കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഒരുമനയൂര് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSATSR(P6) 2144/2022.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 29/03/2023
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഒരുമനയൂര് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഒരുമനയൂര് 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 ഒരുമനയൂര് 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.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSATSR(P6) 2144/2022. തീയ്യതി: 29/03/2023

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ ഒരുമനയൂര് 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.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ ഒരുമനയൂര് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 15-11-2021 മുതൽ 04-12-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 24 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)
സതീശൻ എൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ.)	05-12-2022	14-12-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
05-12-2022	14-12-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1) മീര ടി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2) ഷൈനി കൃഷ്ണദാസ് ഇ., അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3) അനീറ്റ ഡൊമിനിക്, ഓഡിറ്റർ
4) സ്വാലിഹ് സി.പി.,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഷാഹിബാൻ വി.സി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
അനുപമ എ.വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
വിജേഷ് പി.വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.മനോജ് തെറ്റയിൽ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	28-12-2021
ഡോ. രാഗേഷ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	29-12-2021	31-03-2022
ഡോ. നിബിൻ കൃഷ്ണ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - സി.എച്ച്.സി	01-04-2021	27-12-2021
ഡോ. മഞ്ജുഷ വർഗീസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - സി.എച്ച്.സി	28-12-2021	31-03-2022
ഡോ.ദിൽഷ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
സ്മിത ഐ.വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)	01-04-2021	15-08-2021
ഒഴിവ്	ഒഴിവ്	16-08-2021	26-08-2021
ഷിനി ജെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)	27-08-2021	31-03-2022
സ്മിത ഐ.വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (മുത്തമ്മാവ് സർക്കിൾ)	01-04-2021	15-08-2021
ഒഴിവ്	ഒഴിവ്	16-08-2021	30-12-2021
ഷിനി പി.എം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (മുത്തമ്മാവ് സർക്കിൾ)	31-12-2021	31-03-2022
പ്രത്യുഷ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	30-11-2021
ഷീജ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-12-2021	31-03-2022

സന്ധ്യ കെ.ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	22-12-2021
ഷബാന കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	23-12-2021	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	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-10
11	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ സംബന്ധിക്കുന്ന പത്രിക ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-10-1
12	വസ്തു നികുതി റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)- വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-2
13	വസ്തുനികുതി നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)- വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-3
14	ലൈബ്രറി സെസ്സ്- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-4
15	സർവീസ് സെസ്സ്-റെസിഡൻഷ്യൽ- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-5
16	സർവീസ് സെസ്സ്- നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-6
17	വസ്തുനികുതി മുൻകൂർ- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-7
18	വസ്തുനികുതി -കൃത്യ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻടി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-10-8
19	വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-10-9
20	പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻടി മുഖേന ചേർക്കുന്നില്ല.	1-10-10
21	രേഖകൾ ഇല്ലാതെ തുക എഴുതി തള്ളൽ- വരുമാനമായി ക്രമീകരിക്കൽ	1-10-11
22	രേഖകളില്ലാതെ ജേണൽ ബുക്ക് തയ്യാറാക്കുന്നു	1-10-12
23	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-10-13
24	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ-കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-10-14

25	ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് -മൂല്യം ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-10-15
26	ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല.	1-10-16
27	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപെടുത്തലുകൾ വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-10-17
28	Total Sanitation എന്ന ഹെഡ്ഡിന്റെ മുന്നിരിപ്പ് - വാർഷിക കണക്കും എ സി ആർ ഉം തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-10-18
29	വരവിനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-10-19
30	തൊഴിൽരഹിത വേതനം , വിവാഹധനസഹായം വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-10-20
31	ബജറ്റ് - അപാകങ്ങൾ	1-11
32	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ- അപാകതകൾ	1-12
33	ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം രസീത് ബുക്കുകൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്തു.	1-13
34	വ്യാപാരലൈസൻസ്- അപാകങ്ങൾ	1-14
35	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് അപൂർണ്ണമാണ്	1-15
36	പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടില്ല	1-16
37	ലേലം -അപാകങ്ങൾ	1-17
38	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമ്മിറ്റ് -കോമ്പൗണ്ടിംഗ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	1-18
39	പെർമിറ്റ് ഫീസ് തെറ്റായി കണക്കാക്കി	1-19
40	വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-20
41	നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യാതെ കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തു	1-21
42	സഞ്ചയ ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നാളിതു വരെ പൂർത്തിയിയായിട്ടില്ല.	1-22
43	നികുതി നിർണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-23
44	60 ച.മീ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ.	1-24
45	റദ്ദാക്കിയ സംഖ്യാ രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കിയിട്ടില്ല.	1-25
46	തൊഴിൽ നികുതി പൂർണമായും ഈടാക്കിയില്ല.	1-26
47	തൊഴിൽ നികുതി-മറ്റു അപാകങ്ങൾ.	1-27
48	നാഷണൽ ഹൈവേ വികസനം-പഞ്ചായത്ത് വക റോഡ് ഭാഗങ്ങൾ, ആസ്തികൾ എന്നിവ നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റി ഏറ്റെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്	1-28
49	മരുന്നുകൾ നാളിതു വരെ ലഭ്യമായില്ല.	1-29
50	മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചു -71904/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-30

51	വെറ്ററിനറി സർജൻ - പദ്ധതികളിലെ അപാകങ്ങൾ	1-31
52	സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-32
53	എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - ലാപ്ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-33
54	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് - കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി - സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.	1-34
55	വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ - പഞ്ചായത്ത് കൃത്യമായ കണക്കുകളും രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	1-35
56	തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം -അപാകതകൾ	1-36
57	എസ് സി കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം - അപാകതകൾ	1-37
58	ജലജീവൻ മിഷൻ കുടിവെള്ള പദ്ധതി- വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-38
59	പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-39
60	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം(എസ് സി) - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-40
61	ഐറ്റം റേറ്റ് കോൺട്രാക്റ്റ് - റിവൈസ്ഡ് എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂളിൽ കാട്ട് ചെയ്തു അളവിനേക്കാൾഅധികരിച്ച് കരാറുകാരന് തുക നൽകിയത്	1-41
62	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(ജനറൽ)-അപാകതകൾ	1-42
63	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(എസ്.സി)-അപാകതകൾ	1-43
64	വാല്യുവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നല്കി-ചെലവു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-44
65	വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് -രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-45
66	ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല- തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-46
67	ആശ്രയ-ഭവനം (SC)അറ്റകുറ്റപ്പണി- തുകപൂർണ്ണമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല	1-47
68	ആശ്രയ-ഭവനം അറ്റകുറ്റപ്പണി- ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-48
69	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി - ലോൺ തിരിച്ചടവ് - വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികം തുക കുറവ് ചെയ്തു.	1-49

ഭാഗം **2**

--- No Records Found ---

ഭാഗം **3**

--- No Records Found ---

ഭാഗം **4**

1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3

4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

പാസാക്കിയ തിയതി	കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	പ്രതീക്ഷിത വരവ്	പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്
23/02/2021	1(1)	93375500	94697000

റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്

പാസാക്കിയ തിയതി	കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നമ്പർ	പ്രതീക്ഷിത വരവ്	പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്
16/03/2022	1(2)	96890579	95158505

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2022	31.05.2022 (In AIMS)

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	3090503.80
വരവ്	40776116
ആകെ	43866619.80
ചെലവ്	41759979
നീക്കിയിരിപ്പ്	2106640.80

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി.	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി.
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	5486101	5486101	5412667	73434
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	3506494	3506494	3161667	344827
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	4991000	4991000	4931712	59288
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	5029271	5029271	4293187	736084
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ	0	4205479	4205479	2342543	1862936

ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)					

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചവ (എണ്ണം)	അടങ്കൽ (തുക)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്തത്	പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ ശതമാനം
137	128458016	118	29098935	10	9	86.13

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	3457	631121	634578	634366	212
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	11242574	11242574	11242574	0

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ് തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	2040	1
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1342400	72
വിധവാ പെൻഷൻ	10976600	699
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	15032800	965
വികലാംഗ പെൻഷൻ	2384400	154
50 വയസ്സിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	542400	32
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	90000	3

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 7.12.2022 തീയതിയിൽ 3.30 PM ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 51573/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ പരിശോധനയുടെ ഭാഗമായി കണ്ട അപാകതകൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1 ഖണ്ഡികകളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-10 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ സംബന്ധിക്കുന്ന പത്രിക ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-10-2 വസ്തു നികുതി റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)- വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി

രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ആയ "സാംഖ്യ"യിൽ ഡിമാന്റ് ആയി ചേർക്കുന്നത്. വസ്തുനികുതി സ്വീകരിച്ച് രസീത് നൽകുന്നതും ലെഡ്ജർ തയ്യാറാക്കുന്നതും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഉപയോഗിച്ചാണ്. ഇതിലെ രസീത് കളക്ഷനാണ് വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ യാന്ത്രികമായി പോസ്റ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും വാർഷികകണക്കുകളിലെ പത്രികകൾ പ്രകാരവുമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ -ൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും , ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടാതിരിക്കുന്നതിന് കാരണം കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

തൻവർഷം – റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	1392071	1388087	11445	0
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	1392071	1380626	11445	0
	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട്,ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410101-Advance Collection-PT On Res. Bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	*(/105X100)= (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)ചെറിയ തുക വ്യത്യാസം, റൌണ്ട് ഓഫ് തുകയായി പരിഗണിച്ച് സഞ്ചയയിലെ തുക എടുക്കുന്നു

1-10-3 വസ്തുനികുതി നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)- വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	911921	986999	10631	0
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	911921	981290	10631	0
	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട്,ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410104-Advance Collection-PT On NR Bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	*(/105X100) (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

1-10-4 ലൈബ്രറി സെസ്സ്- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ലൈബ്രറി സെസ്സ് (തൻവർഷം +കുടിശ്ശിക)

		ഡിമാന്റ്			കളക്ഷൻ			മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തത്	ബാക്കി		
		തൻവർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ	തൻവർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ			തൻവർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	70820	0	70820	70331	0	70331	762	-	0	0	0
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	49996	0	49996	49709	0	49687	559	-	0	0	0
	ആകെ			120816			120018	1321		0		
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		241632			120040			241	241632	0		
		(2020-21ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ, ബി-15,431910101 -State Govt . Cess/levies...... ലെഡ്ജർ 2021-22)			(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-36(വരവ്))				(431910101 -State Govt . Cess/levies...... ലെഡ്ജർ 2020-21)	(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)		

1."സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു. ഡിമാന്റ് -(കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

2.തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ കളക്ഷൻ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 120040 രൂപയും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 120018 രൂപയുമാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഡിമാന്റ് തുക രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്ന “431910101 State Govt Cesses/levies In Property Tax Control Account” എന്ന ലെഡ്ജറിൽ നിന്ന് ഇപ്രകാരം തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ (കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) കളക്റ്റ് ചെയ്ത തുകയാണ് ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും ലൈബ്രറി സെസ്സ് കളക്ഷന്റെ കാര്യത്തിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല , മേൽ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് ഈ തുകയല്ല മറിച്ച് 241632 രൂപയാണ്.(വൌച്ചർ 42100205 തീ 31.3.22 (141640+99992=241632)

1-10-5 സർവീസ് സെസ്സ്-റെസിഡൻഷ്യൽ- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

തൻവർഷം -റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	70577	70014	753	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	70577	69824	753	0
	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410105-Advance Collectioncollection Of Revenues-Service Cess On Residential Buildings-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	

1-10-6 സർവീസ് സെസ്സ്- നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

തൻവർഷം - നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	49915	49422	559	0
വാർഷിക	49915	49356	559	0

കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410106-Advance Collection Of Revenues- Service Cess On Non Residential Buildings ന്റെ ലെഡ്ജർ)	

1-10-7 വസ്തുനികുതി മുൻകൂർ- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 “Other Liabilities” എന്ന ശീർഷകത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ മുൻകൂർ ആയി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ 31/3/2022 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുക ചേർത്തിരിക്കുന്നതും "സഞ്ചയ"സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഈയിനത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്ര.ന	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ
1	350410101-Advance Collection Of Revenues -Property Tax On Residential Building	292342	273318
2	350410104-Advance Collection Of Revenues -Property Tax On Non-Residential Building	8906	68449

1-10-8 വസ്തുനികുതി -കൃത്യ സമയത്ത് ഡിമാന്റ് എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

1/4/2021 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക (റെസിഡൻഷ്യൽ/നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ) വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2021-22 ൽ അസസ്സ് ചെയ്യപ്പെടുന്ന വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 17(2)) .പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എന്ട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൌച്ചർ, വർക് ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2021-22 വർഷത്തിൽ ഒരുമനയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 47പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2021-22 ലെ “110100101-Property Tax On Residential Buiding”എന്ന

ശീർഷകത്തിലേയും "110100103-Property Tax On Non Residential Buiding" എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് ഒരു തവണ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്കും സാധുത നല്കുന്ന വൌച്ചറുകളും ഇല്ല. "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നും വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ് തുകയിലേക്ക് വാർഷികകണക്കിലെ തുക ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിവരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ നിയമപ്രകാരമുള്ള റമിഷൻ , എഴുതി തള്ളൽ തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച് കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെ പോകുന്നു. ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും രജിസ്റ്ററുകളുമായി പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും, ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്ക് സാധുത നല്കുന്ന വൌച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10-9 വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നില്ല

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയ്യെഴുത്തായി സൂക്ഷിക്കുന്ന എല്ലാ വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തുക കണക്കാക്കുകയും മാസാന്ത്യത്തിൽ ക്ലോസ് ചെയ്ത് അതാത് ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി, വർഷാന്ത്യത്തിൽ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തി, സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം58(2)(ഇ),(ജി)). നിലവിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രജിസ്റ്ററുകൾ ഇപ്രകാരം കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

3.1 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (ജീവനക്കാർ)

3.2 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (സ്ഥാപനങ്ങൾ)

3.3ഡി.&ഒ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ

3.4 വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ

3.5 പാരമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ

3.6 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ

1-10-10 പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കുന്നില്ല.

