# കേരള സർക്കാർ

## കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

## വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

## ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.2-281 /2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 25/04/2023
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വണ്ടിപ്പെരിയാർ 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 വണ്ടിപ്പെരിയാർ 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

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.2-281 /2023 തീയ്യതി: 25/04/2023

## ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ വണ്ടിപ്പെരിയാർ 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-01-2022 മുതൽ 12-03-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 11 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 1 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

### (എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി **(മുതൽ)** | തീയതി **(വരെ)** |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ.അനിൽ മാത്യു ഐപ്പ് | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 13-03-2023 | 18-03-2023 |

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| തീയതി **(മുതൽ)** | തീയതി **(വരെ)** |
|---|---|
| 13-03-2023 | 18-03-2023 |

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. വി.ജി.സജിമോൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. രാജീവ് എം.എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. എം.എസ്. ഷംലത്ത്, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ബെന്നി മാത്യു, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. വിഷ്ണു പി.കെ., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. അബ്ദുൾഅലി കുന്നൻ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

### (ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി **(മുതൽ)** | തീയതി **(വരെ)** |
|---|---|---|---|
| ശ്രീമതി.കെ.എം.ഉഷ | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീ.എസ് .എൻ .അജിത്ത് | സെക്രട്ടറി | 01-04-2021 | 19-10-2021 |
| ശ്രീ മൊഹ്സിൻ പി.എം. | സെക്രട്ടറി | 20-10-2021 | 31-03-2022 |

### നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | തീയതി **(മുതൽ)** | തീയതി **(വരെ)** |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ.പ്രശാന്ത് .ബി | കൃഷി ഓഫീസർ | 01-04-2021 | 29-10-2021 |
| ശ്രീ. ഈശ്വര പ്രവീൺ | കൃഷി ഓഫീസർ | 30-10-2021 | 31-03-2022 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ഡോ.ശിൽപ.വി.എസ് | വെറ്ററിനറി സർജൻ | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീമതി. ജിബി പോൾ | ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ജി.എൽ.പി.എസ് | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ഡോ.ഡോൺബോസ്കോ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ .സി.എച്ച്.സി | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ഡോ.അഞ്ജു.സി.പി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീ.അഭിലാഷ്.പി.ശശി | അസി.എൻജിനിയർ | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീ.ത്യാഗരാജൻ റ്റി | വി.ഇ.ഒ | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീ.ഷാഹുൽ അഹമ്മദ്.എസ് | അസി.സെക്രട്ടറി | 01-04-2021 | 03-07-2021 |
| ശ്രീ. ഷൈജു ജേക്കബ് | അസി. സെക്രട്ടറി | 04-07-2021 | 30-11-2021 |
| ശ്രീ. അബ്ദുൾ വാഹിദ് എസ് | അസി. സെക്രട്ടറി | 01-12-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീമതി.കൊച്ചുറാണി സി. വി. | ഐ.സ്.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ | 01-04-2021 | 17-11-2021 |
| ശ്രീമതി സുമി ചെറിയാൻ | ഐ.സ്.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ | 18-11-2021 | 31-03-2022 |

ഉള്ളടക്കം



| ക്രമ നം | ഭാഗം **1** | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---|---|---|
| 1 | ബജറ്റ് | 1-1 |
| 2 | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക | 1-2 |
| 3 | ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം | 1-3 |
| 4 | ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകങ്ങൾ | 1-3-1 |
| 5 | ലാപ്സായ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ | 1-3-2 |
| 6 | പദ്ധതി അവലോകനം | 1-4 |
| 7 | കൃഷി ഓഫീസറുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കാര്യക്ഷമമല്ല | 1-4-1 |
| 8 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | 1-5 |
| 9 | ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ | 1-6 |
| 10 | ക്യാഷ് പരിശോധന | 1-7 |
| 11 | ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം | 1-8 |
| 12 | വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ | 1-9 |
| 13 | ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ 320800199 ഹെഡിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് - ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല | 1-9-1 |
| 14 | SBI-PLAN - 7029, IDCB-PLAN-003 അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഗണ്യമായ തുകയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് | 1-9-2 |
| 15 | മറ്റ് അപാകതകൾ | 1-9-3 |
| 16 | ഇ-പേയ്മെന്റിന് വേണ്ടിയുള്ള കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക നീക്കിയിരിപ്പ് | 1-10 |
| 17 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയ്ക്കുള്ള സംസ്ഥാന വിഹിതം 2.78 കോടി രൂപ അനധികൃതമായി അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചു | 1-11 |
| 18 | വിവിധ വരവിനങ്ങളിൽ വൻ കുടിശ്ശിക | 1-12 |
| 19 | വാടക ഇളവ് - അപാകതകൾ | 1-13 |
| 20 | വാടക ഇനത്തിൽ ₹4,94,563/- കുടിശ്ശിക | 1-14 |
| 21 | ലൈസൻസ് കൂടാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു | 1-15 |
| 22 | ടെണ്ടർ ഫാറ വില്പന - കണക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല | 1-16 |
| 23 | ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല | 1-17 |
| 24 | പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ - വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1-18 |
| 25 | സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ | 1-19 |
| 26 | സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചതായ വിവരങ്ങളില്ല | 1-19-1 |
| 27 | മരണപ്പെട്ട പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിലവിലും പെൻഷൻ നിക്ഷേപിക്കുന്നു | 1-19-2 |
| 28 | അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം - സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കാതെ കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചു | 1-20 |
| 29 | ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക് പൂർത്തീകരണം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല | 1-21 |
| 30 | ടാറിങ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കാലി വീപ്പകളുടെ വില കുറവ് ചെയ്തില്ല | 1-22 |
| 31 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - പരിധി അതിലംഘിച്ച് സബ്സിഡി നൽകി | 1-23 |
| 32 | ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത സംബന്ധിച്ച ആധികാരിക രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1-24 |
| 33 | മാലിന്യ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ - പ്രാഥമിക രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1-25 |
| 34 | അസി. എൻജിനീയറുടെ ആവശ്യത്തിന് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ - വാടകയിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി കുറവ് വരുത്തിയില്ല | 1-26 |

| | | |
|---|---|---|
| ഭാഗം **2** | | |
| --- No Records Found --- | | |
| ഭാഗം **3** | | |
| --- No Records Found --- | | |
| ഭാഗം **4** | | |
| 1 | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം | 4-1 |
| 2 | സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ധനസഹായം | 4-2 |
| 3 | നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-3 |
| 4 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ | 4-4 |
| 5 | വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് | 4-5 |
| 6 | സ്ഥിര നിക്ഷേപം | 4-6 |
| 7 | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി | 4-7 |
| 8 | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം | 4-8 |
| 9 | ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം | 4-9 |
| 10 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം | 4-10 |
| 11 | തീർപ്പാക്കാനുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ | 4-11 |
| അനുബന്ധം | | |
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം | |

# ഭാഗം -1

## പൊതു അവലോകനം

### 1-1 ബജറ്റ്

| | ബജറ്റ് | പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് |
|---|---|---|
| ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച തീരുമാനം, തീയതി | 2(1)/03.02.2021 | 2(1)/04.03.2022 |
| പഞ്ചായത്ത് ജനറൽ കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച തീരുമാനം, തീയതി | 1/12.02.2021 | 1(1)/30.03.2022 |
| മുന്നിരിപ്പ് | ₹151560037 | ₹22055244 |
| വരവ് | ₹266963000 | ₹290974100 |
| ആകെ | ₹418523037 | ₹313029344 |
| ചെലവ് | ₹417649750 | ₹292464920 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | ₹873287 | ₹20564424 |

ബജറ്റിലെയും പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റിലെയും തുകകൾ താരതമ്യം ചെയ്ത് പരിശോധിക്കുമ്പോൾ അവ യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ തയ്യാറാക്കിയതല്ലെന്ന് വ്യക്തമാണ്. അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

### 1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

| ലഭിക്കേണ്ട തീയതി | ലഭിച്ച തീയതി | അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി | അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി |
|---|---|---|---|
| 31.07.2022 | 23.05.2022 | -- | --- |

### 1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

| ഇനം | മുന്നിരിപ്പ് ₹ | അലോട്ട്മെന്റ് വരവ് ₹ | ആകെ ₹ | ചെലവ് ₹ | നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട് – പൊതു വിഭാഗം | | 38175484 | 38175484 | 37791996 | |
| വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി. | | 41336282 | 41336282 | 32223232 | |
| വികസന ഫണ്ട് – റ്റി.എസ്.പി. | | 981600 | 981600 | 745713 | |
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Basic Grant) | | 10320140 | 10320140 | 5223212 | 5096928 |
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied Grant) | | 24424980 | 24424980 | 8260198 | 16164782 |
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡ് | | 6687575 | 6687575 | 2167339 | |
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം | | 11629628 | 11629628 | 5670097 | |
| പശ്ചിമ ഘട്ട വികസന പദ്ധതി (320100119) (*) | 500000 | | 500000 | 0 | 500000 |
| ഐ.സി.ഡി.എസ്. – (320100121) | 2537573 | 1643889 | 4181462 | 1289268 | 2892194 |
| പട്ടികവർഗ്ഗ വികസനം (320200214) | 69092 | | 69092 | 0 | 69092 |
| ശബരിമല സ്പെഷ്യൽ ഫണ്ട് (320200301) | 535815 | 450000 | 985815 | 0 | 985815 |
| അംഗനവാടി വൈദ്യുതി (320200304) | 22000 | | 22000 | 9999 | 12001 |
| കുടിവെള്ള പദ്ധതി ഗ്രാന്റ് (320200305) | 299719 | 1333233 | 1632952 | 0 | 1632952 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ശുചിത്വ മിഷൻ – (320200322) | 13076166 | 230000 | 13306166 | 889038 | 12417128 |
| കേരളോത്സവം – (320200323) | 22 | | 22 | 0 | 22 |
| പഞ്ചായത്ത് ഇലക്ഷൻ (320200399) | 7988 | | 7988 | 7227 | 761 |
| സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം – (320300103) | 81050 | | 81050 | 0 | 81050 |
| ലൈഫ് ഗ്രാന്റ് – (320300199) | 37060603 | 20052861 | 57113464 | 11970000 | 45143464 |
| വിമുക്തി/ODF – (320800199) | 96490 | | 96490 | 0 | 96490 |
| നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം – (320900101) | 250000 | | 250000 | 0 | 250000 |

(*) പശ്ചിമഘട്ട വികസന പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ അവസാനിച്ചതിനാൽ ശേഷിക്കുന്ന തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

1-3-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകങ്ങൾ

വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം, എസ്.സി.പി., ടി.എസ്.പി.) എന്നിവയുടെ ഗഡുക്കൾ അനുവദിച്ച വേളയിൽ അംഗൻവാടി വിഹിതം, ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവ് വിഹിതം എന്നിവ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിരുന്നു. ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വരവിൽ മേൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ, ചെലവിൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അതിനാൽ, ഫണ്ടുകളുടെ വരവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ സ്രോതസ്സും ഇനം തിരിച്ചും ലഭ്യമല്ല.

