഗ വിവരവും മേൽ പ്രകാരം 18,00,000രൂപ നൽകിയ(8x 2,25,000) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ ,ആധാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ വിവരം (ഒരാളുടെ) എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3)പ്രോജക്റ്റ് നം . 215/22

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 47,00,000രൂപ

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 46,00,000രൂപ

സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ - 1,00,000 രൂപ

ബിൽ നം. 4/21-22/07.10.21- 20,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 24/21-22/28.12.21- 26,00,000രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100303/24.09.21 – 1,00,000രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിനായി തുക നൽകിയ 20 പേരുടെ അപേക്ഷകൾ(20x 2,00,000= 40,00,000) പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കി. അവശേഷിച്ച 7,00,000രൂപയുടെ വിനിയോഗ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4)പ്രോജക്റ്റ് നം .223/22

പെർഫോർമൻസ് ബേസിഡ് ഇൻസെന്റീവ് ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം (നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ ഒഴികെ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 88,000രൂപ (കേന്ദ്ര വിഹിതം)

വൗച്ചർ നം. 22100606/ 04.02.22 – 4,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22100609/ 06.02.22 – 4,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22100373/ 28.10.21 – 44,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22100791/ 30.03.22 – 36,000 രൂപ

തുക എന്താവശ്യത്തിനാണ് വിനിയോഗിച്ചത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ, വൗച്ചർ നം. 22100373/ 28.10.21 പ്രകാരം 44,000 രൂപ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല. തുക എന്ത് ആവശ്യത്തിന് വിനിയോഗിച്ചുവെന്നതിന്റെ വിവരം ,അപേക്ഷ, പൂർത്തീകരണ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

5) പ്രോജക്റ്റ് നം . 16/22

ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി (എസ് സി)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 13,00,000രൂപ

പ്ലാൻ (എസ് സി പി)- 11,90,674 രൂപ

തനത് ഫണ്ട് - 1,09,326 രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22100533/ 14.01.22 – 1,00,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22100750/ 30.03.22 – 9,326 രൂപ

ബിൽ നം. 13/21-22/16.11.21- 3,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 15/21-22/04.12.21- 1,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 17/21-22/14.12.21- 50,000രൂപ

ബിൽ നം. 23/21-22/28.12.21- 50,000രൂപ

ബിൽ നം. 27/21-22/22.02.22- 2,50,000രൂപ

ബിൽ നം. 37/21-22/15.02.22- 2,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 38/21-22/26.02.22- 1,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 44/21-22/25.03.22- 1,40,674രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിനായി തുക അനുവദിച്ച മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും അപേക്ഷകൾ ,ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക ,ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കിയതിന്റെ വിവരം,എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

6)പ്രോജക്റ്റ് നം. 17/22

ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി (എസ് ടി)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 14,00,000രൂപ

പ്ലാൻ (ടി എസ് പി)- 13,50,000രൂപ

തനത് ഫണ്ട് - 50,000 രൂപ

വൗച്ചർ നം. 22100748/ 22.03.22 – 50,000 രൂപ

ബിൽ നം. 16/21-22/06.12.21- 3,50,000രൂപ

ബിൽ നം. 21/21-22/25.12.21- 2,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 26/21-22/12.01.21- 3,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 36/21-22/15.02.22- 50,000രൂപ

ബിൽ നം. 43/21-22/25.03.22- 2,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 14/21-22/16.11.21- 2,50,000രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിനായി തുക അനുവദിച്ച മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും അപേക്ഷകൾ ,ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക ,ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കിയതിന്റെ വിവരം,എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

7)പ്രോജക്റ്റ് നം. 15/22

ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി (ജനറൽ)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 33,75,000രൂപ പ്ലാൻ (ജനറൽ)

ബിൽ നം. 12/21-22/16.11.21- 3,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 18/21-22/14.12.21- 4,50,000രൂപ