2021-22 ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 17(2)) . പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എന്ട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൌച്ചർ, വർക് ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ മേൽ പ്രകാരം സെക്രട്ടറി രേഖാമൂലം പ്രതിമാസപത്രികയും അനുബന്ധകണക്കുകളും തയ്യാറാക്കാതെ ഒറ്റത്തവണയായി ഡിമാന്റ്/ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എന്ട്രികൾ മുഖേന ചെയ്ത വരവിനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (വസ്തുനികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക2.6.ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്)

ക്ര.ന	വരവിനം	ഡിമാന്റ് ചേർക്കുന്ന ശീർഷകം	ഡിമാന്റ്	രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയ്യതി	വൌച്ചർ
1.	കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വാടക	130100101-Rent From Building	86736	1.4.2021	42100188

ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ ഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ/ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ സാധുത നല്കുന്ന വൌച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10-11 രേഖകൾ ഇല്ലാതെ തുക എഴുതി തള്ളൽ- വരുമാനമായി ക്രമീകരിക്കൽ

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട്(ഐ-18) പ്രകാരം "280000000-Prior Period Item" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൌച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വരുമാനമായി

ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൌച്ചറുകളോ, രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക്ഷീറ്റുകളോ, ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട് ,ഷെഡ്യൂൾ I-18)	31/3/2022 ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
280100101 -Prior Period Income-Property Tax On Residential Bulidings	(450)
280100102-Prior Period Income – Profession Tax-Institutions/Professionals/Traders	(34090)
280100105 -Prior Period Income- Service Cess On Residential Buildings	(24)
280200101 – Prior Period Income - Rent From Building	(43444)
280200201- Prior Period Income- Licence Fees	(5800)
280200401 – Prior Period Income - Other Incomes	(125)
280600401 – Prior Period Expenses-Recovery Of Unutilised Grants To Government	25053
280800301- Prior Period- Operations And Maintanence Expenses	11639
280800701- Prior Period- Miscellaneous Expenses	29809

1-10-12 രേഖകളില്ലാതെ ജേണൽ ബുക്ക് തയ്യാറാക്കുന്നു

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൌണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.(പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ2011. ചട്ടം 7) ജേണൽ വൌച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൌച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൌച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എന്ട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതിയിനത്തിലുള്ള പിരിവ്, ബാക്കി, മുൻകൂർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക പിരിവ്, കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും, ക്രമീകരിക്കാനും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാനുവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും, മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൌച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ ജേണൽ വൌച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൌച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10-13 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തിമൂല്യം 34400380 രൂപയാണ്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-10-14 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ-കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2021-22 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 983863 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതെ പത്രികയിൽ 2021-22 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 2448492 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൌണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-10-15 ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് -മൂല്യം ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-14 പ്രകാരം ക്ലോസിങ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം '0' ആണ് എങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൌണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 58,4(എ))

1-10-16 ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 9 ആസ്തികളുടെ തേയ്മാനം കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ആസ്തികൾക്ക് ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര.ന	ആസ്തി -ശീർഷകം	31/3/2022 ലെ മൂല്യം
1	410710199 – Movable Asset – Others	900000

1-10-17 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപെടുത്തലുകൾ വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപെടുത്തലുകൾ വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം		വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	
460500501-Advance To Implementing Officers	Payment	0	Payment	106800

1-10-18 Total Sanitation എന്ന ഹെഡ്ഡിന്റെ മുന്നിരിപ്പ് – വാർഷിക കണക്കും എ സി ആർ ഉം തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 320300103 -Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes-other Government Agencies – Total Sanitation എന്ന ഹെഡ്ഡിന്റെ മുന്നിരിപ്പ് 40000രൂപയാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക എ സി ആർ ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-10-19 വരവിനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

RP -3, RP-4, RP 5 എന്നിവയിലെ വരവുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ സാക്ഷ്യപെടുത്തി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.(ഡി ആന്റ് ഓ , പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ, ലേലം എന്നിവ ഒഴികെ)

1-10-20 തൊഴിൽരഹിത വേതനം , വിവാഹധനസഹായം വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന ട്രഷറി ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തൊഴിൽരഹിത വേതനം , വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടു കാണുന്നില്ല.

ഇനം	ട്രഷറി ബിൽ നം/തിയതി	തുക
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	50/21-22 /25.3.22 12/21-22/31.8.21	840 1200

വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	51/21-22/25.3.22	90000

1-11 ബജറ്റ് - അപാകങ്ങൾ

1. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടം 72, 73, 74 പ്രകാരം ബജറ്റിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടില്ലാത്തതോ ബജറ്റിൽ നിർദ്ദേശിച്ചതിൽ കൂടുതലോ ആയ ചെലവ് ചെയ്യേണ്ടി വരികയാണെങ്കിൽ അത്തരം ചെലവ് ചെയ്യുന്നതിന് മുമ്പ് അനുപൂരക ബജറ്റോ പുതുക്കിയ ബജറ്റോ പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 214(5)- ാം വകുപ്പിലെ വ്യവസ്ഥകൾ അനുസരിച്ച് ഏതെങ്കിലും ഒരു ചെലവ് ചെയ്യേണ്ടി വന്നാൽ തൊട്ടടുത്ത് ചേരുന്ന പഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ അനുപൂരക ബജറ്റോ പുതുക്കിയ ബജറ്റോ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടേണ്ടതാണ്. ഉചിതമായ ബജറ്റ് വകയിരുത്തിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ ഒരു ചെലവും അനുവദനീയമല്ല. ഉചിതമായ ബജറ്റ് നിയന്ത്രണം കൈവരുത്തുന്നതിനുള്ള ഉത്തരവാദിത്തം സെക്രട്ടറിക്കും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും അക്കൗണ്ടന്റിനുമായിരിക്കും. ചെലവിന് ആവശ്യമായ തുക ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ അനുമതി ഉത്തരവ് അല്ലെങ്കിൽ വർക്ക് ഓർഡർ നൽകികൊണ്ട് ഒരു ചെലവും ഏറ്റെടുക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. ആവശ്യമായ തുക ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ അനുമതി ഉത്തരവോ വർക്ക് ഓർഡറോ സെക്രട്ടറി പുറപ്പെടുവിക്കാൻ പാടില്ല. ചെലവ് ചെയ്യുകയാണെങ്കിൽ അനുപൂരക ബജറ്റോ പുതുക്കിയ ബജറ്റോ വഴി ആവശ്യമായ തുക ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തിയതിനെക്കാൾ/ വകയിരുത്താതെ തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നതായി കാണുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഹെഡ് കോഡ്	ശീർഷകം	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക
1	2501003	Agricultural Development Programs	20000	79275
2	2501004	Agriculture And Related Sectors - Animal Husbandry	NIL	57000
3	2501031	Animal Husbandry -Cow	58500	73440
4	2501032	Animal Husbandry - Goat	75000	150000
5	2501033	Animal Husbandry -Buffalo	0	24000
6	2501035	Animal Husbandry -Poultry	100000	125500
7	2501039	Animal Husbandry -Infrastructure	71000	100000
8	2502004	Minor Irrigation-Providing Individual Facilities	NIL	13300
9	2503001	Small Scale Industries And Micro Enterprises	NIL	26815
10	2511013	Education-Related Activities	275000	307867
11	2512001	PHC, CHC &Other Hospitals/Dispensaries	530000	838987
12	2512003	Health Related Special Programs	200000	225000
13	2512004	Medicines	101200	150000

14	2512009	Sanitation	209000	1686525
15	2513001	Housing	2635000	5692051(4154666+1537385)
16	2513006	Programs For Physically/ Mentally Challenged	750000	1003164(803164+200000)
17	2514001	Development Programs For Women And Children	51000	750000
18	2514002	Special Child Welfare Program	100000	201834
19	2522004	Culverts And Causeways	300000	1199786
20	2523001	Public Buildings	0	173932
21	2531001	Drinking Water Related Projects	300000	469009(369009+100000)
22	2531009	Computerisation Of Panchayats	120000	124383
23	2531012	Payments To IKM	35000	37441
24	2552007	Maintenance Projects - Non Road Assets-Transferred Institutions - Ayurveda (Hospitals/Dispensaries)	0	899029(199029+700000)
25	2552016	Maintenance Projects - Non Road Assets-Transferred Institutions - Others	NIL	1392032
26	2552017	Maintenance Projects - Non Road Assets-Other Transferred Assets	0	304339(4339+300000)

2. പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് തുക -980171 രൂപയാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 17/13.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ചിലവഴിക്കുന്ന മൈനർ ഹെഡുകൾ രേഖപെടുത്തുന്നതിൽ വന്ന ക്ലറിക്കൽ തകരാറു മൂലമാണ് അപാകത സംഭവിച്ചതെന്നും അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214 വകുപ്പിൽ അനുശാസിക്കുന്ന രീതിയിൽ അപാകതകളില്ലാതെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും, ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകൾക്കനുസരിച്ച് യഥാസമയം പുതുക്കുന്നതിനും കൂടുതൽ യാഥാർഥ്യബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയാറാക്കുവാനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഉദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ- അപാകതകൾ

ഒരുമനയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ മരണറിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കളെ മരണശേഷവും ഡാറ്റാബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. (ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു).