1-3-2 ലാപ്സായ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

15.07.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ)നം.79/2021/ധന. പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ച ഫണ്ടിന്റെ 80 ശതമാനത്തിൽ കുറയാതെ ചെലവഴിക്കാത്തപക്ഷം അനുവദിച്ച തുകയുടെ പരമാവധി 20 ശതമാനം വരെ മാത്രമേ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യുവാൻ അനുമതിയുള്ളൂ. അതിനാൽ, ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

(I)

| ഇനം | വരവ് ₹ | ചെലവ് ₹ | നീക്കിയിരിപ്പ് ₹ | 2023-24ൽ അനുവദിക്കുന്ന ക്യാരി ഓവർ തുക ₹ | ലാപ്സായതും 2023-24ൽ പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യുന്നതുമായ തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി. | 41336282- | 32223232- | 9113050- | 8267256- | 845794- |
| വികസന ഫണ്ട് – റ്റി.എസ്.പി. | 981600- | 745713- | 235887- | 196320- | 39567- |

(Ii)

| ഇനം | വരവ് ₹ | ചെലവ് ₹ | നീക്കിയിരിപ്പ് ₹ | 2023-24ൽ അനുവദിക്കുന്ന ക്യാരി ഓവർ തുക ₹ | ലാപ്സാകുന്ന തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|---|
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡ് | 6687575- | 2167339- | 4520236- | 1337515- | 3182721- |
| മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം | 11629628- | 5670097- | 5959531- | 2325926- | 3633605- |

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹ | നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി ചെലവ് ₹ | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം) | പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 191 | 288344238 | 103 | 118009568 | ഇല്ല | 88 | 53.93 |

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആവിഷ്കരിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം | നടപ്പാക്കിയവ (എണ്ണം) | നടപ്പാക്കാത്ത പദ്ധതികൾ (എണ്ണം) | അടങ്കൽ ₹ | ചെലവ് ₹ | ചെലവ് ശതമാനം % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | സെക്രട്ടറി | 53 | 25 | 28 | 67135681 | 44418232 | 66.16 |
| 2. | അസി. സെക്രട്ടറി | 15 | 10 | 5 | 22046650 | 6641165 | 30.12 |
| 3. | അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ | 67 | 43 | 24 | 33162678 | 15255639 | 46 |
| 4. | കൃഷി ഓഫീസർ | 11 | 1 | 10 | 8545000 | 109945 | 1.29 |
| 5. | വെറ്ററിനറി സർജൻ | 13 | 7 | 6 | 6667600 | 2723120 | 40.84 |
| 6. | വി.ഇ.ഒ. | 9 | 5 | 4 | 131544938 | 38135534 | 28.99 |
| 7. | എം. ഒ.- (പി.എച്ച്. സി.) | 3 | 1 | 2 | 1092990 | 403951 | 36.96 |
| 8. | എം.ഒ.- (ആയുർവ്വേദം) | 5 | 4 | 1 | 1303368 | 1200000 | 92.07 |
| 9. | ഐ.സി.ഡി.എസ്. | 7 | 6 | 1 | 14170500 | 8826732 | 62.29 |
| 10. | ഹെഡ്മാസ്റ്റർ | 3 | 1 | 2 | 853833 | 295250 | 34.58 |
| 11. | വി.ഇ.ഒ. | 1 | 0 | 1 | 100000 | 0 | 0 |
| 12. | ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 2 | 0 | 2 | 800000 | 0 | 0 |
| 13. | ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 2 | 0 | 2 | 921000 | 0 | 0 |
| | ആകെ | 191 | 103 | 88 | 288344238 | 118009568 | 40.93 |

## 1-4-1 കൃഷി ഓഫീസറുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കാര്യക്ഷമമല്ല

പഞ്ചായത്തിലെ അടിസ്ഥാന മേഖലയായ കൃഷി വികസനത്തിനായി 11 പദ്ധതികളാണ് ആവിഷ്കരിച്ചത് എങ്കിലും ഒരെണ്ണം മാത്രമാണ് കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയത്. ജനങ്ങളുടെ പ്രധാന വരുമാന മാർഗ്ഗമായ കൃഷി പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിന് സഹായകരമാകുന്ന മേൽ പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കാൻ കഴിയാത്തത് കൃഷി ഓഫീസറുടെ അപാകതയായി വിലയിരുത്തുന്നു. പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ കൃഷി അനുബന്ധ മേഖലകളിൽ ഉണ്ടാകാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| | മുന്നിരിപ്പ് ₹ | വരവ് ₹ | ആകെ ₹ | ചെലവ് ₹ | നീക്കിയിരിപ്പ് ₹ |
|---|---|---|---|---|---|
| ഭരണ ചെലവുകൾ | 6104.4 | 1388726 | 1394830.4 | 1394407 | 423.40 |
| തൊഴിൽ കൂലി | - | 43996255 | 43996255 | 43996255 | |

## 1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെലവഴിച്ച തുക ₹ | ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം |
|---|---|---|
| തൊഴിൽ രഹിത വേതനം | 15480 | 11 |
| കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 1155400 | 74 |
| 50 വയസിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ | 239600 | 20 |
| വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ | 69833000 | 5190 |
| വികലാംഗ പെൻഷൻ | 6794100 | 470 |
| വിധവ പെൻഷൻ | 28213800 | 1977 |

## 1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13.03.2023-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹81,011/- ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

## 1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവായി വിലയിരുത്തിയതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പ്രസക്ത വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

● ഓഫീസ് ഉത്തരവ് മുഖേന ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വിഭജിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ജോലി വിലയിരുത്തി മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ളവർ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്.

● ഭരണസമിതി – സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

• വളരെ ബൃഹത്തായ തനത് വരുമാന സ്രോതസുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമുതലായി ഉണ്ട്. എന്നാൽ അവ ഫലപ്രദമായി ചൂഷണം ചെയ്ത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ പതിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. പിരിവ് ശതമാനവും വരവിനങ്ങളിലെ വൻ കുടിശ്ശികയും അക്കാര്യം സ്ഥിരീകരിക്കുന്നു (രണ്ട് കോടിയോളമാണ് വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക എന്നത് പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക).

• പിരിവിലെ പുരോഗതിയില്ലായ്മ കാരണം വികസന ഫണ്ട് അലോട്ട്മെന്റിൽ കുറവ് വരാനുള്ള സാധ്യതയും നില നിൽക്കുന്നു.

• രണ്ട് കോടിയോളമാണ് റവന്യൂ വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശികയെങ്കിലും അതിന് ബി-15(a) ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രൊവിഷൻ നൽകിയിട്ടില്ല.

• വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ഫീൽഡ് തലത്തിലെ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വീഴ്ചയായി വിലയിരുത്തുന്നു.

• ഇ-പേയ്മെന്റിനുള്ള കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ ഒരു കോടിയോളം സൂക്ഷിച്ചതും ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പ അക്കൗണ്ടിൽ ആവശ്യാധിഷ്ഠിതമല്ലാതെ കോടികൾ പിൻവലിച്ച് സൂക്ഷിച്ചതും ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിലെ ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയാണ്.

• ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാണ്. ഓരോ ദിവസവും ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി ഏൽപ്പിച്ച് നൽകുന്ന രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഓരോ ദിവസവും നൽകേണ്ട സേവനങ്ങളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നു.

• ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 01.04.2022-ലാണ് ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിലൂടെ ഭരണ നിർവ്വഹണം ആരംഭിച്ചത്. എല്ലാ സേവനങ്ങളും ഒരു സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൻ കീഴിലേക്ക് മാറുന്നുവെന്ന പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യം ഇപ്പോഴും സാധ്യമായിട്ടില്ല. വിവിധ സേവനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനായി IKM തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള 17 സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളിലെ കേവലം 03 എണ്ണം മാത്രമാണ് (സാംഖ്യ, സൂചിക, സിവിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ) ഭാഗികമായെങ്കിലും പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടുള്ളത്.

• വിവിധ കമ്മിറ്റി മിനിട്സ്, സിവിൽ നിക്ഷേപം, ശമ്പള വസൂലാക്കലുകൾ, വാഹന ഇന്ധന- അറ്റകുറ്റപ്പണി ചെലവുകൾ, തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കൽ, കണ്ടിജന്റ് ബില്ലുകൾ വിവരാവകാശ രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയവ തൃപ്തികരമായി പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്.