ബിൽ നം. 22/21-22/28.12.21- 3,75,000രൂപ

ബിൽ നം. 28/21-22/12.01.22- 15,00,000രൂപ

ബിൽ നം. 31/21-22/02.02.22- 5,25,000രൂപ

ബിൽ നം. 34/21-22/04.02.22- 1,50,000രൂപ

ബിൽ നം. 39/21-22/26.02.22- 75,000രൂപ

പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിനായി തുക അനുവദിച്ച മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും അപേക്ഷകൾ ,ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക ,ഭവനം വാസയോഗ്യമാക്കിയതിന്റെ വിവരം,എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

അപാകതകൾ പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും (നം.6/21-22/ 13.02.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല. ചെലവുതുക 98,38,000രൂപ (2,00,000 + 27,75,000 (9,75,000+18,00,000)+ 7,00,000+ 88,000+ 13,00,000+ 14,00,000+ 33,75,000) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-26 ക്ഷേമ പെൻഷൻ -അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഏതാനും പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)സുലൈമാൻ,കുന്നമ്മേൽ കുറ്റിക്കാട് മൂത്തേടം പി ഒ (പെൻഷൻ ഐ ഡി നം.108990100996)എന്ന ക്ഷേമ പെൻഷണർ 15.12.2020 ന് മരണപ്പെട്ടു. എന്നാൽ പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നത് 18.10.21 നാണ്.എസ് ബി ഐ എടക്കര ബ്രാഞ്ചിലെ 67014842366നം. അകൗണ്ടിൽ 09/21 വരെയുള്ള തുകകൾ ക്രഡിറ്റായിട്ടുണ്ട്.(1400x3 + 1500x3 + 1600 X6) ആകെ 18,300 രൂപ അധികം നൽകിയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2)സുലൈമാൻ അകമ്പാടത്ത് ചെമ്മന്തിട്ട കാരപ്പുറം പി ഒ (പെൻഷൻ ഐ ഡി നം.2220312146)എന്നയാൾ 14.02.21 ന് മരണപ്പെട്ടു കർഷകപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താവായ ടിയാന് നിലവിലും പെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നുണ്ട്. ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിനെ വിവരമറിയിക്കാത്തതു കാരണമാണ് നിലവിലും പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യപ്പെടാത്തത്.

3) കുഞ്ഞായിശ പാന്തൊടി മരത്തിൻകടവ് ,നമ്പൂരിപ്പൊട്ടി പി ഒ എന്ന കേരള ഡയറി ഫാർമേഴ്സ് വെൽഫെയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ നിന്നും ക്ഷേമപെൻഷൻ വാങ്ങുന്ന ഗുണഭോക്താവ് 19.01.22 ന് മരണപ്പെട്ടുവെങ്കിലും നിലവിലും പെൻഷൻ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. .ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തെ വിവരമറിയിക്കാത്തതിനാലാണ് അപ്രകാരം സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളത്.
അപാകതകൾക്ക് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും ഈകാലയളവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്ററർ ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മുഴുവൻ മരണപ്പെട്ടവരുടെയും വിവരങ്ങൾ പരിശോധനാ വിധേയമാക്കി പ്രസ്തുത വ്യക്തികളുടെ പേരിലെ വിവിധ ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ സസ്പെൻറു ചെയ്യുവാനും അധിക തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തിരികെ ഈടാക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/21-22/ 15.02.2023-മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.)