നം	പേര്	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ ഐ ഡി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്

1	മേരി	6.2.2022	107130100069	ആക്ടീവ്
2	ആമിനക്കുട്ടി	16.3.2022	107130200748	ആക്ടീവ്

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ മരണറിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണശേഷവും പെൻഷൻ നൽകിയിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ / തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്	അനർഹമായി പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം			അധികം നൽകിയ തുക
							കാലയളവ്	തുക	ആകെ	
1	വാസു കെ എസ്	107130200102	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	14.10.2021	79/2021 5.11.2021	സസ്പെൻഡ്	11/21	1600	1600	1600
2	വേലായുധൻ കെ എൻ	107130100187	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	12.10.2021	76/2021 18.10.2021	സസ്പെൻഡ്	11/21 - 12/21	1600	3200	3200
3	നഫീസ	107130200375	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	1.10.2021	72/2021 5.10.2021	സസ്പെൻഡ്	11/21	1600	1600	1600
4	സുഹറ വി കെ	107130600638	വിധവ പെൻഷൻ	19.8.2021	55/2021 3.9.2021	സസ്പെൻഡ്	10/21 - 11/21	1600	3200	3200
5	നഫീസ അബു	107130600278	വിധവ പെൻഷൻ	9.5.2021	28/2021 4.6.2021	സസ്പെൻഡ്	6/21 - 8/21	1600	4800	4800
6	കെ കെ കുഞ്ഞിമോൻ	107130100200	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	19.10.2020	10/2021 17.2.2021	സസ്പെൻഡ്	11/20 - 12/20	1400	2800	12100
							1/21 - 3/21	1500	4500	
							4/21 - 6/21	1600	4800	
7	നബീസു	107130600679	വിധവ പെൻഷൻ	19.1.2021	5/2021 2.2.2021	സസ്പെൻഡ്	2/21 - 3/21	1500	3000	7800
							4/21 - 6/21	1600	4800	
8	കല്യാണി	107130600512	വിധവ പെൻഷൻ	15.1.2021	3/2021 21.1.2021	സസ്പെൻഡ്	2/21 - 3/21	1500	3000	17400
							4/21 - 12/21	1600	14400	
9	മേരി	107130100069	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6.2.2022	8/2022 24.2.2022	ആക്ടീവ്	3/22 - 9/22	1600	11200	11200
10	കദീജ	107130200695	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	12.3.2022	14/2022 25.3.2022	സസ്പെൻഡ്	4/22	1600	1600	1600
11	ആമിനക്കുട്ടി	107130200748	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	16.3.2022	16/2022 25.3.2022	ആക്ടീവ്	4/22 - 9/22	1600	9600	9600
ആകെ അധികം നൽകിയ തുക										74100

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ മരണറിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഒരുമനയൂർ പഞ്ചായത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെട്ട താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മറ്റു പ്രാദേശിക സർക്കാർ/ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് മുഖേന മരണശേഷവും പെൻഷൻ നൽകിയിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ / തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്	പ്രാദേശിക സർക്കാർ/ ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്	അനർഹമായി പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം			അധികം നൽകിയ തുക
								കാലയളവ്	തുക	ആകെ	
3	അബ്ദുൽ ഖാദർ	222026020	ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ,	1.11.2021	83/2021 23.11.2021	ആക്ടീവ്	Agriculture Office Orumanayur	11/21 - 9/22	1600	17600	17600

			കർഷക പെൻഷൻ ഫോർ സ്മാൾ & മാർജിനൽ ഫാർമേഴ്സ്								

4. സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/ഫാമിലി പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നവരിൽ അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളവരുടെ വിവരങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ PAN/2566/2020-DBT1(DP) തീ: 4.3.2021. കത്ത് പ്രകാരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ലിസ്റ്റിൽ ഒരുമനയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുഹമ്മദാലി എ സി (പെൻഷൻ ഐഡി: 107130400128) അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ കത്തിന്മേൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രീ മുഹമ്മദാലി എ സി എന്നവർ 51200/- രൂപ അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെന്നും തുക തിരിച്ചടവാക്കാൻ മുഹമ്മദാലി എ സി എന്നവർക്ക് കത്ത് നൽകുകയും ചെയ്തതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ അവരുടെ മരണശേഷവും നിക്ഷേപിച്ച പെൻഷൻ തുക, പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം പരിശോധിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ പല മരണറിപ്പോർട്ടുകളിലും ആധാർകാർഡിന്റെ പകർപ്പ് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ മരണപ്പെട്ട എല്ലാ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും വിവരം പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഒരുമനയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുകയും മരണസർട്ടിഫിക്കറ്റ് പുറപ്പെടുവിക്കുകയും ചെയ്തവരുടെ വിവരം മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 11/12.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഗുണഭോകതാക്കളെ നീക്കം ചെയ്ത ഡാറ്റബേസ് കാലികമാക്കുന്നതാണെന്നും ക്രമ നമ്പർ 2,3,4 എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാരിന്റെ 23.09.2020 ലെ സ.ഉ.(എം.എസ്.)നം.97/2020/ധന ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക സി(12) പ്രകാരം മരണപെടുന്നവരുടെയും പുനർവിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അംഗനവാടി /ആശാ വർക്കർമാർ മുഖാന്തരം ശേഖരിച്ച് അതാത് മാസം പെൻഷൻ ഡാറ്റ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ ബാധ്യസ്ഥരാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 05.11.20 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 67/20 പ്രകാരം മരണപ്പെട്ടവരേയും മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അർഹരല്ലാത്തവരേയും പെൻഷൻ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്തതു മുഖേന സർക്കാരിന് സാമ്പത്തിക നഷ്ടം ഉണ്ടായാൽ പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഒരുമനയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടതും എന്നാൽ, മറ്റ് തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പെൻഷൻ കൈപ്പററുന്നവരുമായവരുടെ വിവരം അതാത് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അറിയിക്കേണ്ടതും അനർഹമായി നൽകിയ 74100 /- രൂപ എത്രയും വേഗം തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ പഞ്ചായത്തിൽ അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ് ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ കൈപ്പറ്റുന്നത് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഇതു സംബന്ധിച്ചും ശ്രീ മുഹമ്മദാലി എ സി എന്നവരിൽ നിന്നും അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരവും ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഒരേ സമയം ഒന്നിലധികം രസീത് ബുക്കുകൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്തു.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011 ചട്ടം 83 പ്രകാരം ഒഴിവാക്കാനാവാത്ത സന്ദർഭങ്ങളിൽ ഒഴികെ , ലഭിച്ച രസീതി ബുക്കുകൾ പൂർണമായും ഉപയോഗിച്ച് തീരുകയും കൌണ്ടർ ഫോയിൽ പഞ്ചായത്തിൽ തിരിച്ചേൽപ്പിക്കുകയും ചെയ്യാതെ പുതിയ രസീത് ബുക്കുകൾ നൽകുവാൻ പാടുള്ളതല്ല. എന്നാൽ 6.12.2021 ന കൃഷി ഓഫീസർക്ക് 57478, 3931, 3932, 2933, 3934 എന്നീ രസീത് ബുക്കുകൾ ഒരുമിച്ച് ഇഷ്യൂ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 26/13.12.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രസീത് ബുക്ക് വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വ്യാപാരലൈസൻസ്- അപാകങ്ങൾ

ഡി & ഒ ലൈസൻസ് എന്നത് 31.10.17-ലെ സ.ഉ (സാധാ) നം. 80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം 'ഫാക്ടറികൾക്കും, വ്യാപാരങ്ങൾക്കും, സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ' എന്ന് പുനർനാമകരണം ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. മേൽ പറഞ്ഞ ഭേദഗതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട ലൈസൻസ് തുക, ലൈസൻസിന്റെ അപേക്ഷ മാതൃക എന്നിവ പുതുക്കേണ്ടതാണ്.

ചട്ടം 10 ലെ പട്ടിക-II ൽ വിവിധ വ്യാപാരങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസായി ദിവസേനയുള്ള വിറ്റ്

വരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം, ലാർജ് സംരംഭങ്ങൾ എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളാക്കി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരം തിരിച്ച് പരമാവധി ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് ഉത്തരവാകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം 7 പ്രകാരം II -ാം പട്ടികയിൽ അധികരിക്കാത്ത തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ചുമത്താവുന്നതാണ്.

എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഏത് മാനദണ്ഡപ്രകാരമാണ് ഈടാക്കിയത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. പല അപേക്ഷകളിലും മൂലധന നിക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 27/ തീയതി 13.12.2022) ക്ക് നിലവിൽ പുതുക്കിയ ചട്ടപ്രകാരമാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് പിരിച്ചെടുക്കുന്നത് എന്ന് മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്.
പല ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിലും സെക്ഷൻ ക്ലർക്ക് അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് എഴുതുകയോ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.
ഉദാ:- ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ ക്രമ നം. 79,108,110,115.
ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ ക്രമ നം. 115- കുഞ്ഞിമുഹമ്മദ് എം.വി.യുടെ വുഡ്പാർക്ക് സോമിൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് License For Saw-mill And Wood Based Industries ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
2017 ലെ ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരം എല്ലാ വിധ സംരംഭക, സേവന പ്രവർത്തനങ്ങളും ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്, ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ധനകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളടക്കമുള്ളവയെയും ഓഫീസ് മാത്രമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെയും (ഭേദഗതിക്ക് മുൻപ് ലൈസൻസ് എടുക്കാത്തവ) ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന്റെ സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.
നിയന്ത്രണപരമായ അനിവാര്യ ചുമതല എന്നതിനോടൊപ്പം നിക്ഷേപക സൗഹൃദ അന്തരീക്ഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുക എന്ന കാഴ്ചപ്പാടോടു കൂടിയാണ് 2017 ലെ ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത ലക്ഷ്യം നിറവേറ്റുന്നതിനായി സ.ഉ.(എം.എസ്)നം. 80/2017/തസ്വഭവ, തീ. 03.04.2017 മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖ. 6.6 പ്രകാരം സംരംഭക ക്ലബ്ബ് രൂപീകരിക്കാവുന്നതും ഓരോ വാർഡിലും അതത് മെമ്പർമാരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ സംരംഭകർക്ക് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നതിനും കൂടുതൽ യുവാക്കളെ സംരംഭകമേഖലയിലേക്ക് ആകർഷിക്കുന്നതിനും വേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതുമാണ്.

1-15 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് അപൂർണ്ണമാണ്

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ /ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 13 വാർഡുകളിലായി 162 വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ഉള്ളത്. എന്നാൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ ഫാക്ടറികൾക്കും, വ്യാപാരങ്ങൾക്കും, സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത് 191 സ്ഥാപനങ്ങളാണ്. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിലെ അപാകതകളിലേക്കാണ് ഇത് വിരൽ ചൂണ്ടുന്നത്.

സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ചട്ടപ്രകാരമാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ ഓരോ വർഷവും തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ കെട്ടിട നമ്പർ മാറിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരവും, വ്യാപാരം ഉപേക്ഷിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒഴിവാക്കൽ ലിസ്റ്റും, പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾ ചേർത്ത് പുതുതായി ചേർക്കൽ ലിസ്റ്റും വാർഡ് തിരിച്ച് ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആയതു പ്രകാരം ഡിമാന്റ് നിർണ്ണയിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിക്കകത്തെ വ്യാപാര ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ എല്ലാവരും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. തൊഴിൽനികുതിയും അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അപ്രകാരം തന്നെ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.
ഫെബ്രുവരി മാസത്തിലെ അവസാനത്തെ പ്രവൃത്തി ദിവസം, മുൻ വർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തവരെല്ലാം പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് കണ്ടെത്തി നോട്ടീസ് നല്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടില്ല

താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനം ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് തുക പുതുക്കിയിട്ടില്ല.

ഹഫ്സ സെയ്താലിയുടെ കീക്കോട്ട് തങ്ങൾ മെമ്മോറിയൽ ആയുർവ്വേദ ഹോസ്പിറ്റൽ (I/189) എന്ന ആയുർവ്വേദ കിടത്തി ചികിത്സാകേന്ദ്രം പാരാമെഡിക്കൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.27/13.12.2022).

പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-17 ലേലം -അപാകങ്ങൾ

2021-22 വർഷത്തിൽ നടന്നിട്ടുള്ള ലേലവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
Sale Of Usufructs Of Trees - 4000/-
Sale Of Sand - 87275/-
Sale Of Scrap - 700/-
ലേലരജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും ലേലനോട്ടീസ്, ലേലഡയറി മുതലായവ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ലേലത്തുകയുടെ കൂടെ ജി.എസ്.ടി. നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രസീതുവിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അത് കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകളിലേയ്ക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്. കരാർ ചുമയ്ക്കാത്ത പക്ഷം ആയത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതും കുറവു വന്ന തുക ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതുമാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25/13.12.2022)

1-18 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമ്മിറ്റ് -കോമ്പൗണ്ടിംഗ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഫയൽ നമ്പർ: A1-2718/ 27.12.2021

ശ്രീ. സലിം പി. കെ., പാറാട്ടുവീട്ടിൽ എന്നയാളുടെ 459.53 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാസയോഗ്യകെട്ടിടത്തിന് 3217/- രൂപ പെർമ്മിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പെർമ്മിറ്റ് അനുവദിക്കുന്നതിന് മുൻപായുള്ള സ്ഥലപരിശോധനയിൽ 'പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചതായി കാണാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ കോമ്പൗണ്ടിംഗ് ഫീസ് ഈടാക്കാവുന്നതാണ്'' എന്ന് 28.01.22 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, LSGD, ഓഫീസ് കുറിപ്പിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അപ്രകാരമൊരു തുക ഈടാക്കിയതായി രജിസ്റ്ററിൽ ഇല്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം23/13.12.2022) കൃത്യമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
കോമ്പൗണ്ടിംഗ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പെർമിറ്റ് ഫീസ് തെറ്റായി കണക്കാക്കി

ഫയൽ നം. A1-129/12.1.2022
ശ്രീമതി ഖദീജ അബൂബക്കർ, വലിയകത്ത് എന്നവരുടെ 271.93 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന് പെർമ്മിറ്റ് നല്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു:
1781 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ടിയാരിയുടെ പ്ലോട്ടിൽ NH അക്വിസിഷൻ നടന്നതിന്റെ ഭാഗമായി അവിടെയുണ്ടായിരുന്ന A1 ഒക്യുപ്പൻസിയിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ (223/9) പുനരുദ്ധാരണത്തിനും കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനുമായിട്ടാണ് ടിയാരി അപേക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. അവിടെ ഉണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടത്തിന്റെ കുറച്ചുഭാഗം (59.10 ച.മീ.) നിലനിർത്തിക്കൊണ്ട് 212.83 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണം കൂട്ടിച്ചേർത്താണ് നിർമ്മാണം. എന്നാൽ ടി പ്ലോട്ടിൽ നിന്നും, നിർദ്ദിഷ്ടകെട്ടിടത്തിൽ നിന്നും യഥാക്രമം 53 മീറ്റർ, 54 മീറ്റർ അകലെയായി CRZ III കാറ്റഗറിയിൽ വരുന്ന കണ്ടുകടവ് പുഴയാണ്. ടിയാരിയുടെ അപേക്ഷയിന്മേൽ KCZMA യുടെ അനുമതി ആവശ്യമാണ് എന്ന് 19.1.2022 ൽ AE, LSGD സെക്ഷനിൽ നിന്നും ഓവർസീയർ രേഖാമൂലം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. KCZMA യുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി 17.05.2022 ൽ എ1-129/2022 നമ്പറായി തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ നഗരാസൂത്രകന് കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അനുമതി ലഭിച്ചതായി ഫയലിലില്ല. പെർമ്മിറ്റ് അനുവദിച്ചതായാണ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. KCZMA യുടെ അനുമതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

പെർമ്മിറ്റ് ഫീസ് ആയി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 312/- രൂപയാണ്. ആയത് തെറ്റാണ്. എത്ര രൂപയാണ് പെർമ്മിറ്റ് ഫീസ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 23/ 13.12.2022) നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായില്ല.
212.83 X 7 = 1490/- രൂപയാണ് യഥാർത്ഥ പെർമ്മിറ്റ് ഫീസ്. 1178/- രൂപ ശ്രീമതി ഖദീജ അബൂബക്കറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല

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. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ 1,2,12,13 എന്നീ വാർഡുകൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നാളിതുവരെ ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വാർഡ്/കെട്ടിട.നം	ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം	വിസ്തീർണ്ണം (ച : മീ)
1	1/221	അമ്മു	പാർപ്പിടം	66
2	1/74	സീനത്ത്	പാർപ്പിടം	61.75
3	13/282	ഐഷാബി	പാർപ്പിടം	61.75
4	13/97	സഫൂറ	പാർപ്പിടം	63.75
5	2/100	അബു	പാർപ്പിടം	66.6

6	2/32	സുനിൽ	പാർപ്പിടം	77
7	12/205	സുഹറ	പാർപ്പിടം	75

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 9/12.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകതകൾ സഞ്ചയ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സാധ്യമാകുന്നതിനനുസൃതമായി പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതും കാലികമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തേണ്ടതും പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണയിച്ച് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യാതെ കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തു

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 207-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഓരോ കെട്ടിടത്തിനും 203-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരവും ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും സെക്രട്ടറി വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ് എന്ന് 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3 പ്രകാരം വ്യക്താമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സഞ്ചയ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ 1, 2, 12, 13 എന്നീ വാർഡുകൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ വിവിധ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യാതെ നികുതി പരിച്ചെടുത്തതായും അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തുക നില നിൽക്കുന്നതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്(ഡിമാന്റ് തുക 0). ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ.

ക്രമ നം	വാർഡ്/കെട്ടിട.നം	ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം	വിസ്തീർണ്ണം (ച : മീ)	നാളിതുവരെ പിരിച്ചെടുത്ത തുക
1	1/221	അമ്മു	പാർപ്പിടം	66	832
2	1/74	സീനത്ത്	പാർപ്പിടം	61.75	1950
3	13/282	ഐഷാബി	പാർപ്പിടം	61.75	274
4	13/97	സഫൂറ	പാർപ്പിടം	63.75	808
6	2/32	സുനിൽ	പാർപ്പിടം	77	390
	12/205	സുഹറ	പാർപ്പിടം	75	948

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 9/12.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകതകൾ സഞ്ചയ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സാധ്യമാകുന്നതിനനുസൃതമായി പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതും കാലികമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള അപാകങ്ങൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതും പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണയിച്ച് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-22 സഞ്ചയ ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നാളിതു വരെ പൂർത്തിയിയായായിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും സഞ്ചയ ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. സഞ്ചയ പ്രകാരം 3 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയാക്കാനുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	6/6	ഓപ്പറേറ്റർ ഡാറ്റ എൻട്രി തുടങ്ങി
2	7/7	ഓപ്പറേറ്റർ ഡാറ്റ എൻട്രി തുടങ്ങി
3	10/77	ഓപ്പറേറ്റർ ഡാറ്റ എൻട്രി തുടങ്ങി

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 9/12.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകതകൾ സഞ്ചയ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സാധ്യമാകുന്നതിനനുസൃതമായി പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതും കാലികമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 നികുതി നിർണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12 പ്രകാരം വസ്തു നികുതി നിർണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം ഫാറം 4 പ്രകാരമുള്ള നികുതി നിർണയ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നികുതി നിർണയം നടത്തിയ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളെയും സഞ്ചയ

അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ 1, 7, 12 എന്നീ വാർഡുകളിലെ കെട്ടിടങ്ങൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന നമ്പരുകളുലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം സഞ്ചയ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല.

Ward 1			Ward 7			Ward 12		
Missing From	Missing To	Missing Total	Missing From	Missing To	Missing Total	Missing From	Missing To	Missing Total
171	171	1	233	267	35	280	280	1
235	235	1	Total		35	Total		1
Total		2						

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 9/12.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകതകൾ സഞ്ചയ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സാധ്യമാകുന്നതിനനുസൃതമായി പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതും കാലികമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള അപാകങ്ങൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതും പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളെ സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണയിച്ച് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 60 ച.മീ വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ.

1. ജി.ഒ(എം.എസ്).144/15/തസ്വഭവ തീ.27.04.2015, ജി.ഒ(എം.എസ്). 358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 എന്നിവ പ്രകാരം 60 ച.മീ (660 ചതുരശ്ര അടി) വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ 2015-16 വർഷം മുതൽ വസ്തുനികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ കുടുംബനാഥന്റെ സ്വന്തം പേരിലുള്ള സ്വന്തം ആവശ്യത്തിനുള്ള ഒരു വാസ ഗൃഹത്തിന് മാത്രമായും പ്രസ്തുത ഒഴിവാക്കൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരേ ഉടമസ്ഥന്റെ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (1,3,4,5,7,8,9,12,13 എന്നീ വാർഡുകൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നുള്ളത്)

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	പേര് /വിലാസം
1	1/225 1/226 1/227	മുഹമ്മദ് മുജാഹിർ, അറക്കൽ
2	3/117 3/120	കുമാരി , കൊല്ലങ്കി , ഒരുമനയൂർ
3	4/213 4/213 A	ജമീല, കോലംപറമ്പിൽ
4	4/237 4/235	ഫാത്തിമ, കറപ്പംവീട്ടിൽ
5	4/90,91,92,93,94,95, 96,97,98,99,100,101,102	പ്രസിഡന്റ്, ഷെയ്ഖ് ഖലീഫ കോളനി ട്രസ്റ്റ്
6	5/18 5/19 5/20	സലിം,സഫിയ,ഹനീഫ, സുബൈദ മുതൽപേർ
7	7/187,188,190,192,193,194, 195,196,197,198,199,201	പി പി അഹമ്മദുണ്ണി ഖലീഫ കോളനി
8	8/155 8/163	വള്ളിയമ്മ , കുറുപ്പേരി
9	9/3 9/4	ശങ്കരൻ, ഇനംപുറത്തു

10	12/158 12/159	കബ്ര, മമ്മസ്രായില്ലത്ത്
11	13/141 13/142 13/143	നസീമ, പുതുവീട്ടിൽ
12	13/146 13/147	പത്തുമ്മു,കുഞ്ഞിപാത്തുണ്ണി . പുതിയവീട്ടിൽ

2. ജി.ഒ(എം.എസ്).358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 പ്രകാരം 60 ച.മീ (660 ചതുരശ്ര അടി) വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ 2015-16 വർഷം മുതലാണ് വസ്തുനികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ 3,4 വാർഡുകൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മുൻകാല പ്രബല്യത്തിൽ നികുതി ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	പേര് /വിലാസം	ഇളവ് നൽകിയ കാലയളവ്
1	3/117	കുമാരി , കൊല്ലങ്കി , ഒരുമനയൂർ	2013ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
2	3/120	കുമാരി , കൊല്ലങ്കി , ഒരുമനയൂർ	2013ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
3	4/237	ഫാത്തിമ, കറപ്പംവീട്ടിൽ	2013ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
4	4/235	ഫാത്തിമ, കറപ്പംവീട്ടിൽ	2013ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 9/12.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകതകൾ സഞ്ചയ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സാധ്യമാകുന്നതിനനുസൃതമായി പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതും കാലികമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച് കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 റദ്ദാക്കിയ സംഖ്യാ രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കിയിട്ടില്ല.

സാംഖ്യ രസീതു പ്രകാരം വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത തുകകളിൽ താഴെപ്പറയുന്ന റദ്ദാക്കിയ രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യാത്തതിനാൽ തുക പിരിച്ചെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമ	റസീറ്റ് നമ്പർ/തീയതി	തുക	കളക്ഷൻ വർഷം	റിമാർക്സ്
1	9/205	ഫിറോസ്, പുതിയവീട്ടിൽകാരയിൽ, ഒരുമനയൂർ,680512,	121080101257 / 16.11.2021	170	2021	സഞ്ചയ പ്രകാരം നികുതി കുടിശ്ശിക ഇല്ല.എന്നാൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീത് മുഖേന തവണ നികുതി അടവാക്കിയതായാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 9/12.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ അപാകതകൾ

സഞ്ചയ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ സാധ്യമാകുന്നതിനനുസൃതമായി പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതും കാലികമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാതെ ഇരിക്കുന്നത് ഗുരുതരമായ പിഴവ് ആണ്. ഇതു പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാത്ത വരുമാനം ലഭിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തൽ വരാൻ കാരണമാകുന്നു. റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീതുകൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്ന് നീക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പ്രസ്തുത രസീത് മുഖേനയുള്ള വരുമാനം പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന ഉറപ്പ് വരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 തൊഴിൽ നികുതി പൂർണമായും ഈടാക്കിയില്ല.

താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി പൂർണമായും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം	വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി	ഈടാക്കിയ നികുതി	കുറവ്
1	സജീന (അസി.ടീച്ചർ)	സെന്റ്.ഫ്രാൻസിസ് സ്കൂൾ ,പാലയൂർ	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	92090	750	600	150
2	ആര്യ കെ പി (അസി.ബ്രാഞ്ച് ഹെഡ്)	മണപ്പുറം ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ് ,മുത്തൻമ്മാവ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	97164	750	600	150
3	ആതിര ടി വി (ഹൗസ് കീപ്പിംഗ് അസി)	മണപ്പുറം ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ് ,മുത്തൻമ്മാവ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	96030	750	600	150
	ആകെ						450

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 10/12.12.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.കുറവായി ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 തൊഴിൽ നികുതി-മറ്റു അപാകങ്ങൾ.

തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ചുള്ള മറ്റു അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഡബ്ല്യൂ.പി.സി 16670/06നം കേസിന്റെ അന്തിമ വിധിയിൽ സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ബി.എസ്.എൻ.എൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ ഒഴിവാക്കണമെന്ന വാദം ബഹു.കേരള ഹൈക്കോടതി തള്ളിയ സാഹചര്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബി.എസ്.എൻ.എൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ബി.എസ്.എൻ.എൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.
2. പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളിൽ നിന്നും 2021-22 വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
3. 2021-22 വർഷത്തെ പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 10/12.12.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേല്പറഞ്ഞ സ്ഥാപങ്ങളിൽ / വ്യക്തികളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 നാഷണൽ ഹൈവേ വികസനം-പഞ്ചായത്ത് വക റോഡ് ഭാഗങ്ങൾ, ആസ്തികൾ എന്നിവ നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റി ഏറ്റെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

നാഷണൽ ഹൈവേ വികസനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഇപ്പോൾ ദ്രുതഗതിയിലുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആയത് കടന്നുപോകുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നടന്നുവരികയാണ്. ആയതിന്റെ ഭാഗമായി ഒരുമനയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലും പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നുവരുന്നുണ്ട്. പല റോഡ് ഭാഗങ്ങളിലൂടെയും പുതിയ നാഷണൽ ഹൈവേ 66 കടന്നുപോകുന്നുണ്ട്. ആയതിന്റെ ഭാഗമായി താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ചോദ്യങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് (നം

19/13-12-22) നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1. നിർമ്മാണം നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന നാഷണൽ ഹൈവേ 66 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഏതെല്ലാം റോഡ് ഭാഗങ്ങളിലൂടെയാണ്/റോഡിലൂടെയാണ് കടന്നുപോകുന്നത് ? ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മറ്റ് ഏതെങ്കിലും ആസ്തി ഈ ഹൈവേ കടന്നു പോകാനിരിക്കുന്ന ഭാഗത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നുണ്ടോ?

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വക ആസ്തിയായിട്ടുള്ള റോഡ്/ റോഡ് ഭാഗങ്ങൾ/ഭൂമി / കെട്ടിടങ്ങൾ കൈയൊഴിയുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റിയുമായി എന്തെങ്കിലും കത്തിടപാടുകൾ, ഉടമ്പടികൾ, ധാരണകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ?

3. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി എന്തെങ്കിലും കത്തിടപാടുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ?

4. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ഏതെങ്കിലും ആസ്തികൾ നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റി നീക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ടോ?

5. നാഷണൽ ഹൈവേ വികസനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്ത് വക ആസ്തി നാഷണൽ ഹൈവേക്ക് കൈമാറുന്നത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ ?

6. സർക്കാരിൽനിന്നും ഇത് സംബന്ധിച്ച് സ്പഷ്ടീകരണം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ ?

7. നഷ്ടപരിഹാരം ലഭിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ/സർക്കാരിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നും നടപടികൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടോ?

8. വസ്തു ഏറ്റെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റി അധികാരികളുമായി ആശയവിനിമയം നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ?

മേൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി, അസി. എൻജിനീയർ എന്നിവർക്ക് നൽകുകയുണ്ടായി.

പഞ്ചായത്തിന്റെ നിലവിലുള്ള NH-66 ന്റെ ഇരുവശങ്ങളിലൂടെയാണ് പുതിയ NH വികസനം നടത്തിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നതെന്നും

പഞ്ചായത്തിന്റെ കോമ്പൗണ്ട് മതിൽ ചെറിയ ഭാഗം, പഞ്ചായത്ത് ശ്മശാനത്തിന്റെ ഭൂമി, ഹെൽത്ത് സബ്സെന്റർ മാങ്ങോട്ടുപടി, അമഗൻവാടി കെട്ടിടം – വാർഡ് IX, പതിനാല് വിവിധ റോഡുകൾ എന്നീ ആസ്തികൾ ഈ ഹൈവേ കടന്നു പോകുന്ന ഭാഗത്ത് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നുണ്ട് എന്നും ക്രമ നം. 1 അന്വേഷണത്തിന് സെക്രട്ടറി മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർന്ന് വരുന്ന എല്ലാ അന്വേഷണങ്ങൾക്കും 'ഉണ്ട്' എന്ന മറുപടി മാത്രമാണ് സെക്രട്ടറി നല്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകളൊന്നും ഹാജരാക്കിയില്ല.

2005-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്തുരാജ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള വസ്തു ആർജിക്കലും കൈയൊഴിയലും ചട്ടങ്ങളിലെ അദ്ധ്യായം 2 (വസ്തു കൈയൊഴിയൽ) ചട്ടം 6 അനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്വന്തമായിട്ടുള്ള വസ്തുക്കൾ വില്പന വഴി കൈമാറ്റം ചെയ്യുവാനാണ് സർക്കാരിന്റെ മുൻകൂർ അനുവാദത്തോടെ വ്യവസ്ഥയുള്ളത്. ആസ്തികൾ മറ്റ് തരത്തിൽ കൈമാറ്റം ചെയ്യുവാൻ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങളിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടില്ല.

നാഷണൽ ഹൈവേ അക്വിസിഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഭൂമി കൈയൊഴിയുന്ന സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾക്ക് ഗവ. ഏജൻസിയായ നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റി നഷ്ടപരിഹാരത്തുക നൽകിവരുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലുൾപ്പെട്ട റോഡ് ഭാഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ആസ്തികൾ നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റി വികസനത്തിനായി ഏറ്റെടുക്കുമ്പോൾ സ്വാഭാവികമായും ആയതിന്റെ മൂല്യശോഷണം സംഭവിക്കുന്നതാകയാൽ, ന്യായമായും ആയതിന്റെ നഷ്ടപരിഹാരം ലഭിക്കേണ്ടതുതന്നെയാണ്. ആയതിനാൽ ഇക്കാര്യം എത്രയും വേഗം ഭരണവകുപ്പിന്റെയും നാഷണൽ ഹൈവേ അതോറിറ്റിയുടെയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി സ്പഷ്ടീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 മരുന്നുകൾ നാളിതു വരെ ലഭ്യമായില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച് സി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷന്റെ പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക കൈമാറിയതിൽ നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ പൂർണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി നം / പേര്	പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ്	ബിൽ നം /ചെക്ക് നം/വൗച്ചർ നം	തുക	റിമാർക്സ്
1	53/22	PRF 2835/	22/21-22/	106630	നാളിതുവരെ

	പി എച്ച് സി മരുന്ന് വാങ്ങൽ	22.10.2021	10.11.2021 Vr. 22100884/ 5.11.2021		മരുന്ന ലഭ്യമായിട്ടില്ല
2	33/22 പാലിയേറ്റിവ് കെയർ	PRF 5854/ 18.2.2022	35/21-22/ 19.3.2022 Vr. 22101001/ 17.3.2022	64543	നാളിതുവരെ മരുന്ന ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കു (നമ്പർ 12/12.12.22) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ എത്രയും വേഗം ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചു -71904/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് – 160/22 -കൃഷി ഭവനിലേക്ക് പ്രൊജക്ടർ, സ്ക്രീൻ മുതലായ അനുബന്ധസാധനങ്ങൾ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ : 100000/-
ചെലവ് : 71904/-
ബിൽ നം - 17/26.3.22

കേരള SIDCO യിൽ നിന്ന് LCD പ്രൊജക്ടർ, പ്രൊജക്ടർ സ്ക്രീൻ എന്നിവ 71904/- രൂപയ്ക്ക് കൃഷി ഭവനിലേക്ക് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (ഇൻവോയിസ് നം. OLR/21-22/335/തീ. 24.03.2022). ഒരുമനയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നം. 1/21 തീ.20.01.2022 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെയും കൃഷിഭവനിലേയും ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയാണ് ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. സ.ഉ.(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ/തീ.14.02.2018 പ്രകാരം കാർഷികമേഖലയിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു പ്രൊജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് അനുമതിയില്ല. മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി LCD പ്രൊജക്ടർ വാങ്ങിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.7/ 09.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായ ചെലവായതിനാൽ 71904/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-31 വെറ്ററിനറി സർജൻ - പദ്ധതികളിലെ അപാകങ്ങൾ

1) 159/22 – വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധസാമഗ്രികൾ, റഫ്രിജറേറ്റർ എന്നിവ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ : 68600/-
ചെലവ് : 68600/-
ബിൽ നം. 20/തീ.22.3.2022

മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് CQube Sustems, ചാവക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് കമ്പ്യൂട്ടർ, UPS, പ്രിന്റർ എന്നിവ 49900/- രൂപയ്ക്കും പോപ്പുലർ ഹോം അപ്ലയൻസിസ്, ചാവക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് റഫ്രിജറേറ്റർ മുതലായവ 18700/- രൂപയ്ക്കും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ക്വട്ടേഷൻ മുഖേനയാണ് ടി സ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത്.
CPRCS, GeM, കെൽട്രോൺ എന്നിവിടങ്ങളിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളിലേക്ക് പ്രവേശിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിൽ (നം.1/8 തീ. 18.03.2022) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

കമ്പ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും സർക്കാർ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ള സെൻട്രലൈസ്ഡ് പ്രൊക്യുർമെന്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ മാത്രമേ വാങ്ങാൻ പാടുള്ളൂ എന്നും CPRCS പോർട്ടലിൽ നിന്നും ലഭ്യമായവ വാങ്ങുന്നതിന് മറ്റ് വാങ്ങൽ രീതികൾ അനുവദിക്കുന്നതല്ല എന്നും ഐ.ടി. വകുപ്പിന്റെ നിർദ്ദേശമുണ്ട് (സർക്കുലർ നമ്പർ ഐ ടി സെൽ -1/26/2019/വി.സ.വ. തീ 18.03.2019). CPRCS, GeM, കെൽട്രോൺ എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലെന്ന് രേഖാമൂലം അറിയിപ്പ് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2/7.12.2022) അപ്രകാരമൊന്ന് ഹാജരാക്കിയില്ല. ഐ.ടി.ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2) 19/22 – സുഭിക്ഷ കേരളം – മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ – വനിത
അടങ്കൽ- 96000/-
ചെലവ് – 96000/-
ബിൽ നം. 13/തീ.26.2.2022 -13200/-, ബിൽ നം.21/തീ.22-2-2022 -9300/- , ബിൽ നം.1/തീ.14.01.2022 -25500/-
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം – 48000/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം മുട്ടക്കോഴിയെ കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവായ ഷംസിയ നിസാമുദ്ധീൻ, ഏറച്ചംവീട്ടിൽ, എന്ന് വ്യക്തി തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ പ്രകാരം വെങ്കിടങ്ങ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടതായി കാണുന്നു. ടിയാരി ഒരുമനയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട വ്യക്തിയാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2/7.12.2022) ആയത് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-32 സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, രശീതി എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി നം /പദ്ധതിയുടെ വിവരം	തുക കൈമാറിയ സ്ഥാപനം	ബിൽ നം/ വൗച്ചർ നം /തിയതി	തുക	റിമാർക്സ്
6/22 ക്യാൻ തൃശ്ശൂർ- ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറൽ	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	22100927/10.1.22	50000	-
2/22 ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ	ഐ കെ എം	22100901/27.11.21	37441	-
3/22 എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ	ജില്ലാ പ്രോജക്ട് കോർഡിനേറ്റർ , എസ് എസ് കെ	22100863/8.9.21	50000	
71/22 എസ് എസ് എ വിഹിതം അടവാക്കൽ- എസ് സി	ജില്ലാ പ്രോജക്ട് കോർഡിനേറ്റർ , എസ് എസ് കെ	22100861/8.9.21	50000	
98/22 37ാം നമ്പർ അംഗൻവാടിക്ക് മുകളിലുള്ള വൈദ്യുതി ലൈൻ കേബിളാക്കൽ	കെ എസ് ഇ ബി	22100910/15.12.21	21835	
1 53/22 വിവിധ വാർഡുകളിൽ	കെ എസ് ഇ ബി	22101067/30.3.22	97827	

സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ				

വിനിയോഗ /പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, രശീതി എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം -3/7.12.22)

1-33 എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - ലാപ്ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം - 49/22

വൗച്ചർ നം - 22101004/17.3.22 തുക – 219905

22101044/27.3.22 തുക – 87962

പദ്ധതിയിൽ 43981 രൂപ വിലവരുന്ന 7 ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് കെൽട്രോണിന് തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നത്. ഐ കെ എം സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ലാപ്ടോപ്പുകൾ ടെണ്ടർ വഴി വാങ്ങുന്നതിന് 27.11.21 ൽ 1/23ാം നമ്പറായി കമ്മിറ്റി തീരുമാനമെടുത്ത് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചെങ്കിലും ടെണ്ടറിൽ ആരും തന്നെ പങ്കെടുത്തില്ല. പിന്നീട് കോ ഓർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനാനുസൃതമായി വാങ്ങുന്നതിനും തീരുമാനമെടുത്തു കാണുന്നു. (തീരുമാനം - 20.1.22 ലെ 1/16)

പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 26.2.22ലെ PAN *20909*2018-JI(DP) കത്ത് പ്രകാരം കോ ഓർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിലെ (10.2.22ലെ 2.4 ഖണ്ഡിക 4.69, 3.7 തീരുമാനങ്ങൾ) സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം ജെം പോർട്ടൽ മുഖേന വാങ്ങുന്നതിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (13/12.12.22)ജെം പോർട്ടൽ മുഖേന നിയമാനുസൃത നടപടി സ്വീകരിച്ചുവെങ്കിലും സംസ്ഥാനത്തെ മിക്ക സ്ഥാപനങ്ങളും ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചതിനാലും സാങ്കേതിക പ്രശ്നം കണക്കിലെടുത്തുമാണ് കെൽട്രോണിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങിയത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. മേൽ മറുപടി ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

2. കോ ഓർഡിനേഷൻ കമ്മിറ്റി സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം Memory – 4GB DDR4 RAM Expandable Up To Atleast 16 GB എന്നാണ് എന്നാൽ കെൽട്രോൺ വിതരണം ചെയ്ത പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ Memory – 4GB DDR4 RAM Expandable Up To Atleast 8 GB ആണ്.