എന്നാൽ വായ്പ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി ലോൺ വിവരങ്ങൾ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

• ജനറൽ-കമ്പ്യൂട്ടർ ഹാർഡ്‌വെയർ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം സ്റ്റോക്കുകളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

• കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ, വകുപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവ നൽകുന്ന പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ്, മിച്ചം വന്ന തുകയുടെ തിരിച്ചടവ് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

• പ്രതിമാസ അക്കൗണ്ടുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രികകൾ സഹിതം കാലികമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചയുണ്ട്.

• പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.

• പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവ് കണക്ക് അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഉത്തരവുകളുടെയും രേഖകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും ബജറ്റ് പ്രൊവിഷന് അനുസൃതവുമായിട്ടാണ് തുകകൾ ചെലവഴിക്കപ്പെടുന്നതെന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നില്ല.

• സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിന് കൃത്യമായ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാനും ബജറ്റും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തി സമാഹരണം നടത്തുവാൻ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

• വാർഷിക പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വേണ്ടത്ര പുരോഗതിയും കാര്യക്ഷമതയും കൈവരിച്ചിട്ടില്ല. നൂതനമായ അനേകം പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിനും സബ്സിഡികൾ അനുവദിക്കുന്നതിനും പുതുക്കിയ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആവർത്തന ശൈലിയിലുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റ് വർഷവും ശ്രദ്ധ പതിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്.

• പദ്ധതികളും ഗുണഭോക്താക്കളെയും നിർദ്ദേശിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതല്ലാതെ തുടർ മോണിട്ടറിംഗ് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ നടത്തുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായ മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല. ഉത്പാദനമേഖലയിലെ വളരെ പരിമിതമായ ചെലവ് ശതമാനം ഈ വസ്തുത ശരി വെയ്ക്കുന്നതാണ്.

• വാർഷിക പദ്ധതിക്കായി വകയിരുത്തുന്ന തുകകൾ സമയബന്ധിതവും കാര്യക്ഷമവുമായി വിനിയോഗിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വന്നിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം വർഷാവസാനത്തേക്ക് കേന്ദ്രീകരിച്ചതിനാൽ ഗണ്യമായ തുക ട്രഷറി നിയന്ത്രണം മൂലം പിൻവലിക്കാൻ കഴിയാതെ വന്നത് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ വലിയ പാളിച്ചയായി.

• ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സർക്കാർ പരിധിയിൽ അധികമായി തുക നൽകിയതും അർഹത സ്ഥിരീകരിക്കുന്ന രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാത്തതും പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ ഗുരുതര വീഴ്ചകളാണ്.

• സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ കാര്യക്ഷമത പുലർത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മരണപ്പെട്ടവരുടെ പെൻഷൻ യഥാസമയം റദ്ദാക്കാത്തതിനാൽ അനർഹമായി തുക ക്രമീകരിക്കാനുള്ള സാധ്യത സംജാതമായി.

• ഒരിക്കൽ അപേക്ഷ നിരസിക്കപ്പെട്ടവർക്കും പിന്നീട് പെൻഷൻ അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു.

• മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ സമയത്ത് ചെയ്യേണ്ടതായ നടപടി ക്രമങ്ങൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് നടപ്പാക്കുന്നില്ല.

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിലെ മേൽ പരാമർശിത പാളിച്ചകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-9 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ക്രോഡീകരിക്കുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പ കണക്കുകളിൽ അവ്യക്തത

വായ്പ തുകയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന ബാധ്യതയായി സെക്യേർഡ് ലോൺ എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ₹18,96,16,029/- ആണെങ്കിലും പ്രീപെയ്ഡ് എക്സ്പെൻസസ് എന്ന ഹെഡിൽ ₹16,17,65,167/- ആണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വ്യക്തമല്ല.

2. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഇനത്തിൽ ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ₹6,29,907/- അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2020-21 വർഷം നീക്കിബാക്കിയായിരുന്ന തുകയിൽ ₹22,000/-യുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കണ്ടു. മുൻ വർഷ നീക്കിബാക്കിയിൽ ₹6,27,662/- നിലവിൽ അവശേഷിക്കുന്നു. തൻവർഷം സ്വീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. ₹2,245/-യുടെ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്താൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവ് വരുമ്പോൾ യഥാസമയത്തും കൃത്യതയോടെയും ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിൽ വീഴ്ച വന്നിരിക്കുന്നു. ആയത് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-1 ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ 320800199 ഹെഡിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് - ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ 320800199 ഹെഡിൽ ₹96,490/- നീക്കിയിരിപ്പായി തുടരുന്നതിന് കാരണം വ്യക്തമല്ല. അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-2 SBI-PLAN - 7029, IDCB-PLAN-003 അക്കൗണ്ടുകളിൽ ഗണ്യമായ തുകയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ്

എസ്.ബി.ഐ. പ്ലാൻ അക്കൗണ്ടിൽ ₹53,897/-യുടെയും ഐ.ഡി.സി.ബി. പ്ലാൻ അക്കൗണ്ടിൽ ₹79,69,882/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. രണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളിലും തൻവർഷം ഇടപാടുകളുണ്ടായിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടുകൾ അടിയന്തിരമായി പരിശോധിച്ച് ശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ കൃത്യമായ വിശദാംശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ തുകകൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അവ ഉപോൽബലകമായ രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഒഴിവാക്കി ബാക്കി തുക സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-3 മറ്റ് അപാകതകൾ

സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ മറ്റ് അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ഐ.ഡി.സി.ബി. തനത് ഫണ്ട്-002, യൂണിയൻ ബാങ്ക് സി.എഫ്.സി. - 35285 എന്നീ അക്കൗണ്ടുകളുടെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ റിക്കൺസിലിയേഷൻ പരിശോധിക്കാനായില്ല.

2) പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് അക്കൗണ്ട്, വി.പി.എഫ്.എ. ഓൾഡ് അക്കൗണ്ട് എന്നീ പേരുകളിലുള്ള രണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളിൽ യഥാക്രമം ₹10,901/-,₹2,32,453/- എന്നിങ്ങനെ തുകകൾ അവശേഷിക്കുന്നതായി ഷെഡ്യൂൾ ബി-17ൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നു. ഇത് സംബന്ധിക്കുന്ന യാതൊരു രേഖയും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3) വസ്തു നികുതി – ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരവും വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4) വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയിൽ കുടിശ്ശികയായി ഗണ്യമായ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കുടിശ്ശിക തുകയ്ക്ക് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച നിരക്കിൽ കിട്ടാക്കടം പ്രൊവിഷൻ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് ലഭിക്കാനിടയില്ലാത്ത തുക കിട്ടാനുള്ളതായി കരുതുന്നതിന് ഇടവരുത്തുകയും സ്ഥാപനത്തിന്റെ ധനസ്ഥിതിയെ തെറ്റായി ചിത്രീകരിക്കുവാൻ ഇടവരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നു. Income & Expenditure Statementൽ പ്രസ്തുത തുക ഐ-16 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്നതിനാൽ Deficit തുകയിൽ വ്യത്യാസം വന്നിരിക്കുന്നു.

5) ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഇലക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ₹87,500/- ബാദ്ധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്നു. ഇതിൽ നിശ്ചിത വോട്ട് ലഭിക്കാത്തവരുടെ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

6) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് - ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നീക്കിയിരിപ്പായി

ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക മുൻവർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക തന്നെയാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ഇല്ല.

7) പ്രയർ പീരിയഡ് – മിസെല്ലേനിയസ് എക്സ്പെൻസസ്(280800701) എന്ന ഹെഡിൽ ബിൽഡിംഗ്, വാട്ടർവേയ്സ്, പബ്ലിക് ലൈറ്റിംഗ്, വെഹിക്കിൾസ്, ഓഫീസ് ആന്റ് അദർ എക്സ്പെൻസസ്, അദർ ഫിക്സ്ഡ് അസെറ്റ്സ് എന്നീയിനങ്ങളുടെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ ഇനത്തിൽ ₹24,74,973/-യുടെ ചെലവ് ചേർത്തിരിക്കുന്നു. ഉപോൽബലക രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായില്ല.

1-10 ഇ-പേയ്മെന്റിന് വേണ്ടിയുള്ള കറന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വൻ തുക നീക്കിയിരിപ്പ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓൺലൈൻ പെയ്മെന്റ്, യു. പി. ഐ. പേയ്മെന്റ് എന്നിവയിലൂടെയുള്ള പണം സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ കറണ്ട് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ബാങ്ക് ശാഖ | അക്കൗണ്ട് നമ്പർ | ഉപയോഗം | അവശേഷിക്കുന്ന തുക |
|---|---|---|---|
| സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ, വണ്ടിപ്പെരിയാർ ശാഖ | 37366169934 | ഓൺലൈൻ പെയ്മെന്റ് | ₹9095423.75 (15.03.2023 വരെയുള്ള ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം) |

പലിശരഹിതവും ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഈടാക്കപ്പെടുന്നതുമായ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഗണ്യമായ തുക നിലനിർത്തുന്ന നടപടി ക്രമപ്രകാരമുള്ളതല്ല. അവശേഷിക്കുന്ന തുക തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയ്ക്കുള്ള സംസ്ഥാന വിഹിതം 2.78 കോടി രൂപ അനധികൃതമായി അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചു

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ സംസ്ഥാന വിഹിതം സൂക്ഷിക്കുന്ന യൂണിയൻ ബാങ്ക് വണ്ടിപ്പെരിയാർ ശാഖയിലെ അക്കൗണ്ടിൽ (നം. 33385) 31.03.2022-ലെ പാസ്സ്ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പ്രകാരം ₹2,78,75,862/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. 2021-22 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ബി-4 പട്ടിക അനുസരിച്ച് 31.03.2022-ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹4,51,43,464/-ആയിരുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| | |
|---|---|
| പ്രാരംഭബാക്കി | ₹37060603 |
| വരവ് | ₹20052869 |
| ചെലവ് | ₹11970008 |
| നീക്കിബാക്കി | ₹45143464 |

സംസ്ഥാന വിഹിതം ആവശ്യാധിഷ്ഠിതമായി മാത്രം ലഭ്യമാക്കി ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറേണ്ടതും മുത നിക്ഷേപമായി യാതൊരു കാരണവശാലും അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുവാൻ പാടില്ലെന്നുമുള്ള സർക്കാരിന്റെ കർശന നിർദ്ദേശമുണ്ടായിരിക്കെ ഗണ്യമായ തുക അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ച നടപടി ഗുരുതരമായ കൃത്യവിലോപമാണ്. അഞ്ച് കോടിയോളം രൂപ തൻ വർഷം അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തത് കേവലം 1.19 കോടി രൂപ മാത്രമാണ്. തൻവർഷത്തെ ആവശ്യത്തിന്റെ ഇരട്ടിയോളം രൂപ (3.7 കോടി രൂപ) പ്രാരംഭ ബാക്കിയുണ്ടായിരിക്കെ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച് രണ്ട് കോടി രൂപ കൂടി ലഭ്യമാക്കിയത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.