1-27 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിവ്- രശീതികളിലെ ക്രമക്കേട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മാന്വൽ രശീതി പുസ്തകങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് /ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം ചെയ്യുന്ന വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിക്കുന്നതിനായി 23308, 8080, 8081, 8083, 8093, 8094 എന്നീ നമ്പറുകളിലുള്ള രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്.
മേൽ രശീതികൾ പ്രകാരമുള്ള പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക് എന്നിവ പരിശോധിച്ച വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കളക്ഷൻ വിവരം	ഒടുക്ക് വിവരം
23308/ 1മുതൽ 24വരെ തിയ്യതി. 05.02.2021 23308/ 25 മുതൽ 32വരെ തിയ്യതി. 05.07.2021 23308/ 33 മുതൽ 34വരെ തിയ്യതി. 05.02.2021	1210100448/G100103തിയ്യതി. 05.07.21-8500/-
23308/ 35 മുതൽ 100 വരെ തിയ്യതി. 25.01.2023 8080/ 1 മുതൽ 100 വരെ തിയ്യതി. 25.01.2023 8081/ 1 മുതൽ 100 വരെ തിയ്യതി. 25.01.2023 8083/ 1 മുതൽ 68 വരെ തിയ്യതി. 25.01.2023	1220103744/G100103 തിയ്യതി. 27.01.2023 – 83500/-
8083/ 69 മുതൽ 92 വരെ തിയ്യതി. 15.11.2022	1220101768/G100103 തിയ്യതി. 15.11.2022 – 43320/-
8083/ 93 മുതൽ 95 വരെ തിയ്യതി. 28.11.2022	1220101913/G100103 തിയ്യതി. 28.11.2022 – 5415/-
8083/ 96 മുതൽ 99 വരെ തിയ്യതി. 30.11.2022	1220101940/G100103 തിയ്യതി. 30.11.2022 – 7220/-
8083/ 100 തിയ്യതി. 12.12.2022	1220102064/G100103 തിയ്യതി. 12.12.2022 –

8093/ 1 മുതൽ 22 വരെ തിയ്യതി. 12.12.2022	41515/-
8093/23, 24 തിയ്യതി. 13.12.2022	1220102089/G100103 തിയ്യതി. 13.12.2022 – 41515/-
8093/ 25 മുതൽ 42 വരെ തിയ്യതി. 14.12.2022 8093/ 43 മുതൽ 54 വരെ തിയ്യതി. 15.12.2022	1220102114/G100103 തിയ്യതി. 15.12.2022 – 54150/-
8093/ 55 മുതൽ 56 വരെ തിയ്യതി. 19.12.2022	1220102162/G100103 തിയ്യതി. 19.12.2022 – 3610/-
8093/ 57 മുതൽ 83 വരെ തിയ്യതി. 20.12.2022	1220102195/G100103 തിയ്യതി. 20.12.2022 – 48735/-
8093/ 84 മുതൽ 98 വരെ തിയ്യതി. 28.12.2022	1220102374/G100103 തിയ്യതി. 28.12.2022 – 27075/-
8093/ 99 മുതൽ 100 വരെ തിയ്യതി. 31.12.2022	1220102645/G100103 തിയ്യതി. 28.12.2022 – 3610/-
8094/ 1 മുതൽ 3 വരെ തിയ്യതി. 04.01.2023	1220102734/G100103 തിയ്യതി. 04.01.2023 – 5415/-
8094/ 4 മുതൽ 7 വരെ തിയ്യതി. 09.01.2023	1220102813/G100103 തിയ്യതി. 09.01.2023 – 7220/-
8094/ 8 മുതൽ 10 വരെ തിയ്യതി. 11.01.2023	1220102830/G100103 തിയ്യതി. 11.01.2023 – 5415/-
8094/ 11 മുതൽ 13 വരെ തിയ്യതി. 13.01.2023	1220102854/G100103 തിയ്യതി. 13.01.2023 – 5415/-
8094/ 14 തിയ്യതി. 20.01.2023	1220103263/G100103 തിയ്യതി. 20.01.2023 – 1805/-
8094/ 15 മുതൽ 21 വരെ തിയ്യതി. 21.01.2023	1220103404/G100103 തിയ്യതി. 21.01.2023 – 12635/-
8094/ 22 തിയ്യതി. 23.01.2023	1220103530/G100103 തിയ്യതി. 23.01.2023 – 1805/-
8094/ 23 മുതൽ 37 വരെ തിയ്യതി. 24.01.2023	220103636/G100103 തിയ്യതി. 25.01.2023 – 27075/-
8094/ 38 മുതൽ 41 വരെ തിയ്യതി. 25.01.2023	220103675/G100103 തിയ്യതി. 25.01.2023 – 7220/-
8094/ 42 തിയ്യതി. 27.01.2023	220103749/G100103 തിയ്യതി. 27.01.2023 – 1805/-
8094/ 43 തിയ്യതി. 28.01.2023	220103789/G100103 തിയ്യതി. 28.01.2023 – 1805/-
8094/ 44 മുതൽ 46 വരെ തിയ്യതി. 31.01.2023	220103981/G100103 തിയ്യതി. 31.01.2023 – 5415/-
8094/ 47 തിയ്യതി. 01.02.2023	220104050/G100103 തിയ്യതി. 01.02.2023 – 1805/-
8094/ 48 മുതൽ 49 വരെ തിയ്യതി. 02.02.2023	220104130/G100103 തിയ്യതി. 02.02.2023 – 3610/-
8094/ 50 മുതൽ 51 വരെ തിയ്യതി. 08.02.2023	220104418/G100103 തിയ്യതി. 08.02.2023 – 3610/-