3. 7 ലാപ്ടോപ്പുകൾക്കുള്ള തുക കൈമാറിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ 6 എണ്ണം മാത്രമാണ് സ്ഥാപനം വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും , ലാപ്ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-34 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് - കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി - സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം - 13/22

വൗച്ചർ നം - 22100876/11.10.21 തുക – 19865

22100916/21.12.21 തുക – 59133

22101011/19.3.22 തുക – 21002

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപണി നടത്തിയ വകയിൽ CQUBE Systems എന്ന സ്ഥാപനത്തിനാണ് മേൽ പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പദ്ധതി പ്രകാരം 100000 രൂപയുടെ അറ്റകുറ്റപണികളാണ് നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

2.പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്നതിനായി സ്ഥാപനത്തെ തിരഞ്ഞെടുത്തത് ഏത് രീതിയിലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

3.ക്വട്ടേഷൻ /ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

4.സ്ഥാപനത്തെ തിരഞ്ഞെടുത്ത പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനമില്ല.

5.സ്ഥാപനത്തിന് വർക്ക് ഓർഡർ നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല.

6. ഏതെല്ലാം പ്രവൃത്തികളാണ് സ്ഥാപനത്തിനെ ഏൽപ്പിച്ച് നൽകിയത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല.എത്ര കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്കാണ് എന്നും വ്യക്തമല്ല.

7.കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ ഹാർഡ് വെയറിനും സോഫ്റ്റ് വെയറിനും പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നിരിക്കെ അത്തരത്തിൽ ഒരു രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

എല്ലാ നടപടിക്രമങ്ങളും പാലിച്ചുകൊണ്ട് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതും , കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ ഹാർഡ് വെയറിനും സോഫ്റ്റ് വെയറിനും പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതും ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-35 വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ - പഞ്ചായത്ത് കൃത്യമായ കണക്കുകളും രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം - 4/22

വൗച്ചർ നം -22100909/13.12.21 തുക 350000

വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക അടവാക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ളത് . 168 ടാപ്പുകൾക്കാണ് പഞ്ചായത്തിൽ വെള്ളക്കരം അടവാക്കി വരുന്നത്. താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള അതാത് മാസങ്ങളിലെ തുകയാണ് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്

മാസം	ബിൽ നം /തിയതി	തുക
4/21	51524/19.4.21	77182
5/21	52340/18.5.21	77182
6/21	53091/9.6.21	77182
7/21	53938/7.7.21	77182
8/21	55126/11.8.21	77182

വെള്ളക്കരം അടവാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തിക്കുന്ന പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വിവരം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. പ്രവർത്തിക്കുന്ന ടാപ്പുകൾക്ക് തന്നെയാണ് വെള്ളക്കരം അടവാക്കുന്നത് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല.

3. വെള്ളക്കരം അടവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തിക്കുന്ന പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വിവരം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും കുടിശ്ശിക തുക അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 13/12.12.22)

1-36 തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- സെക്രട്ടറി

തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. മുത്തമ്മാവ് ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് പരിപാലനം

പ്രോജക്ട് നം - 118/22

വൗച്ചർ നം -22100658/8.2.22 തുക45000

22100658/8.2.22 തുക40000

2.തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനം

പ്രോജക്ട് നം - 116/22

വൗച്ചർ നം -22100656/8.2.22 തുക154000

22100796/24.3.22 തുക146000

മേൽ രണ്ട് പദ്ധതികളിലും അറ്റകുറ്റപണികൾക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് എകെ ഇലക്ട്രിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിനാണ് പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ആകെ എണ്ണം, തരം (വാർഡ് തിരിച്ച്) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം സംബന്ധിച്ച യാതൊരു കണക്കും പഞ്ചായത്തിലില്ല.

2. 15.9.2011-ലെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് പ്രിൻസിപ്പൽ സെക്രട്ടറിയുടെ 3055/ഡി.എ.3/2011 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരംതെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാതികൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനായി ബന്ധപ്പെടേണ്ട വ്യക്തികളുടെ ഫോൺ നമ്പർ കരാറുകാരൻ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതും ഇപ്രകാരം ലഭിക്കുന്ന പരാതികളുടെ സമയം, തീയതി, പരാതിക്കാരന്റെ പേര്, പരാതിയുടെ വിവരണം (പോസ്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെ) എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ കരാറുകാരൻ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഇതേ രജിസ്റ്ററുകൾ അതാത് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയോ, വൈദ്യുതി ബോർഡിന്റെയോ ഓഫീസുകളിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി ഒരു പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആയത് പരിശോധിച്ച് യഥാസമയം അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തണം എന്നും നിർദ്ദേശമുണ്ട് അപ്രകാരം ഒരു പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3 തെരുവ് വിളക്കുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്ത കരാറുകാരൻ കേടുവന്ന വിളക്കുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ തിരിച്ചേൽപ്പിക്കുകയോ ആരെങ്കിലും പരിശോധിക്കുകയോ അൺ സർവ്വീസബിൾ ആർട്ടിക്കിൾസ് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

4. തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന സാമഗ്രികൾ ISI നിലവാരമുള്ളതാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി കാണുന്നില്ല.

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം എന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽപ്പെട്ടതാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 166 വകുപ്പ് (1) ഉപവകുപ്പ് 3-ാം പട്ടിക) ആവർത്തനച്ചെലവായിട്ടും നാളിതുവരെ കൃത്യമായ കണക്കുകളോ, അനുബന്ധരേഖകളോ ഇല്ലാതെ, സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ കൃത്യമായ മേൽനോട്ടം ഇല്ലാതെ പദ്ധതി ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-37 എസ് സി കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം - അപാകതകൾ

എസ് സി കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം എന്ന പേരിൽ സ്പിൽ ഓവർ ഉൾപ്പെടെ തൻവർഷം രണ്ട് പദ്ധതികളാണ് സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ട് നം - 9/22

വൗച്ചർ നം - 22100954/11.2.22 തുക 68655

22100771/17.3.22 തുക 22885 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

22101012/19.3.22 - 47760

22100837/31.3.22- 15920 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

2. പ്രോജക്ട് നം - 110/22 (സ്പിൽ ഓവർ)

വൗച്ചർ നം - 22101013/19.3.22 തുക 34327

ക്രമ നം 1 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതിയിൽ വാങ്ങലിന് ടെണ്ടർ നടപടികളും ക്രമ നം 2 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതിയിൽ ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളുമാണ് സ്വീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ടെണ്ടർ പ്രകാരം ഏറ്റവും കുറവ് നിരക്ക് (1990)രേഖപ്പെടുത്തിയ ഹൈലക്ക് ഫർണ്ണിച്ചറിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച (30.11.21 ലെ 1/3) ഇതേ സ്ഥാപനം തന്നെ സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയ്ക്കായി ക്വാട്ട് ചെയ്തത് 2330 രൂപയാണ്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കമ്മിറ്റി തീരുമാന പ്രകാരം 2330 രൂപ 1990 രൂപയിലേക്ക് കുറയ്ക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനവുമായി നെഗോഷ്യേറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും ആയത് പ്രകാരം 1990 രൂപ നിരക്കിലാണ് രണ്ട് പദ്ധതികളിലും വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഹൈലക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ എന്ന സ്ഥാപനവുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. 10.12.21ന് എ 2-1440/21 കത്ത് പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ കരാർ വെയ്ക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കരാറിലേർപ്പെട്ടതായി കാണുന്നില്ല.

2.പ്രോജക്ട് നം - 9/22 പ്രകാരം ആകെ 78എണ്ണം വാങ്ങിയതിന് 75% സബ്സിഡി തുകയും 25% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതവുമാണ് സ്ഥാപനത്തിന് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ വിതരണ രേഖകൾ പ്രകാരം 77 എണ്ണമാണ് വിതരണം നടത്തിയതായി കാണുന്നത്. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടവാക്കിയിട്ടും ടാങ്ക് വിതരണം ചെയ്യാത്ത ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരുവിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും , വിതരണം ചെയ്യാതിരുന്നതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (22/13.12.22) ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടവാക്കുന്ന മുറയ്ക്കാണ് ടാങ്ക് വിതരണം നടത്തുന്നത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.എന്നാൽ ഈ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. 78പേരുടെയും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. അപാകതയ്ക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ടാങ്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3. പ്രോജക്ട് നം - 110/22 (സ്പിൽ ഓവർ) പ്രകാരം ആകെ 23 എണ്ണം വാങ്ങിയതിന് 75% സബ്സിഡി തുക മാത്രമാണ് സ്ഥാപനത്തിന് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ വിതരണ രേഖകൾ പ്രകാരം 21 എണ്ണമാണ് വിതരണം നടത്തിയതായി കാണുന്നത്. പദ്ധതി പ്രകാരം 21 പേരാണ് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതും . ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരിൽ അർഹതാമാനദണ്ഡം മുൻനിർത്തി ടാങ്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പദ്ധതി പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-38 ജലജീവൻ മിഷൻ കുടിവെള്ള പദ്ധതി- വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി ജലജീവൻ മിഷൻ കുടിവെള്ള പദ്ധതി എന്ന പേരിൽ തൻവർഷം രണ്ട് പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ട് നം - 73/22

വൗച്ചർ നം - 22100898/19.11.21 തുക – 100000

2. പ്രോജക്ട് നം - 14/22

വൗച്ചർ നം - 22100899/19.11.21 തുക – 200000

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി മേൽ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ 12.10.21 ലെ കത്ത് നം . AE/GVR/JJM/OMN/98/2020-21 ൽ ജലജീവൻ മിഷൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വഴി നൽകിയിരുന്ന 395 കുടിവെള്ള കണക്ഷനുകൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (15%) 1086250 രൂപയാണെന്നും. ഇതിൽ 119 എണ്ണം എസ് സി /എസ് ടി വിഭാഗത്തിലും ബാക്കി ജനറൽ വിഭാഗത്തിലുമാണ്. മുൻ വർഷം 3 ലക്ഷം രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതും ബാക്കി തുക അടവാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതു പ്രകാരവുമാണ് മേൽ തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നത്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന കാര്യങ്ങളിൽ വ്യക്തത വരുത്തുന്നതിന് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും (13/12.12.22) വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത് .

1.പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കണം.

2. പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ആകെ എത്ര ഗുണഭോക്താക്കളുണ്ട്.?

3. എത്ര ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.?

4. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ എത്ര തുക വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കാര്യങ്ങളിൽ വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും . കൃത്യമായ കണക്കുകളും വിവരങ്ങളും പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.(പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കൂടുതൽ വിവരങ്ങൾ 20-21 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)

1-39 പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് - വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ - പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് സംസ്ഥാനത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള തുക വിനിയോഗിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ 21.7.18 ന് 334/ഡി സി 1/ 18/തസ്വ ഭ വ ആയി തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് സർക്കുലർ പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. സർക്കുലറിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ

താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ഉപയോഗിക്കാം എന്നും പറയുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗാർഹിക കക്കൂസ് നിർമ്മാണം

2.റിട്രോഫിറ്റിംഗ്

3.കമ്മ്യൂണിറ്റി സാനിറ്ററി കോംപ്ലക്സ്

4. സ്കൂൾ ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം

5.അംഗൻവാടി ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം

6.കമ്പോസ്റ്റിംഗ്/ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റുകൾ

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച ടോയ് ലറ്റ് പുനരുദ്ധാരണം (പദ്ധതി നം 182/22) പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായോ തകർന്ന ഗാർഹിക ശൗച്യാലയങ്ങളുടെ അറ്റകുറ്റപണി (പദ്ധതി നം 176/22) എന്നീ രണ്ട് പദ്ധതികൾക്കായി യഥാക്രമം 500000/-, 306390/-രൂപ കേന്ദ്രവിഹിതം വകയിരുത്തിയതിൽ 90000(500000 രൂപയില്)രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായ തുക സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയുന്ന കാര്യങ്ങളിൽ വ്യക്ത വരുത്തുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് എൻക്വയറി (20/13.12.22)നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

2 ലഭ്യമായ തുകയിൽ എത്ര തുക നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ചു. ആയതിൽ ഏതെല്ലാം വർഷങ്ങളിൽ ഏതെല്ലാം പദ്ധതികൾക്കായി എത്ര തുക വീതം ചെലവഴിച്ചു.

3. പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടുക്കുന്ന മുഴുവൻ പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പഞ്ചായത്ത് തലകർമ്മ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി ജില്ല ശുചിത്വ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങണം. തുടർന്ന് പ്രോജക്ടുകൾ പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കി ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുകയും യഥാവിധി സാങ്കേതികാനുമതികളും വാങ്ങിയാണ് നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടതെന്ന് മേൽ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കർമ്മ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

4.ചെലവഴിച്ചതുക സംബന്ധിച്ച ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ജില്ലാ ശുചിത്വമിഷൻ സമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

മേൽ വിഷയങ്ങളിൽ വിശദമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-40 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം(എസ് സി) - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് നം - 47/22

വൗച്ചർ നം - 22100944/28.1.22 തുക -100000

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച് ആയതിൽ കുറവ് നിരക്കിലുള്ളതും ഗുണമേന്മയുള്ളതുമായ 26 കട്ടിലുകൾ 3890 രൂപ നിരക്കിൽ ഹൈലുക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ, കുറ്റിപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടവർക്കാണ് (30.7.21ലെ 1(41)/21) വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ അവരുടെ ജാതി തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1	ശശികുമാർ വെണ്ടര ഹൗസ്. ഒരുമനയൂർ
2	തങ്ക സി കെ ചങ്ങല ഹൗസ്
3	ചിന്നൻ മാങ്ങാടി ഹൗസ്
4	ശിവദാസൻ സി എ ചൃക്കശ്ശേരി ഹൗസ്
5	രാഘവൻ വി കെ

	വെട്ടേക്കാട്ട് ഹൗസ്
6	തങ്ക ചീക്കോടൻ ഹൗസ്
7	രാധ പ്രഭാകരൻ കോളാഞ്ഞാട്ട് വീട്
8	വേലായുധൻ തറയിൽ ഹൗസ്
9	കുമാരൻ പി എസ് പോൾ വീട്
10	ചന്ദ്രൻ വി കെ വെട്ടേക്കാട്ട് ഹൗസ്

രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 38900(10x3890) രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-41 ഐറ്റം റേറ്റ് കോൺട്രാക്റ്റ് - റിവൈസ്ഡ് എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂളിൽ ക്വാട്ട് ചെയ്ത അളവിനേക്കാൾഅധികരിച്ച് കരാറുകാരന് തുക നൽകിയത്

പ്രോജക്റ്റ് 138/22 MCF നിർമ്മാണം, അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കൽ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ- അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അടങ്കൽ -1400000

ശുചിത്വ മിഷൻ -1350000

CFC -50000

ഭരണാനുമതി -1(1)/21-25-8-21 ,1400000

സാങ്കേതികാനുമതി -TS NO.39227/21-22/EST NO 2021/44769,

TS തുക - 1400000

കരാറുകാരൻ -ബിജു.കെ.സി.

എസ്റ്റ്മേറ്റഡ് പിഎസി -1229320

ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക - 1201005.51

ഭരണ സമിതി തീരുമാനം -1(2)) 30-0-21

എഗ്രിമെന്റ് -08/AE/LSGD//OMR/21-22-/dt-2-11-21

ഭരണ സമിതി തീരുമാനം -

(റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ്) -18-11-211(1) RES.21

റിവൈസ്ഡ് എഗ്രിമെന്റ്

ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം

ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് -1206032.37(ExcludingGST)

എം ബുക്ക് -10/21-22,13/21-22

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം -1238065.76

ചെലവ്

22100794/22-3-22 550000

22100651/8-2-22 36634

22100649/3-2-22 800000

ആകെ-1386634

PWD MANUAL REVISED EDITION 2012 ,Section2001(3) നം പ്രകാരം ഐറ്റം റേറ്റ് കരാറുകളിൽ , ഓരോ ഇനം പ്രവൃത്തികളുടെയും, ഇനം തിരിച്ച് ലഭിക്കേണ്ട നിരക്ക് കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്യുന്നു. എം ബുക്കിൽ അളവു രേഖപ്പെടുത്തുമ്പോൾ, ഓരോ ഇനത്തിനും കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക മാത്രമാണ് പരിഗണിക്കുന്നത്. എന്നാൽ മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ Item No.63 ന്റെ റിവൈസ്ഡ് എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരംകരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത അളവിനേക്കാൾഅധീകരിച്ച് കരാറുകാരന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം 1238065.76

GST Compensation (12%) 148567.89

1386633.65

റിവൈസ്ഡ് എഗ്രിമെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം(Item No.63)ന്കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത അളവ് 39.150m3 @1916.35=75025.10

കരാറുകാരന് നൽകിയത്-50.807 M3 @1916.35 =97363.99(എം ബുക്ക്10/21-22,13/21-22)

അധികം നൽകിയത് -22338.89(50.807-39.150=11.657 M3,@1916.35)കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത അളവിൽ അധീകരിച്ച് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് റിമാർക്സ് ഒന്നും തന്നെ എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകത ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 4/7-12-22) കരാറുകാരന്അധികം നൽകിയ തുക 25019.56 (22338.89 രൂപ GST 12%, 2680.67സഹിതം)പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ തിരികെ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്(Rt.no.1220102020/GO8012/14-12-22)

1-42 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(ജനറൽ)-അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ്-25/22

അടങ്കൽ-750000

ചെലവ്-750000

ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട്

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ചെലവ്-

1.22100912/16-12-21 2,25000

2.221000945/31-1-22 -37500

3.22100946/31-1-22 -37500

4.22100959/16-2-22 -75000

5.22100968/24-2-22 -37500

6.22100997/17-3-22 -37500

7.22100981/9-3-22 -37500

8.22100996/17-3-22 -37500

9.22101008/18-3-22 -37500

10.22101016/21-3-22 -112500

11.22101033/25-3-22 -75000

ആകെ 750000

1.മേൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, UTRസ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2.ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

(എ)ഉഷ.കെ.എ.കല്ലായിൽ , ഒരുമനയൂർ

(ബി)കദീജ,പൂവം പറമ്പിൽ ,ഒരുമനയൂർ

(സി) നബീസ പുതുവീട്ടിൽ ,ഒരുമനയൂർ

3. എ.ഇ./ഓവർസിയറുടെവാല്യൂവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നല്കി

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്എ.ഇ./ഓവർസിയറുടെവാല്യൂവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നല്കി

1.ഉഷ.കെ.എ.കല്ലായിൽ(22100945 /31-1-22 ,37500 , 22101033/25-3-22 ,37500)ആകെ-75000

2.നബീസ പുതുവീട്ടിൽ(22100959/16-2-22)-37500 ,22101016/21-3-22,37500 ആകെ-75000

3.റഷീദ പണിക്കവീട്ടിൽആകെ-22100912/16-12-21 -3750022101033/25-3-22 37500 ആകെ- 75000

എ.ഇ./ഓവർസിയറുടെവാല്യൂവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നല്കിയതിനാൽ 225000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 15/13-12-22)

1-43 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(എസ്.സി)-അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ്-24/22

അടങ്കൽ-750000

ചെലവ്-627635

ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട്(scp)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ചെലവ്-

1.22100911/16-12-21 -37500

2.221000925/30-12-21 -112500

3.22100958/9-3-22 -37500

4.22100982/9-3-22 -37500

5.22100967/24-2-22 -37500

6.22100993/15-3-22 -37500

7.22101025/22-3-22 -37500

8.22101036/25-3-22 -75000

9.22101024/22-3-22 -118000

10.22101032/25-3-22 -75000

11.22101043/26-3-22 -22135

ആകെ 627635

1.മേൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, UTRസ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2 എ.ഇ./ഓവർസിയറുടെവാല്യൂവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നല്കി

1.അല്ലിറാണി.പി.കെ.വെളുത്താക്ക(22101032 /25-3-22 ,75000)

2.സുരേഷ്.എം.കെ., മന്നത്ത്, ഒരുമനയൂർ(22100958/16-2-22)-37500 , 22101024/22-2-22,37500 ആകെ-75000നിതമുരളി

3.അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റി, ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

അനിതമുരളി(22100925/30-12-21, 37500)

എ.ഇ./ഓവർസിയറുടെ വാല്യൂവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നല്കിയതിനാൽ 150000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 16/13-12-22)

1-44 വാല്യൂവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നല്കി-ചെലവു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്റ്റ്-128/22(spillover)

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(എസ്.സി)

അടങ്കൽ-25000

ചെലവ്-25000

ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട്(scp)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതിക്കായി ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 50000 രൂപയാണ് വകയിരുത്തിയിരുന്നത്. ഇതിൽ ആദ്യ ഗഡു 25000 രൂപ 20-21 വർഷം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽAE/OVERSEERടെ വാല്യൂവേഷൻ ഇല്ലാതെ രണ്ടാം ഗഡുവും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.(22100902/29-11-21 25000)വാല്യൂവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നല്കിയതിനാൽ തൻ വർഷം നൽകിയ 25000 രൂപയുടെ ചെലവു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 18/13-12-22)

1-45 വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് -രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ്-167/22

വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട്

അടങ്കൽ-78000

ചെലവ്-78000

ഫണ്ട്-വികസന ഫണ്ട്

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ഇ വൗച്ചർ ,തീയതി -22101038/26-3-22

മേൽ തുക ഹരിത കർമസേനയുടെ കൺസോർഷ്യം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയതിന്റെ രേഖകൾ, ചെലവു രേഖകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 18/13-12-22)രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 78000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-46 ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല- തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

125/22 ,ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)അധിക പട്ടിക
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ഫണ്ട്(വകയിരുത്തിയത്) ചെലവ്
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം 3000000 700000 (22100219/
6-7- 21 ,500000,
22100191/15-7-21)200000
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 1350000 - Nil-
ജില്ല പഞ്ചായത്ത് 1350000 560000 (22100874 /11-10-21)
ആകെ 5700000 1260000
രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 1260000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 28/14-12-22)

1-47 ആശ്രയ-ഭവനം (SC)അറ്റകുറ്റപ്പണി- തുകപൂർണ്ണമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ്-35/22

ഫണ്ട്- വികസന ഫണ്ട്(scp)

ട്രഷറി ബിൽ , തുക 3/27-12-21, 300000

22100922/27-12-21 ,300000

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-VEO

ആശ്രയ - ഭവനം അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി മേൽ ബിൽപ്രകാരം പിൻവലിച്ച 300000 രൂപകുടുംബശ്രീ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്(.3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 100000നിരക്കിൽ) എന്നാൽ നാളിതു വരെ 150000 രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-48 ആശ്രയ-ഭവനം അറ്റകുറ്റപ്പണി- ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1.പ്രോജക്റ്റ്-131/22ആശ്രയ-ഭവനം അറ്റകുറ്റപ്പണി -Sc(spillover)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ-വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ഫണ്ട്- വികസന ഫണ്ട്(scp)
അടങ്കൽ -300000
വികസനഫണ്ട്-(scp)234750
ബ്ളോക്ക് - 65250
ആകെ - 300000
ചെലവ് വികസനഫണ്ട്-(scp)234750
ഇ വൗച്ചർ-
22100850/27-7-21 -100000
22100854/2-8-21-50000
22101022/22-3-22-50000
221001021/22-3-22-34750
2.പ്രോജക്റ്റ്-129/22ആശ്രയ-ഭവനം അറ്റകുറ്റപ്പണി -ജനറൽ
ഫണ്ട്-
ബ്ളോക്ക് - 247810
ജില്ല പഞ്ചായത്ത് -102190
ആകെ - 350000
ചെലവ് -200000(ബ്ളോക്ക്)
ഇ വൗച്ചർ-
22100795/27-3-22 -100000

22100811/30-3-22-100000
പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ്, ചെലവു രേഖകൾ, എന്നിവ പരിശോധനക്ക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (28/14-12-22)ചെലവു രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 434750 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-49 ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി - ലോൺ തിരിച്ചടവ് - വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികം തുക കുറവ് ചെയ്തു.