ഹഡ്കോയിൽ നിന്ന് കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി. മുഖേന ഗണ്യമായ പലിശ നിരക്കിൽ കടമെടുത്താണ് സർക്കാർ ലൈഫിനുള്ള സംസ്ഥാന വിഹിതം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നത്. കാലവിളംബം കൂടാതെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്

കൈമാറുന്നതിന് പകരം പ്രസ്തുത തുക സ്വകാര്യ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ മുത നിക്ഷേപമാക്കി സൂക്ഷിക്കാൻ വ്യവസ്ഥയില്ലാത്തതിനാൽ അനതി വിദൂര ഭാവിയിൽ വേണ്ടി വരുന്ന തുക മാത്രം നില നിർത്തി ബാക്കി തുക അടിയന്തിരമായി സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ബാധകമായ പിഴപലിശ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വി.ഇ.ഒ., ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കുന്നതിന് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നതാണ്.

1-12 വിവിധ വരവിനങ്ങളിൽ വൻ കുടിശ്ശിക

2021-22 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ ബി-15 പട്ടിക പ്രകാരം 106 ലക്ഷത്തിലധികം രൂപ വിവിധ വരവിനങ്ങളിൽ കുടിശ്ശികയുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സംഖ്യകൾ യഥാർത്ഥ ചിത്രമല്ല പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നത്. വാടക വരവുകളുടെ ഡിമാന്റ് കണക്കുകളിൽ സംഭവിച്ച പൊരുത്തക്കേടുകൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേക ഖണ്ഡികകളായി അന്യത്ര ചേർത്തിട്ടുള്ളത് കാണുക. വിവിധ വരവിനങ്ങളുടെ ധനകാര്യ പത്രിക ബി-15 പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Property Tax On Residential Buildings (Current) | ₹806547 |
| 2 | Property Tax On Residential Buildings (Arrears) | ₹3474671 |
| 3 | Property Tax On Non-Residential Buildings (Current) | ₹693968 |
| 4 | Property Tax On Non-Residential Buildings (Arrears) | ₹3945836 |
| 5 | Rent From Buildings (Current) | ₹426426 |
| 6 | Rent From Buildings (Arrears) | ₹ 1223416 |
| 7 | Bus Stand Reciepts (Arrears) | ₹23400 |
| 8 | Comfort Station Reciepts (Arrears) | ₹ 22500 |
| 9 | Profession Tax Institutions/Professionals/Traders (Arrears) | ₹5630 |
| | Total | ₹10622394 |

കുടിശ്ശികയായി സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ഗണ്യമായ ശതമാനം തുകയും ഇതിനോടകം കാലഹരണപ്പെട്ടതാണ്. തന്മൂലം നിയമപരമായ നടപടികളിലൂടെ പ്രസ്തുത തുകകൾ വസൂലാക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ദീർഘനാളുകളായി നികുതി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ ആളുകൾക്കെതിരെ എന്തെങ്കിലും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി രേഖ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വരവിനങ്ങളുടെ തൻ വർഷത്തെ ആകെ ഡിമാന്റ് തുകയുടെ കുറഞ്ഞത് 90% എങ്കിലും പിരിച്ചെടുക്കാത്തപക്ഷം തുടർന്നുള്ള വർഷത്തെ വികസന ഫണ്ട് വിഹിതത്തിൽ നിന്ന് (പൊതു വിഭാഗം) പിഴയായി 1% തുക കുറവ് ചെയ്യാൻ സർക്കാർ ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 18.10.2022-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)179/2022 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുള്ളത് ഏറെ ഗൗരവത്തോടെ കാണേണ്ട വിഷയമാണ്. കുടിശ്ശികയാവുന്ന തുകകൾ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപടികൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്ന പ്രവണത ഒട്ടും തന്നെ ആശാസ്യമല്ല. നികുതി തുകകൾ കാലികമായി പിരിച്ചെടുക്കാൻ നിഷ്കർഷ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ സജീവ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-13 വാടക ഇളവ് - അപാകതകൾ

വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ വാടക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, ഒടുക്ക് വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ പരാമർശിക്കുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

A) ലൈസൻസില്ലാത്ത വ്യാപാരികൾക്കും വാടക ഇളവ് അനുവദിച്ചു

കോവിഡ് പ്രത്യേക സാഹചര്യം കണക്കിലെടുത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ, ബസ് സ്റ്റാന്റിലെ കടമുറികൾ, മാർക്കറ്റിലെ വിവിധ (ഇറച്ചി, മീൻ) സ്റ്റാളുകൾ, കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ എന്നിവയുടെ വാടക 6 മാസത്തേക്ക്

ഇളവ് നൽകുന്നതിന് ഭരണ സമിതി തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു (നം.9/1/തീ.31.03.2022). മേൽ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും (42 എണ്ണം) വാടക ഇളവ് അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തത്.

വാടക ഇളവ് അനുവദിച്ചത് അർഹരായവർക്ക് മാത്രമാണോ എന്ന പരിശോധനയുടെ ഭാഗമായി ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 42 കട മുറികളിൽ 4 സ്ഥാപനങ്ങൾ (കെട്ടിട നമ്പറുകൾ 18/78, 18/93, 18/727b, 18/727c) മാത്രമാണ് 2021-22 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് നേടിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുകയുണ്ടായി. ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിച്ച 38 വ്യാപാരികൾക്ക് വാടക ഇളവ് അനുവദിച്ച നടപടി ജനങ്ങളുടെ ആരോഗ്യത്തിനും ജീവനും സംരക്ഷണം നൽകേണ്ട പ്രാദേശിക സർക്കാർ എന്ന നിലയിൽ ഉചിതമായില്ലായെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള (നം.1/തീ. 14.03.2023) മറുപടിയിൽ ലൈസൻസ് പിഴയില്ലാതെ പുതുക്കുന്നതിന് വിവിധ കാലയളവിലെ ഉത്തരവുകളിലൂടെ സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിരുന്നതായി ടി കാലയളവിലെ സെക്രട്ടറി വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി 38 സ്ഥാപനങ്ങൾ 2021-22ലെ ലൈസൻസ് എടുത്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മറുപടി പരിഗണിച്ച് തുടർ നടപടികൾ ഒഴിവാക്കുന്നു. ഇത്തരം വീഴ്ചകൾ ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

B) കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 18/725 നമ്പർ കെട്ടിടം സപ്ലൈകോ അസിസ്റ്റന്റ് മാനേജർക്കും 18/735 എക്സൈസ് ഇൻസ്പെക്ടർക്കും കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ കുടുംബശ്രീ ചെയർപേഴ്സന്റെ പേരിലും അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവരുമായി കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല.

കുത്തകക്കാരുമായി ചമച്ച കരാറുകളിൽ വാടക കൃത്യമായി ഒടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്ന വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട പിഴപ്പലിശ നിരക്ക് അടക്കമുള്ള വ്യക്തമായ വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല. കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട നടപടി ക്രമങ്ങളിലെ വീഴ്ചകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും അന്യത്ര നൽകിയിട്ടുള്ള പട്ടികയിൽ പരാമർശിക്കുന്ന കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതും മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഉണ്ടെങ്കിൽ അവയും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 വാടക ഇനത്തിൽ ₹4,94,563/- കുടിശ്ശിക

2021-22 വർഷം വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് എന്നിവ വാടകയ്ക്കെടുത്ത താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾ വാടക കുടിശ്ശിക വരുത്തുകയോ/അവരിൽ നിന്ന് നികുതി ഈടാക്കാതിരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

(പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം 6 മാസ ഇളവ് ലഭിച്ച് 6 മാസ വാടക ഒടുക്കിയവരെ ഈ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല).