ബുക്ക് നമ്പർ	ഇഷ്യൂ ചെയ്ത തിയ്യതി	കുറിപ്പ്
23308	തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ഇഷ്യൂ ചെയ്യുമ്പോൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്ന തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ കൈപ്പറ്റി ഒപ്പ് വെക്കുന്ന സമയത്ത് തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
8080	24.02.2022	രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ഇഷ്യൂ ചെയ്യുമ്പോൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്ന തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. രശീതി പുസ്തകം കൈപ്പറ്റി ഒപ്പ് വെച്ചിടത്ത് 24.02.2022 എന്ന് തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
8081	24.02.2022	രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ഇഷ്യൂ ചെയ്യുമ്പോൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്ന തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. രശീതി പുസ്തകം കൈപ്പറ്റി ഒപ്പ് വെച്ചിടത്ത് 24.02.2022 എന്ന് തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
8083	തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (എന്നാൽ 22.11.2022 ന് മുൻപാണ്. കാരണം 8088 നമ്പർ രശീതി പുസ്തകം ഇഷ്യൂ ചെയ്ത തിയ്യതി 22.11.2022 എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.	രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ഇഷ്യൂ ചെയ്യുമ്പോൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്ന തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ കൈപ്പറ്റി ഒപ്പ് വെക്കുന്ന സമയത്ത് തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ

		ചെയ്തിട്ടില്ല.
8093	07.12.2022	---
8094	30.12.2022	---

മേൽ രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1).8083 രശീതി ബുക്കിലെ 1 മുതൽ 68 വരെയുള്ള രശീതികളിൽ 25.01.2023എന്ന് തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 69 മുതൽ 92 വരെയുള്ള രശീതികൾ 15.11.2022 നും 93 മുതൽ 95 വരെയുള്ള രശീതികൾ 28.11.2022 നും 96 മുതൽ 99 വരെയുള്ള രശീതികൾ 30.11.2022 നും 100 രശീതി 12.12.2022 നും ഉപയോഗിച്ചതായി കാണുന്നു. ആയതിനാൽ 8083 രശീതി ബുക്കിലെ 1 മുതൽ 68 വരെയുള്ള രശീതികൾ 15.11.2022 നോ അതിനുമുൻപോ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്ന് വ്യക്തമാണ്.