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയ്ക്കായി കെ യു ആർ ഡി എഫ് സി മുഖേന ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും അനുവദിച്ച വായ്പയുടെ മുതൽ തുക 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 15 വർഷ കാലയളവിൽ പ്രാദേശിക സർക്കാരുകൾക്ക് അനുവദിക്കുന്ന വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതാണ്. ആയത് പ്രകാരം പ്രാദേശിക സർക്കാറുകളുടെ 21-22 വർഷത്തെ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് ഒടുക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടു പ്രകാരം (എൽ.എസ്.ജി.ഡി-ഡി.ബി.1/271 /2021- ഫയൽ) കെയു ആർ ഡി എഫ് സി യുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിച്ച തുകയിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുക കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

അലോട്ട്മെന്റ് നമ്പർ/തിയതി	ജനറൽ	എസ് സി പി
സ ഉ (സാധാ) നം 3367/2021/ ധന തി. 7.4.21	117333	117333
സ ഉ (സാധാ) നം 5206/2021/ ധന തി. 30.7.21	88000	66000
സ ഉ (സാധാ) നം 22/2022/ ധന തി. 30.7.21	108000	90000

2020-21 വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ലോൺ ഇനത്തിൽ തിരിച്ചടവാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 241676 രൂപയാണ്. എന്നാൽ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും മേൽ പ്രകാരം 586666 രൂപ കുറവ് ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം അധികം കുറവ് ചെയ്യുവാനുണ്ടായ സാഹചര്യത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു (8/12.12.22) ആയതിന് ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും വിവരം ശേഖരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാറുമായി ഇടപെട്ട് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

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 പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്
ബ്ലോക്ക്	2021-22	200000	129/22 ആശ്രയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണം ധനസഹായം	200000

പഞ്ചായത്ത്		20000	79/22 സുഭിക്ഷകേരളം പച്ചക്കറി കൃഷി	20000
		100000	127/22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.)	100000
		500000	23/22ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ് സി)	500000
		150000	40/22 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	150000
		100000	30/22 അനുപൂരകപോഷകാഹാരം	100000
		50000	124/22 കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	50000
		500000	135/22 കരുവാരകുണ്ട് ഇസ്ലാമിക് സ്കൂൾ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	500000
		20000	7/22 വിശപ്പ് രഹിത കേരളം – ജനകീയ ഭക്ഷണശാല	20000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	100000	127/22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.)	100000
		560000	125/22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.) അധികപട്ടിക	560000
		137400	40/22 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	137400
		300000	30/22 അനുപൂരക പോഷകാഹാരപദ്ധതി	300000
		76897	154/22 പി.എച്ച്.സി. ലാബ് കെട്ടിടം പൂർത്തീകരണം	76897
		700000	136/22 കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രം കെട്ടിട നവീകരണം	700000
		350000	33/22 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	350000

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർനം. / ചെക്ക്നം / തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KSEB	STREET MAIN (119)	ലഭ്യമല്ല	289000	0	289000
KSEB	STREET MAIN (153)	ലഭ്യമല്ല	97827	0	97827

KWA	JAL JEEVAN MISSION(14)	22100899 /19-11-21	200000	0	200000
KWA	JAL JEEVAN MISSION (SC)-(73)	22100898 /19/11/21	100000	0	100000
KSEB	വൈദ്യുതി ലൈൻ കേബിൾ ആക്കൽ	22100910 /15/12/21	21835	0	21835

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വായ്പയുടെ തുക വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ലൈഫ് മിഷൻ-KURDFC	നം.LF511/2018 Dt.02/01/2019	543010	241676	586666	0

* തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 1-68 ൽ അന്യത്ര പരാമർശിക്കുന്നുണ്ട്.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

1	വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5000/-രൂപ	
2	തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല	
3	ആകെ	5000/-	
4	തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല	
5	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കേണ്ട സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5000/-രൂപ	
6	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
		THRISSUR CO-OP.SPINNING MILL SHARE CT.NO.93 Dt.05/07/2001	5000/-

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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
2004-2005	3-6	1997-98 മുതൽ 2006-2007	2	ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി കൺവീനർമാർ പണി പൂർത്തിയാക്കാതെ മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസും ഭക്ഷ്യ ധാന്യവും കൈവശം വെച്ചത്	പരാമർശം -തുടരുന്നു
2014-15	2-1	2016-17	-	തൊഴിൽ നികുതി വരവിൽ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം	പരാമർശം -തുടരുന്നു
2015-16	2-1	2016-17	-	തൊഴിൽ നികുതി അടക്കുന്നതിൽ അലംഭാവം	പരാമർശം -തുടരുന്നു

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	4,07,76,116
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	4,17,59,979
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	22,83,554

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-30	71904	വിജേഷ് പി.വി , കൃഷി ഓഫീസർ
1-40	38900	ഷീജ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-42	225000	ഷിനി ജെ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)
1-43	150000	ഷിനി ജെ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)
1-44	25000	ഷിനി ജെ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)
1-45	78000	ഷിനി ജെ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)
1-46	700000	സ്മിത ഐ.വി, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)

	560000	ഷിനി ജെ., വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)
1-48	150000	സ്മിത ഐ.വി, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)
	284750	ഷിനി ജെ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)
ആകെ	22,83,554	

(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
വിജേഷ് പി.വി , കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ, ഒരുമനയൂർ	പെരുവഴിപ്പുറത്ത് ഹൗസ് , പുന്നയൂർക്കുളം
ഷീജ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, ഒരുമനയൂർ	പുളിക്കൽ ഹൗസ് , മുല്ലശ്ശേരി പി.ഒ. തൃശ്ശൂർ
ഷിനി ജെ., വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)	നെല്ലിവിള, ബാലരാമപുരം പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം
സ്മിത ഐ.വി, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഒരുമനയൂർ സർക്കിൾ)	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ഏങ്ങണ്ടിയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഇത്തിക്കാട്ട് ഹൗസ്, തമ്പാൻകടവ്, തളിക്കുളം, തൃശ്ശൂർ 680569

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികളുടെ ആകെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	റിമാർക്സ് (CAR/CASE /CH/SCH)
1	1996-97	LFT.13-564/98 Dt.12.10.98	7	34, 38(1,2), 54, 56, 58, 59, 61	
2	1997-98 (ചെലവ്)	LFT.17-1844/99 Dt.2.2.2000/ 29.5.2000	9	5, 8, 10(B,C), 14(A,B,C,D,E,F,G), 15(C,D,E,F), 16(B,C,D,E), 17(A,B,C,D), 18,	

				19	
3	1998-99 (ചെലവ്)	LFT.13-733/01 Dt.27.6.02/ 9.12.02	17	2, 5, 6, 8, 11(A,B), 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 20, 21, 22, 23, 24	
4	1999-2000 (ചെലവ്)	LFT.13-740/03 Dt.2.9.2003	8	6, 10, 13, 14, 15, 16, 19, 20	SCH Certificate 14, 16
5	2000-01 2001-02 (Plan)	LFT.13-1540/03 Dt.20.02.04/ 21.05.04	6	3-2, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8	
6	2000-01	LFT.13-1520/07 Dt.24.6.08/ 16.10.08	4	3-3, 3-5, 3-6, 3-7	
7	2001-02	LFT.13-2359/07 Dt.24.6.08/ 16.10.08	1	3-2	
8	2002-02	LFT.13-2360/07 Dt.24.06.08/ 16.10.08	3	3-2, 3-6, 3-8	
9	2003-04	LFT.13-1263/08 Dt.15.12.09/ 6.2.10	6	3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-8	
10	2004-05	LFT.13-1264/08 Dt.15.12.09/ 6.2.10	3	3-1, 3-6, 3-7(1,2,3)	3-6 CAR
11	2005-06	LFT.13-650/09 Dt.18.9.10/ 7.5.11	3	3-1, 3-4, 3-5	
12	2006-07	LFT.13-651/09 Dt.18.9.10/ 7.5.11	7	3-1, 3-3, 3-5, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9	
13	2007-08	LFT.13-1137/10 Dt.22.1.11	7	2-1, 2-2, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-7	
14	2008-09	LFT.13-1138/10 Dt.22.1.11/ 7.5.11	6	3-1,3-4,3-5, 3-6,3-7,3-8	3-1 Case
15	2009-10	LFT(P4)-1078/12 Dt.27.9.12/ 14.3.13	6	2-5(1), 3-1,3-2,3-4, 3-7(1,2),3-8	3-1 Case
16	2010-11	LFT(P4)-1079/12	4	2-1, 3-1, 3-6, 3-7	

		Dt.27.9.12/ 14.3.13			
17	2011-12	LFT(P4)-1434/13 Dt.13.1.14/ 4.3.14	11	2-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5(1,2,3), 3-6, 3-7(1,2,3,4,5), 3-8, 3-9, 3-12	
18	2013-14	KSATSR (P8)-944/15 Dt.20.07.15/ 7.12.15	4	3-2(A,B), 3-3, 3-5(1), 3-6	
19	2014-15	KSATSR (P8)-1228/16 Dt.23.7.16	4	2-1	2-1 (CAR 2016-17)
				3-4, 3-5, 3-8	
20	2015-16	KSATSR (P8)-32/17 Dt.6.1.17	5	2-1 3-1, 3-4, 3-6, 3-8	(CAR 2016-17)
21	2016-17	KSATSR (P8)-1405/17 Dt.17.10.17/ 18.11.17	7	2-1, 2-5(1,2), 2-7-4(1,3), 3-5, 3-8, 3-14, 3-19	2-7(4,3)
22	2017-18	KSATSR (P8)-1719/18 Dt.4.12.18	7	2-1, 2-4, 2-6, 2-13, 3-4, 3-10, 3-16	
23	2018-19	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ. (പി.6)1171/2020/ 01/12/2020	21	1-9, 1-11, 1-12(1), 1-13, 1-14(1), 1-16-1(എ,സി), 1-17, 1-18(1,3), 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-25, 1-26, 1-27, 1-28, 1-29, 1-30, 1-31, 1-34	
24	2019-20	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ. (പി.6)1707/2021 / 01/06/2022	49	1-9, 1-11-1, 1-11-2, 1-11-3, 1-11-4, 1-11-5, 1-11-6, 1-11-7, 1-11-8, 1-11-9, 1-11-10, 1-11-11, 1-11-12, 1-11-13, 1-11-14, 1-11-15, 1-11-16,	

				1-11-17, 1-11-18, 1-11-19, 1-11-20, 1-11-21, 1-11-22, 1-11-23, 1-12, 1-13-1, 1-13-2, 1-13-3, , 1-14-1, 1-14-2, 1-14-3, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-27, 1-28, 1-29, 1-30, 1-31, 1-32	
25	2020-21	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(പി.6)1708/2021 / 01/06/2022	50	1-9, 1-11-1, 1-11-2, 1-11-3, 1-11-4, 1-11-5, 1-11-6, 1-11-7, 1-11-8, 1-11-9, 1-11-10, 1-11-11, 1-11-12, 1-11-13, 1-11-14, 1-11-15, 1-11-16, 1-11-17, 1-11-18, 1-11-19, 1-11-20, 1-11-21, 1-11-22, 1-11-23, 1-11-24, 1-11-25, 1-11-26, 1-11-27, 1-12, 1-13, 1-14-1, 1-14-2, 1-14-3, 1-14-4, 1-15-1, 1-15-2, 1-15-3, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-18(3),1-27, 1-28	
	ആകെ		255		

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ.)

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

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 തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ ഒരുമനയൂര് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ ഒരുമനയൂര് 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, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്