| ക്രമ നം. | വാടകക്കാരന്റെ പേര് | കെട്ടിട നമ്പർ, റൂം നമ്പർ | അടിസ്ഥാന വാടക ₹ | ആകെ ഈടാക്കിയ തുക ₹ | ആകെ ഈടാക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന വാടക ₹(വാടക*12) | ഈടാക്കാനുള്ള തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | അനീഷ് ശിവൻപിള്ള | 18/77 | 12965 | 77182 | 77790 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 608 |
| 2 | മധു ശിവാനന്ദൻ | 18/75 | 2754 | 16271 | 16524 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 253 |
| 3 | ഇ.എ.സുബൈർ | 18/78 | 3629 | 16366 | 21774 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 5408 |
| 4 | കെ.എച്ച്.ഷംസുദ്ദീൻ | 18/70 | 2023 | 11625 | 12138 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 513 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | ജീവ | 18/29 | 3959 | 23565 | 23754 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 189 |
| 6 | കബീർ | 18/727 | 589 | 2945 | 3534 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 589 |
| 7 | ഷെരീഫ്.എം | 18/727A | 589 | 2945 | 3534 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 589 |
| 8 | എ.എം.അഷ്റഫ് | നമ്പർ ലഭ്യമല്ല | 4158 | 24948 | 23407 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 1541 |
| 9 | സെക്രട്ടറി,കാർഷിക ഗ്രാമവികസന ബാങ്ക് | 18/738 | 12899 | 128990 | 154788 | 25798 |
| 10 | സെക്രട്ടറി ,വനിത സഹകരണ സംഘം. | 718/726 | 8197 | 24201 | 98364 | 74163 |
| 11 | അസിസ്റ്റന്റ് മാനേജർ സപ്ലൈകോ | 18/725 | 7360 | 0 | 88320 | 88320 |
| 12 | എക്സൈസ് ഇൻസ്പെക്ടർ | 18/735 | 22344 | 0 | 268128 | 268128 |
| 13 | ഭാഗ്യലക്ഷ്മി | 18/85 | 1890 | 0 | 11340 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 11340 |
| 14 | ഹവ്വ ഉമ്മ | 18/92 | 2265 | 0 | 13590 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 13590 |
| 15 | ഏക്കത്തലി | 18/727d | 589 | 0 | 3534 (6 മാസം ഇളവ് അനുവദിച്ചു) | 3534 |
| | | | | | ആകെ | 494563 |

അടിസ്ഥാന വാടക, ജി.എസ്.ടി, പിഴപ്പലിശ എന്നിവ അടക്കം ടി തുകകൾ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ലൈസൻസ് കൂടാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

സ്വയം ഭരണാധികാരമുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുൾപ്പെട്ട ഏതെങ്കിലുമൊരു സ്ഥലം മനുഷ്യന്റെ ജീവനോ സ്വത്തിനോ ആരോഗ്യത്തിനോ അപകടകരമാകാനിടയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് (1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വ്യവസായങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ ചട്ടങ്ങളുടെ അനുബന്ധത്തിലെ ഒന്നാം പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ആവശ്യങ്ങൾക്ക്) സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ ഉപയോഗിക്കുവാൻ പാടില്ലാത്തതാണ് 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം (വകുപ്പ് 232). എല്ലാ വർഷവും ഫെബ്രുവരി മാസം അവസാനത്തോടുകൂടി അടുത്ത ഏപ്രിൽ മുതൽ ആരംഭിക്കുന്ന സാമ്പത്തിക വർഷം പ്രവർത്തിക്കാനാവശ്യമായ ലൈസൻസ് നിശ്ചിത ഫീസ് ഈടാക്കി (പട്ടിക II, III & IV) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അനുവദിക്കേണ്ടതാണ് (ചട്ടം 10).

എന്നാൽ തൻവർഷം ആകെ അനുവദിച്ചത് 124 ലൈസൻസ് മാത്രമാണ്. സഞ്ചയ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി 840 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പറുകൾ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വളരെ കുറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമേ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളൂ എന്ന് പ്രസ്തുത വിവരങ്ങളിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. മാത്രവുമല്ല പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ ഒരു ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ സെക്ഷനിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ഫലപ്രദമായി നിരീക്ഷിക്കുവാൻ ഉതകുന്ന ഒരു സംവിധാനവുമില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതിന്റെ പരിധിയിലുള്ള കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് ഇത്തരത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ലൈസൻസിനായി അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രം ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകുക എന്ന രീതിയാണ് പഞ്ചായത്ത് അവലംബിച്ചിരിക്കുന്നത്.

തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും ജനങ്ങളുടെ ജീവനും സ്വത്തും സംരക്ഷിക്കുന്നതിനുമായി മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. ഉചിത തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇക്കാര്യം ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ടെണ്ടർ ഫാറ വില്പന - കണക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്ന ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും ആയത് വില്പന നടത്തുന്ന മുറയ്ക്ക് പദ്ധതി മൂല്യത്തിനനുസരിച്ച് തുക ലഭിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് തിരിച്ചുള്ള സെയിൽ രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിലുള്ള വരവിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & സെയിൽ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കേണ്ടതും ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടെ ദുരുപയോഗം തടയുന്നതിനുള്ള ഫലപ്രദമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 28.09.2013-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)318/2013 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ.എം.ഡി., ടെണ്ടർ ഫീ എന്നിവ ഓൺലൈൻ ആയി ഒടുക്കുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇപ്രകാരം ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ട ടെണ്ടർ ഫാറം വിലയിനത്തിലെ തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഇതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2015-16 വർഷം മുതലുള്ള തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ടതുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 17.08.2017-ലെ ഡി.ബി.1/7942/2010/സി.ഇ./ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും (ബ്ലോക്ക്/ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ) എഞ്ചിനീയറിംഗ് വകുപ്പ് മേധാവികൾ ഇ-ടെണ്ടറുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്നതിന് സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിൽ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസത്തിൽ ഒരു കറന്റ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിലെ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള തുകകളുടെ വിശദ വിവരം.

| വർഷം | പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം | ഒടുക്കിയ ടെണ്ടർ ഫീ ₹ | തിരികെ ലഭിച്ച തുക ₹ | ബാലൻസ് ₹ |
|---|---|---|---|---|
| 2015-16 | 28 | 44100 | 00 | 44100 |
| 2016-17 | 20 | 38600 | 00 | 38600 |
| 2017-18 | 38 | 79100 | 00 | 79100 |
| 2018-19 | 164 | 149400 | 00 | 149400 |
| 2019-20 | 74 | 138500 | 00 | 138500 |
| 2020-21 | 54 | 74886 | 00 | 74886 |
| 2021-22 | 23 | 34000 | 00 | 34000 |
| 2022-23 | 3 | 4305 | 00 | 4305 |
| ആകെ | 404 | 562891 | 00 | 562891 |

1-18 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ - വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

| | |
|---|---|
| പദ്ധതിയുടെ പേര് | പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണം (199/2022) |
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി |
| അടങ്കൽ തുക | ₹600000/- (വികസന ഫണ്ട്, എസ്.സി.പി.) |
| ചെലവ് | ₹596525/- |
| ബിൽ നമ്പർ, തുക | BRN87172/തീ. 26.03.2022, ₹290988/- |
| | BRN31840/തീ. 30.03.2022, ₹305537/- |

പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണം എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 123 വീതം മേശയും കസേരയും ആർട്കോയിൽ നിന്ന് വാങ്ങി, വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് അതത് സ്കൂൾ മേധാവികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ യഥാവിധി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| സ്കൂളിന്റെ പേര് | ഹെഡ്മാസ്റ്ററുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് പ്രകാരമുള്ള ഫർണിച്ചറുകളുടെ വിവരം | |
|---|---|---|
| | കസേരകളുടെ എണ്ണം | മേശകളുടെ എണ്ണം |
| ഗവ. ട്രൈബൽ ഹൈസ്കൂൾ, വഞ്ചിവയൽ, വള്ളിക്കടവ് | 33 | 33 |
| ഗവ. എൽ.പി.എസ്. വണ്ടിപ്പരിയാർ | 25 | 25 |
| ഫാത്തിമ എച്ച്.എസ്.എസ്., മ്ലാമല | 30 | 30 |
| ഗവ. യു.പി.എസ്. വണ്ടിപ്പെരിയാർ | 0 | 30 |
| ആകെ | 88 | 118 |

പട്ടികയിൽ പരാമർശിയ്ക്കുന്നവയ്ക്ക് പുറമെയുള്ള 35 കസേരകളും 5 മേശകളും പ്രഥമ അദ്ധ്യാപകർ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.5/തീ.15.03.2023) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ, വാങ്ങിയ 123 വീതം കസേരകളും മേശകളും കുട്ടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചുവെങ്കിലും വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. 35 കസേരകളും 5 മേശകളും പ്രഥമ അദ്ധ്യാപകർ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെയും വാങ്ങിയ മുഴുവൻ സാധനങ്ങളും വിദ്യാർഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുകയായ ₹5,96,525/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

## 1-19 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

വിവിധ കാരണങ്ങൾ മുൻനിർത്തി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ നിരസിക്കപ്പെട്ട ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് പിന്നീട് പെൻഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

| ക്രമ നം. | പേര്/ പെൻഷൻ നമ്പർ | ഫയൽ നം./ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച തീയതി | അപേക്ഷ നിരസിച്ച തീയതി | നിരസിക്കാനുള്ള കാരണം | അനുവദിച്ച പെൻഷൻ/ കാലയളവ് | അനുവദിച്ച തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ആയ്യാദുരൈ പി. Xxxx6134 | 1917106/ 02.03.2022 | 24.03.2022 (വി.ഇ.ഒ.-യുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം) | സ്വകാര്യ ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന ജീപ്പിന്റെ ഉടമസ്ഥത | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ, ജനവരി 2023 മുതൽ | ഇല്ല |
| 2 | തോമസ് എം. റ്റി. Xxxx5814 | 1841764/ 11.01.2022 | 22.03.2022 (സെക്രട്ടറിയുടെ 22.03.2022ലെ A5-335/2022 കത്ത്) | വാർഷിക വരുമാനം ഒരു ലക്ഷം രൂപയിലധികം | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ (03/2022 മുതൽ 12/2022 വരെ) @1600 | 16000 (10x1600) |
| 3 | കടക്കര/ Xxxx5908 | 1801499/ 09.12.2021 | 25.02.2022 (സെക്രട്ടറിയുടെ 25.02.2022ലെ | ഉയർന്ന സാമ്പത്തിക സ്ഥിതി | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ (05/2022 മുതൽ 12/2022 | 12800 (8x1600) |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | A5-7359/2021 കത്ത്) | | വരെ) @1600 | |
| 4 | ശേഖർ എം. Xxxx6146 | 1805294/ 12.12.2021 | 25.02.2022 (സെക്രട്ടറിയുടെ 25.02.2022ലെ A5-7492/2021 കത്ത്) | 1000 സി.സി.-യിൽ കൂടുതലുള്ള വാഹനത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥത | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ (ജനവരി 2023 മുതൽ) | ഇല്ല |