2). കൂടാതെ 8080, 8081, 8083 എന്നീ രശീതി പുസ്തകങ്ങൾ 8093 നമ്പർ രശീതി പുസ്തകം ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്നതിന് മുൻപ് ഇഷ്യൂ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്. 8093 നമ്പർ രശീതി പുസ്തകം 07.12.2022 ന് ഇഷ്യൂ ചെയ്യുകയും ആയതിലെ രശീതികൾ 12.12.2022 ന് ഉപയോഗിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

3). 23308/ 35 മുതൽ 100 വരെ, 8080/ 1 മുതൽ 100 വരെ, 8081/ 1 മുതൽ 100 വരെ, 8083 /1 മുതൽ 68 വരെ രശീതികളിൽ തിയ്യതി (20.01.2023) പിന്നീട് ചേർത്തതാണെന്ന് രശീതികളിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയപ്പോൾ വി.ഇ.ഒ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

23308/ 35 മുതൽ 100 വരെ, 8080/ 1 മുതൽ 100 വരെ, 8081/ 1 മുതൽ 100 വരെ, 8083 /1 മുതൽ 68 വരെ രശീതികൾ 2021-22 ലെ പദ്ധതിയായ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് എന്ന പദ്ധതിക്കായി പഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാർക്ക് രശീതി പുസ്തകം നൽകുകയും അവർ രശീതികൾ എഴുതുകയും ചെയ്തെങ്കിലും പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആക്കുവാൻ വിട്ടുപോയതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് മെമ്പർമാരുടെ കയ്യിൽ നിന്നും പണം വാങ്ങിയില്ല. പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു പ്രൊജക്ട് വെച്ച് പണം അടക്കാൻ ആണ് വിചാരിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ പ്രൊജക്ട് നിലവിലില്ലാത്തതിനാൽ പണം അടക്കാൻ സാധിച്ചില്ല. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി പണം പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പണം അടവാക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. രശീതികളിൽ തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്.

ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് പണം കൈപ്പറ്റുന്ന സമയത്താണ് തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയ രശീതി (ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റ്) നൽകേണ്ടത്. വി.ഇ.ഒ യുടെ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ഇത്തരത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനം താത്കാലിക പണാപഹരണത്തിന് തുല്യമാണ്.

വി.ഇ.ഒ 2021-22 വർഷത്തിൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ 1-21, 1-23, 1-24, 1-25, 1-28 എന്നീ ഖണ്ഡികകളിൽ വിശദമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വരവ്, ചെലവ് കണക്കുകളിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ആവശ്യമാണ്.

1-28 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (പട്ടികവർഗ്ഗം)- ആധാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം. 217/22

ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (പട്ടികവർഗ്ഗം)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 29,25,000രൂപ (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ബിൽ നം. 6/21-22/16.10.21- 29,25,000രൂപ

നിർവ്വഹണം – വി ഇ ഒ

പദ്ധതി പ്രകാരം സ്ഥലം വാങ്ങുന്നതിനായി 13 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരിൽ ആധാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും (നം.6/21-22/13.02.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവുതുക 29,25,000രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായതിനാൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തപക്ഷം ആയത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമല്ലാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകി ;നഷ്ടം 8212 രൂപ.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

1) വിവിധ അംഗനവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം 106/22

അടങ്കൽ: 6,30,000(M G -N R)

കരാറുകാരൻ: ഫൈസൽ പി

കരാർ: 27/AE/LSGD/MTDM/9-11-21

അളവ് പുസ്തകം: 17/21-22

ചെലവ്: 510225 (ട്രഷറി ബിൽ നംപർ 67/21-22/15-3-22)

പൂങ്കുളംകൈ, നെല്ലിപ്പോയിൽ എന്നീ അംഗനവാടികളുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിനുള്ളതാണ് മേൽ പദ്ധതി. ഇതിൽ പൂങ്കുളംകൈ അംഗനവാടിയുടെ പുനരുദ്ധാരണത്തിലെ ഇനം (9), DSR Code 10-25-2 പ്രകാരം ഗ്രിൽ, കോണി എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ളതാണ്. അളവ് പുസ്തകം 10 മുതൽ 16 വരെ പേജിൽ ആയതിന്റെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 6 Mm Dia കമ്പി ഉപയോഗിച്ച് ഗ്രിൽ സ്ഥാപിച്ചതിനാണ് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ, 5 Mm കമ്പി ഉപയോഗിച്ചാണ് ഗ്രിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് 13-03-2013 ന് ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. 5 Mm Dia കമ്പി ഉപയോഗിച്ചതിന് 6 Mm Dia കമ്പിയുടെ നിരക്ക് നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