തക്കതായ കാരണം മുൻനിർത്തി നിരസിച്ച മേൽ അപേക്ഷകൾ പിന്നീട് പരിഗണിച്ച് പെൻഷൻ അനുവദിക്കാനുണ്ടായ കാരണം ആരാഞ്ഞ്കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.02/തീ.15.03.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ വ്യക്തികൾക്ക് പെൻഷൻ അനുവദിക്കാനുണ്ടായ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും അനധികൃതമായാണ് പെൻഷൻ നൽകിയതെങ്കിൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കാനുമുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19-1 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചതായ വിവരങ്ങളില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ മരണപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളെ യഥാസമയം പെൻഷൻ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും നീക്കുന്നതിന് ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കാൻ പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളോട് ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 02.08.2021-ലെ 63/2021 നമ്പർ സർക്കുലറിലൂടെ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1) പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ അതത് മാസം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്ന മരണങ്ങളിൽ മറ്റേതെങ്കിലും പ്രാദേശിക സർക്കാർ പരിധിയിൽ സ്ഥിര താമസമാക്കിയ വ്യക്തികൾ ഉള്ളപക്ഷം, അക്കാര്യം മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്ന പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറി, മരണപ്പെട്ട വ്യക്തി സ്ഥിര താമസമാക്കിയിരുന്ന പ്രാദേശിക സർക്കാരിൽ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10-ാം തീയതിക്ക് മുമ്പ് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) എല്ലാ പ്രാദേശിക സർക്കാർ പരിധികളുള്ളിലും മരണപ്പെടുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ 3 മാസത്തിലൊരിക്കൽ ധനകാര്യ (എസ്. എഫ്. സി. - ബി.) വകുപ്പിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3) പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താവ് മരണപ്പെട്ടാൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അവകാശികളോ അടുത്ത ബന്ധുക്കളോ പ്രസ്തുത വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട പ്രദേശിക സർക്കാരിൽ വീഴ്ച കൂടാതെ അറിയിക്കുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്ന സത്യപ്രസ്താവന സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ/അപേക്ഷകരിൽ നിന്നും വാങ്ങേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയങ്ങളിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.07/തീ.16.03.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ/അപേക്ഷകരിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത സത്യപ്രസ്താവന വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രാദേശിക സർക്കാർ പരിധിയിൽ മരണപ്പെടുന്നപക്ഷം മേൽ സർക്കുലർ പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19-2 മരണപ്പട്ട പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിലവിലും പെൻഷൻ നിക്ഷേപിക്കുന്നു

വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ, മരണപ്പെട്ട ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സേവനയിലെ പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ് നിലവിലും ആക്ടീവ് ആയി തുടരുന്നുണ്ട് എന്ന് കാണുന്നു. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | പേര്/പെൻഷൻ ID | മരണപ്പെട്ട തിയതി | സ്റ്റാറ്റസ് | പെൻഷൻ ഇനം / പെൻഷൻ നൽകുന്ന സ്ഥാപനം | അനുവദിച്ച തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ഇബ്രാഹിംഷാ/ Xxxx0821 | 25.12.2021 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 19200 (12X1600) |
| 2 | ബാലസുന്ദരം/ Xxxx0191 | 26.12.2021 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 19200 (12X1600) |
| 3 | ലോകനാഥൻ/ Xxxx3054 | 31.12.2021 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 19200 (12X1600) |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 4 | രാജമ്മ/ Xxxx3562 | 08.02.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 16000 (10X1600) |
| 5 | ജ്ഞാനമണി/ Xxxx0954 | 07.02.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 6000 (10X600) |
| | Xxxx9186 | | | കർഷക ക്ഷേമ ബോർഡ് പെൻഷൻ | 16000 (10X1600) |
| 6 | വാസുദേവൻ/ Xxxx3704 | 11.03.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 14400 (9X1600) |
| 7 | കെ. സുബ്ബയ്യ/ Xxxx1181 | 06.03.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 14400 (9X1600) |
| 8 | ത്രേസ്യാമ്മ വർഗ്ഗീസ് Xxxx0322 | 15.03.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 14400 (9X1600) |
| 9 | സഹദേവൻ/ Xxxx1981 | 14.03.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 14400 (9X1600) |
| 10 | കൃഷ്ണൻ/ Xxxx0970 | 18.09.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 4800 (3X1600) |
| 11 | ശ്രീധരൻ/ Xxxx2373 | 13.09.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 4800 (3X1600) |
| 12 | രാമർ/ Xxxx2792 | 19.09.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 4800 (3X1600) |
| 13 | അയ്യമ്മ/ Xxxx3428 | 22.09.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 4800 (3X1600) |
| 14 | കന്നിയമ്മ/ Xxxx3045 | 29.09.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 4800 (3X1600) |
| 15 | ഏനാസ്/ Xxxx1193 | 01.10.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 3200 (2X1600) |
| 16 | ഫിലിപ്പ്/ Xxxx5219 | 08.10.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 3200 (2X1600) |
| 17 | ജോസഫ്/ Xxxx3300 | 10.10.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 3200 (2X1600) |
| 18 | കനകമ്മ/ Xxxx0214 | 27.09.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 4900 (3X1600) |
| 19 | സുശീല/ Xxxx0085 | 04.10.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 3200 (2X1600) |
| 20 | സ്വർണ്ണത്തായ്/ | 16.09.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ | 4800 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Xxxx1412 | | | വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | (3X1600) |
| 21 | അറുമുഖം/ Xxxx2908 | 10.10.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 3200 (2X1600) |
| 22 | ജോസഫ് വർക്കി/ Xxxx2918 | 17.10.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 3200 (2X1600) |
| 23 | ചന്ദ്രൻ പിള്ള/ Xxxx5283 | 22.10.2022 | ആക്ടീവ് | കർഷക ക്ഷേമ ബോർഡ് പെൻഷൻ | 3200 (2X1600) |
| 24 | ബെന്നി ജേക്കബ്/ Xxxx1077 | 20.12.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വെച്ചൂച്ചിറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 12/2022-ന് ശേഷം സർക്കാർ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല |
| 25 | സൂസമ്മ/ Xxxx1169 | 30.10.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 3200 (2X1600) |
| 26 | മാടസ്വാമി/ Xxxx3822 | 18.11.2022 | ആക്ടീവ് | കർഷകക്ഷേമ ബോർഡ് പെൻഷൻ | 1600 (1X1600) |
| 27 | മാടക്കനി/ Xxxx0141 | 03.11.2022 | ആക്ടീവ് | വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് | 1600 (1X1600) |

ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.7/തീ.16.03.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മേൽ പട്ടികയിൽ പേര് പരാമർശിക്കുന്നവരിൽ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ളവരുടെ പെൻഷനുകൾ സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികളുടെ വിവരവും മറ്റ് പഞ്ചായത്ത്/ക്ഷേമ ബോർഡ് വഴി പെൻഷൻ ലഭിക്കുന്നവർക്ക് ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 02.08.2021-ലെ 63/2021 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങളും സ്വീകരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ അധികമായി അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-20 അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം - സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കാതെ കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചു

അംഗനവാടി പോഷകാഹാര വിതരണ പദ്ധതികൾക്കായി ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയ രണ്ട് പുതിയ പദ്ധതികളിലൂടെ (42/2022, 46/2022) മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ചെലവുകളും നിർവ്വഹിച്ചതായി കാണുന്നു. മുൻ വർഷങ്ങളിലേതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കാര്യങ്ങൾക്കുള്ള തുക നൽകലുകൾ തൻ വർഷം നടത്താമെങ്കിലും പദ്ധതി ആസൂത്രണ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശമനുസരിച്ച് സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. അപ്രകാരമല്ലാതെ ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| വാങ്ങിയ ഇനം/സ്ഥാപനം | വാങ്ങൽ നടത്തിയ ബിൽ നമ്പർ/തീയതി | തുക |
|---|---|---|
| അമൃതം ഫുഡ് സപ്ലിമെന്റ് | 112/26.01.2021 | ₹624272/- (194040+231782+198450) |
| | 117/22.02.2021 | |
| | 120/18.03.2021 | |
| അമരാവതി സർവീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ് | 55/ 15.02.2021 | ₹281240/- (166286+114954) |
| | 58/ 22.03.2021 | |

മുൻ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ അനുപൂരക പോഷകാഹാര പ്രോജക്ടിനായി സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന്റെ കുടിശ്ശിക തുക

തൻ വർഷത്തെ പുതിയ പ്രോജക്ടിന് വകയിരുത്തിയ തുകയിൽ നൽകിയ നടപടി ശരിയല്ല. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ലംഘനത്തിന് കാരണമാകുന്ന പ്രസ്തുത നടപടികൾ ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ടേക്ക്-എ-ബ്രേക്ക് പൂർത്തീകരണം - പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

| | |
|---|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അസി. എഞ്ചിനീയർ |
| പ്രോജക്ട് നം. | 153/22 |
| അടങ്കൽ/ചെലവ് | ₹706038/- (ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം) |
| അളവ് പുസ്തകം നം. | 411/21-22 |
| കരാറുകാരൻ | ശ്രീ. ഷെമീർ ഇബ്രാഹിം |

കൊട്ടാരക്കര-ഡിൻഡിഗൽ ഹൈവേയിൽ (NH-183) വണ്ടിപ്പെരിയാർ ജംഗ്ഷന് സമീപം നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ടോയ്ലറ്റിന് അനുബന്ധ സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വരാന്ത, ഹോട്ടൽ എന്നിവ നിർമ്മിക്കുകയാണ് പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിലൂടെ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കിയ ഹോട്ടൽ നടപ്പ് സാമ്പത്തിക വർഷം വാടകയ്ക്ക് പരസ്യ ലേലത്തിലൂടെ കയ്യൊഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പദ്ധതിയുടെ പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യമായ ശുചിമുറി സൗകര്യം പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ഉതകുന്ന രീതിയിൽ ഇതുവരെയും ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ശുചിത്വ സമുച്ചയം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി വിഷയം ഭരണ സമിതിയുടെ സത്വര ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 ടാറിങ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കാലി വീപ്പകളുടെ വില കുറവ് ചെയ്തില്ല

2021-22 വർഷം വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ റോഡ് ടാറിംഗ്/റീ-ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിനുള്ള (VG30, RS1 & SS1) നിരക്കാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഇതനുസരിച്ചുള്ള നിരക്ക് കരാറുകാർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. എന്നാൽ ഫൈനൽ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകിയ വേളയിൽ കാലി വീപ്പയുടെ വിലയായ ₹238/- + 18 % ജി.എസ്.ടി. കുറവ് ചെയ്തില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം | പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്/ ഫയൽ നമ്പർ | ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം | ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ അളവ് | ഉപയോഗിച്ച ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം (അളവ് പുസ്തകം പ്രകാരം) | അളവ് പുസ്തകം | നല്കിയ തുക | ഈടാക്കേണ്ട തുക 238/ ബാരൽ +18% GST | കരാറുകാരന്റെ പേര് |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | S0146/22<br>വാർഡ് 3 വട്ടപ്പാറ-വാകമറ്റം റോഡ്<br>റീ-ടാറിങ് | 445230 | SS-1<br>357 Kg<br>RS-1<br>171.55 Kg<br>VG-30 1941.6 Kg | 357/182<br>= 2 B<br>171.55/182<br>= 1 B<br>1941.6/156<br>= 12 B<br>ആകെ ബാരൽ<br>= 15 B | 352/21-22 | 1) മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -<br>₹498658/-<br>ട്രഷറി ബിൽ നം. 34/21-22<br>തീ. 17.03.2022 | 15 X 238 = 3570/-<br>GST-18% = 643/- | രാജേഷ് ആർ. |
| 2 | S0082/22<br>വാർഡ് 22- 110 കുളത്തിന്റെ താഴ്ഭാഗം റോഡ് ടാറിങ് | 632758 | SS-1<br>299.65 Kg<br>RS-1<br>229.76 Kg<br>VG-30<br>1763.22 Kg | 299.65/182 = 2b<br>229.76/182 = 1b<br>1763.22/156 = 11 B<br>ആകെ ബാരൽ<br>= 14 B | 314/21-22 | ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്<br>₹600000/- തനത് ഫണ്ട് ₹108689/-<br>ട്രഷറി ബിൽ നം. 23/21-22<br>തീ. 17/2/2022 | 14 X 238 = 3332/-<br>GST-18% = 600/- | ശ്രീകുമാർ ആർ. |
| 3 | S0083/22<br>വാർഡ് 22 110 പുതുവൽ റോഡ് ടാറിങ് | 632239 | SS-1<br>728 Kg<br>RS-1<br>230.01 Kg | 728/182<br>= 4b<br>230.01/182<br>= 1b | 314/21-22 | ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്<br>₹708208/- | 16 X 238 = 3808/-<br>GST-18% = 685/- | ശ്രീകുമാർ ആർ. |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | VG-30 1764.8 Kg | 1764.8/156 = 11 B<br>ആകെ ബാരൽ = 16 B | | ട്രഷറി ബിൽ നം. 25/21-22<br>തീ. 17/2/2022 | | |
| 4 | S0182/22<br>വാർഡ് 4 വാകമറ്റം റോഡ് നിർമ്മാണം | 448547 | SS-1 63.8kg<br>RS-1 132.72 Kg<br>VG-30 1018.28 Kg | 63.8/182 = 1b<br>132.72/182 = 1b<br>1018.28/156 = 7b<br>ആകെ ബാരൽ = 9b | 407/21-22 | ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്<br>₹499348/-<br>വൗച്ചർ നം. 22101004/ തീ.31.03.22 | 9 X 238 = 2142/-<br>GST-18% = 386/- | സെബാസ്റ്റ്യൻ പി. ജെ. |
| | | | | | | ആകെ | 12852+ 2314 | |

ഇത് സംബന്ധമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.06/തീ.16.03.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

കാലിവീപ്പയുടെ വിലയായ ₹12,852/-യും ആനുപാതിക GST തുകയായ ₹2,314/-യും ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ അസി. എൻജിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി നിശ്ചിത ശീർഷകങ്ങളിൽ സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

### 1-23 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - പരിധി അതിലംഘിച്ച് സബ്സിഡി നൽകി

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് ജനറൽ, പട്ടികജാതി വിഭാഗങ്ങളിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സർക്കാർ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള പരമാവധി ധനസഹായം ₹4,00,000/- ആണ്. എന്നാൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രസ്തുത തുകയിൽ അധികമായി ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

| ക്രമ നം. | പേര്, ഐ.എഫ്.എസ്.സി. കോഡ്, അക്കൗണ്ട് നമ്പർ | വർഷം, ബിൽ വിശദാംശങ്ങൾ | നല്കിയ തുക ₹ | അധികം നല്കിയ തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|
| 1 | സരസമ്മ<br>SBIN0070126<br>37832259716 | 2020-21 5062300901200016 163 | 50000 | 50000 |
| | | 2019-20 506230090119058 432 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119120 432 | 100000 | |
| | | 2019-20 506230090119147 432 | 100000 | |
| | | 2018-19 506230090118055 36 | 40000 | |
| | | Total | 450000 | |
| 2 | ദാസ്<br>SBIN0070126<br>67057415366 | 2019-20 506230090119024 433 | 60000 | 40000 |
| | | 2019-20 506230090119037 433 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119105 433 | 50000 | |
| | | 2018-19 506230090118031 81 | 40000 | |
| | | 2018-19 506230090118036 81 | 40000 | |
| | | 2019-20 506230090119019 13 | 40000 | |
| | | 2021-22 5062300901210004 48 | 50000 | |
| | | Total | 440000 | |
| 3 | സരസ്വതി<br>SBIN0070126 | 2018-19 506230090118042 81 | 40000 | 40000 |
| | | 2019-20 506230090119024 433 | 160000 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 67214802494 | 2019-20 506230090119130 13 | 100000 | |
| | | 2018-19 506230090118031 81 | 40000 | |
| | | 2020-21 5062300901200001 173 | 50000 | |
| | | 2020-21 5062300901200028 173 | 50000 | |
| | | Total | 440000 | |
| 4 | അൽഫോൻസ SBIN0070126 67285854766 | 2017-18 506230090117025 160 | 80000 | (*)50000 |
| | | 2017-18 506230090117027 160 | 40000 | |
| | | 2017-18 506230090117031 160 | 40000 | |
| | | 2017-18 506230090117034 160 | 30000 | |
| | | 2018-19 506230090118044 281 | 160000 | |
| | | 2018-19 506230090118045 281 | 80000 | |
| | | Total | 430000 | |
| 5 | രാക്കമ്മാൾ SBIN0070126 67293314107 | 2018-19 506230090118043 81 | 40000 | 60000 |
| | | 2020-21 5062300901200016 163 | 100000 | |
| | | 2019-20 506230090119139 433 | 160000 | |
| | | 2020-21 5062300901200001 173 | 160000 | |
| | | Total | 460000 | |
| 6 | ജെയ് മോൻ SBIN0070126 67293342827 | 2020-21 5062300901200027 163 | 50000 | 60000 |
| | | 2019-20 506230090119036 432 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119038 432 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119120 432 | 50000 | |
| | | 2018-19 506230090118027 36 | 40000 | |
| | | Total | 460000 | |
| 7 | അശോകൻ SBIN0070126 67294491108 | 2020-21 5062300901200016 163 | 100000 | 50000 |
| | | 2021-22 5062300901210011 43 | 150000 | |
| | | 2019-20 506230090119172 433 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119091 13 | 40000 | |
| | | Total | 450000 | |
| 8 | സുകുമാരൻ SBIN0070126 67318297686 | 2019-20 506230090119002 432 | 160000 | 110000 |
| | | 2019-20 506230090119033 432 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119102 433 | 60000 | |
| | | 2019-20 506230090119171 433 | 50000 | |
| | | 2018-19 506230090118031 | 40000 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 81 | | |
| | | 2019-20 506230090119108 13 | 40000 | |
| | | Total | 510000 | |
| 9 | ഡെന്നി SBIN0070126 67319895459 | 2017-18 506230090117025 160 | 60000 | (*)80000 |
| | | 2017-18 506230090117027 160 | 50000 | |
| | | 2017-18 506230090117031 160 | 50000 | |
| | | 2017-18 506230090117034 160 | 30000 | |
| | | 2017-18 506230090117039 351 | 30000 | |
| | | 2018-19 506230090118044 281 | 160000 | |
| | | 2018-19 506230090118045 281 | 80000 | |
| | | Total | 460000 | |
| 10 | സെൽവം SBIN0070126 67333775019 | 2018-19 506230090118042 81 | 40000 | 10000 |
| | | 2020-21 5062300901200032 163 | 50000 | |
| | | 2019-20 506230090119024 433 | 60000 | |
| | | 2019-20 506230090119032 433 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119093 433 | 60000 | |
| | | 2019-20 506230090119109 13 | 40000 | |
| | | Total | 410000 | |
| 11 | ധനരാജ് SBIN0070126 67388432443 | 2019-20 506230090119103 433 | 160000 | 60000 |
| | | 2019-20 506230090119139 433 | 160000 | |
| | | 2018-19 506230090118031 81 | 40000 | |
| | | 2021-22 5062300901210004 48 | 50000 | |
| | | 2021-22 5062300901210024 48 | 50000 | |
| | | Total | 460000 | |
| 12 | ഗണപതി UBIN0536288 362802010023754 | 2022-23 5062300901220004 137 | 50000 | 50000 |
| | | 2020-21 5062300901200029 163 | 50000 | |
| | | 2019-20 506230090119023 432 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119138 432 | 100000 | |
| | | 2018-19 506230090118055 36 | 40000 | |
| | | 2020-21 5062300901200004 163 | 50000 | |
| | | Total | 450000 | |
| 13 | നവരത്തിന സ്വാമി UBIN0536288 362802010030610 | 2018-19 506230090118041 81 | 40000 | 40000 |
| | | 2019-20 506230090119053 433 | 160000 | |
| | | 2018-19 506230090118031 | 40000 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 81 | | |
| | | 2019-20 506230090119129 13 | 100000 | |
| | | 2020-21 5062300901200001 173 | 100000 | |
| | | Total | 440000 | |
| 14 | ചന്ദ്രൻ കെ./സെൽവി<br>UBIN0536288<br>362802010030780 | 2020-21 5062300901200016 163 | 50000 | 110000 |
| | | 2020-21 5062300901200032 163 | 100000 | |
| | | 2019-20 506230090119060 432 | 40000 | |
| | | 2019-20 506230090119123 432 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119177 12 | 160000 | |
| | | Total | 510000 | |
| 15 | മോഹനൻ നായർ<br>UBIN0536288<br>362802010030837 | 2020-21 5062300901200016 163 | 50000 | 50000 |
| | | 2020-21 5062300901200027 163 | 50000 | |
| | | 2019-20 506230090119036 432 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119072 432 | 100000 | |
| | | 2019-20 506230090119106 432 | 50000 | |
| | | 2018-19 506230090118023 36 | 40000 | |
| | | Total | 450000 | |
| 16 | വേലുസ്വാമി<br>UBIN0536288<br>362802010032912 | 2020-21 5062300901200029 163 | 50000 | 40000 |
| | | 2019-20 506230090119013 432 | 40000 | |
| | | 2019-20 506230090119061 432 | 40000 | |
| | | 2019-20 506230090119095 432 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119147 432 | 100000 | |
| | | 2020-21 5062300901200005 163 | 50000 | |
| | | Total | 440000 | |
| 17 | മാരിമുത്തു ജി.<br>UBIN0536288<br>362802010033135 | 2020-21 5062300901200029 163 | 50000 | 50000 |
| | | 2019-20 506230090119037 433 | 160000 | |
| | | 2019-20 506230090119173 433 | 100000 | |
| | | 2018-19 506230090118056 81 | 40000 | |
| | | 2020-21 5062300901200001 173 | 100000 | |
| | | Total | 450000 | |
| | | | ആകെ | 950000 |