മേൽ പ്രകാരം നൽകിയത് വഴി താഴെ പറയും പ്രകാരം 8212 രൂപയുടെ അധികച്ചെവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ചെയ്ത അളവ്	6 Mm പ്രകാരമുള്ള ഭാരം അനുവദിച്ചത്(@ .22 Kg/മീറ്റർ	5 Mm പ്രകാരമുള്ള ഭാരം (@ .159 Kg/മീറ്റർ	അധികം
2 X 123 X1.63	88.21	63.755	
2 X 23 X 8.20	82.98	59.974	
1 X 25 X 5.50	30.25	21.862	
1 X 83 X 1.62	29.58	21.379	
1 X26 X 3.20	18.30	13.228	
1 X 47 X 1.62	16.90	12.106	
1 X 21 X 1.62	7.48	5.409	
1 X 27 X 1.35	8.01	5.795	
1 X 10 X 0.92	2.02	1.462	
1 X 13 X 0.95	2.71	1.963	
1 X 15 X 0.93	3.06	2.218	
ആകെ	289.50	209.151	80.349
അധികം	80.349 X 91.25		7331.84

നൽകിയ തുക	(Quoted Rate)		
(+) 12 % G S T			879.82
ആകെ			8211.66 രൂപ- 8212 (Rounded)

മറ്റ് അപാകതകൾ:

1) നെല്ലിപ്പോയിൽ അംഗനവാടിയിൽ ഇനം (10) പ്രകാരം 0.35 Mm കനത്തിലുള്ള Galvanised Iron Profile Sheet 93.79 M2 സ്ഥാപിച്ചതിന് 456.69/m2 നിരക്കിൽ 42832.96 രൂപ കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കനം രേഖപ്പെടുത്താത്ത ഷീറ്റ് ഉപയോഗിച്ചാണ് മേഞ്ഞിട്ടുള്ളതെന്ന് 13-03-2013 ന് ഓവർസീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

മേൽ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 14/14-2-23 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 8212 രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവെടുത്ത (അളവെടുത്ത തീയതി: 30-11-21) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നീടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി.	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി.
2021-22	08.02.2023 മുതൽ 10.02.2023 വരെ	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	4600000	ലൈഫ് ഭവനം ജനറൽ – 215/22	4600000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	8775000	ലൈഫ് ഭവനം – 216/22	8775000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2925000	ലൈഫ് ഭവനം – 217/22	2925000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	300000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- 50/22	300000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	466800	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- 50/22	466800	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ.

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	തൻവർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ	ലഭ്യമല്ല	6020000	35946667	2566667	0	39400000

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ.

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ എ.എഫ്.എസ്. പ്രകാരം 5100/- രൂപയാണ് വരവുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ / തിയ്യതി
2013-14	3(8)	5000	ശ്രീമതി. ലളിതാംബിക, കൃഷി ഓഫീസർ	1210101908 തി.07.01.2022
2010-11	2(1)	100	ശ്രീ.ഉമ്മർ.ടി.കെ	1210101911 തി.07.01.2022

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	45	2003-04	3.10.6.1	അഗ്രോ സർവ്വീസ് സെന്റർ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.	നടപടി തുടരുന്നു.
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	67	2003-04	3.10.6.2(1)	മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ അധികം തുക നൽകി	നടപടി തുടരുന്നു
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	68	2003-04	3.10.6.2(2)	മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ അധികം തുക നൽകി	നടപടി തുടരുന്നു
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	71	2003-04	3.10.6.2(3)	മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ അധികം തുക നൽകി	നടപടി തുടരുന്നു

04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	72	2003-04	3.10.6.2(4)	മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ അധികം തുക നൽകി	നടപടി തുടരുന്നു
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	73	2003-04	3.10.6.2(5)	മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ അധികം തുക നൽകി	നടപടി തുടരുന്നു
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	75	2003-04	3.10.6.2(6)	മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ അധികം തുക നൽകി	നടപടി തുടരുന്നു
04/97 - 03/00 10/01 - 03/02	77	2003-04	3.10.6.2(7)	മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ അധികം തുക നൽകി	നടപടി തുടരുന്നു
2014-15	2-7 2-2	2016-17	അനുബന്ധം-3 അനുബന്ധം-4	വസ്തു നികുതി തൊഴിൽ നികുതി	നടപടി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	സർ ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പറും തിയതിയും	തുക	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1	2000-01	5(1) To 5(10), 18, 20	ശ്രീ.ഇ.എം.തോമസ്, സെക്രട്ടറി	LF 13938/Spl.Cell /SC5/04 Dt. 10.10.2005	118692	600/- രൂപ അടച്ചു. ബാക്കി 1,18,092/- രൂപ.
2	2000-01	21, 22	ശ്രീ.വേലായുധൻ	LF 13938/Spl.Cell /SC5/04 Dt. 10.10.2005	44958	33,387/- രൂപ അടച്ചു. ബാക്കി 11,571/- രൂപ.
3	2007-08 To 2009-10	3-27(4)	ശ്രീ.എം.ജി.രാമചന്ദ്രൻ	LF 7342/Sp.Cell /SC/D1/13 Dt. 06.07.2015	19500	തുക പൂർണ്ണമായും അടവാക്കി.
ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പറും തിയതിയും	തുക	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1	2000-01	7(4),8	ശ്രീ.ഇ.എം.പ്രകാശൻ	LF 13938/Sp.Cell /SC5/04 Dt. 10.10.2015	2029	84/- രൂപ അടച്ചു. (11302100650/07.06.2013)

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	111208506
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	108827634
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	8212
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1,41,95,640

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ്	സർചാർജ്ജ്	
3-1		8212	ശ്രീ. രാകേഷ് ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ		8212	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക.

ക്രമ നം	ഖണ്ഡിക നം	തുക	ഉത്തരവാദിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1	1-23	10,62,400	ശ്രീ. നിജാഷ്.എ ,വി ഇ ഒ
2	1- 24	3,70,240	ശ്രീ. നിജാഷ്.എ ,വി ഇ ഒ
3	1-25	98,38,000	ശ്രീ. നിജാഷ്.എ ,വി ഇ ഒ
4	1-28	29,25,000	ശ്രീ. നിജാഷ്.എ ,വി ഇ ഒ
	ആകെ	1,41,95,640	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ.

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ.

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. രാകേഷ്.ആർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ,	ഗുരുവിഹാർ, കാരക്കോണം (പി.ഒ), തിരുവനന്തപുരം-695504

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2003-04	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(3)/2022 തി.03.10.2022	9
2004-05	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(4)/2022 തി.03.10.2022	5
2005-06	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(5)/2022 തി.03.10.2022	4

2006-07	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(6)/2022 തി.03.10.2022	11
2007-10	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(7)/2022 തി.03.10.2022	22
2010-11	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(8)/2022 തി.03.10.2022	3
2011-13	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(9)/2022 തി.03.10.2022	4
2013-14	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(10)/2022 തി.03.10.2022	4
2014-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/2122(11)/2022 തി.03.10.2022	3
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.5/3005/16 തി.25.11.16	17
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം ..5/1821/17 തി.19.08.17	19
2017-18	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/216/19 തി.11.02.19	14
2018-19	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/440/2020 തി.14.09.2020	4
2019-20	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/823/2022 തി.14.06.2022	23
2020-21	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം .5/1402/2022 തി.29.06.2022	14

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മൂത്തേടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്