(*)4, 9 ക്രമനമ്പരുകളിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ ഫേസ്-1ൽ ഉൾപ്പെട്ടവരാണ്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ആനുപാതിക തുകയാണ് ഇവർക്ക് വകയിരുത്തിയിരുന്നത്. ഫേസ്-1 ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക പ്രകാരം ഇരുവർക്കും അർഹതയുള്ള തുക ₹3,80,000/- വീതം മാത്രമായിരുന്നു.

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച പരിധി അതിലംഘിച്ച് സബ്സിഡി നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.9/തീ.16.03.2023) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട

ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം തുക അനുവദിച്ച നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി നിശ്ചിത ശീർഷകത്തിൽ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

7, 11 ക്രമനമ്പരുകളിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അവസാന ഗഡു നൽകിയത് തൻ വർഷമാണ്. അധിക തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാത്തപക്ഷം സർചാർജ്ജ് നടപടികൾക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നതാണ്.

1-24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത സംബന്ധിച്ച ആധികാരിക രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ധനസഹായം അനുവദിക്കപ്പെട്ട വ്യക്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ വി.ഇ.ഒ. ലഭ്യമാക്കിയ അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്നവർ പ്രസ്തുത ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലായെന്ന് കാണുന്നു.

| പേര് | അക്കൗണ്ട് നമ്പർ | അനുവദിച്ച ആകെ തുക ₹ | തുക അനുവദിച്ച തവണ |
|---|---|---|---|
| ജബസ്റ്റിവൽ | 67292508591 | 250000 | മൂന്ന് തവണ |
| വേൽത്തായി | 30063648478 | 350000 | നാല് തവണ |
| വേലൻ എസ്. | 67384743565 | 300000 | മൂന്ന് തവണ |
| തിരുമലൈ തങ്കം | 362802010032998 | 190000 | മൂന്ന് തവണ |
| തിലകം | 39358168651 | 160000 | ഒരു തവണ |
| സുപ്പൻ | 67335672181 | 40000 | ഒരു തവണ |
| സുഹ്റ ബീവി | 10608637311 | 280000 | നാല് തവണ |
| സ്വർണം ആർ. | 67254861837 | 200000 | രണ്ട് തവണ |
| ശിശിൽ | 67111541787 | 80000 | മൂന്ന് തവണ |
| ചെട്ടി | 67077590446 | 350000 | അഞ്ച് തവണ |
| ചപ്പണി | 362802010027710 | 300000 | മൂന്ന് തവണ |

പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത സംബന്ധിച്ച ആധികാരിക രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.10/തീ.16.03.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല. ആധികാരിക രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവഴിച്ച ₹25,00,000/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 മാലിന്യ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ - പ്രാഥമിക രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ബിൽ നം. 21100252009500453287/തീ. 23.09.2021, ₹500000/-

മാലിന്യ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ (55/22) എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ ജൈവ വള നിർമ്മാണ യൂണിറ്റിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി 2021 ഏപ്രിൽ, മെയ്, ജൂൺ മാസങ്ങളിലെ ശമ്പളം ലില്ലിക്കുട്ടി തമ്പി, മേഖല ധനസിംഗ്, സുധ വിബിൻ, ധന്യമോൾ, സാലുമോൾ റ്റി. തങ്കച്ചൻ, എം. ഹരിദാസ് എന്നിവർക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| പേര് | ആകെ നൽകിയ ശമ്പളം |
|---|---|
| ലില്ലിക്കുട്ടി തമ്പി | ₹40500 |
| മേഖല ധനസിംഗ് | ₹40500 |
| സുധ വിബിൻ | ₹40500 |
| ധന്യമോൾ | ₹27000 |
| സാലുമോൾ റ്റി. തങ്കച്ചൻ | ₹43500 |

| | |
|---|---|
| എം. ഹരിദാസ് | ₹55500 |
| ആകെ | ₹247500 |

എന്നാൽ ഇവരുടെ നിയമനം, ഹാജർ, വേതനം തുടങ്ങിയ കാര്യങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖയും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മുൻവർഷ റിപ്പോർട്ടിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച പരാമർശമുണ്ട്. പ്രസ്തുത രേഖകളില്ലാതെ തുക ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.8/തീ. 16.03.2023) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിലുള്ള ₹2,47,500/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 അസി. എൻജിനീയറുടെ ആവശ്യത്തിന് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ - വാടകയിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി കുറവ് വരുത്തിയില്ല

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ | 24/അസി. എഞ്ചിനീയർക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ |
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ |
| അടങ്കൽ | ₹177255/- (തനത് ഫണ്ട്) ₹222745/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്) |
| ചെലവ് | ₹177255/- (തനത് ഫണ്ട്) ₹98550/- (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്) |

എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന്റെ ഔദ്യോഗിക ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ശ്രീ. രാജേശ്വരൻ വി. എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ജീപ്പ് ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന തെരഞ്ഞെടുത്ത് ഉപയോഗിച്ച ഇനത്തിൽ ₹2,75,805/- വാടകയായി അദ്ദേഹത്തിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 1961-ലെ ഇൻകം ടാക്സ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 194 സി. പ്രകാരം വെഹിക്കിൾ ഹയർ ചാർജ്ജസ് 1 ലക്ഷം രൂപയിൽ കവിയുന്ന സംഗതികളിൽ പാൻ കാർഡ് ഉള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും 1% നിരക്കിൽ ആദായ നികുതി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. നൽകിയ വാഹന വാടകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | മാസം | വാടക ₹ | വൗച്ചർ നം./ബിൽ നം./തീയതി |
|---|---|---|---|
| 1 | 6/2021 | 29700 | 22100266/09.07.2021 |
| 2 | 7/2021 | 28300 | 22100326/10.08.21 |
| 3 | 8/2021 | 25650 | 22100411/17.09.21 |
| 4 | 9/2021 | 29700 | 22100457/07.10.21 |
| 5 | 10/2021 | 33750 | 22100533/ 11.11.2021 |
| 6 | 11/2021 | 30105 | 22100636/24.12.21 |
| 7 | 12/2021 | 33750 | 2110025201380100 5784/25.01.22 |
| 8 | 01/22 | 33750 | 2110025201380104 4154/01.02.2022 |
| 9 | 02/22 | 31050 | 2110025201380124 2378/04.03.2022 |
| | ആകെ | 275805 | |
| | ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ആദായ നികുതി (1%) | 2758 | |

ആദായ നികുതി പ്രസ്തുത വ്യക്തിയിൽ നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ അസി. എൻജിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

## 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 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

| വർഷം | സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി |
|---|---|---|
| 2021-22 | വാർഷിക ഓഡിറ്റിനൊപ്പം പരിശോധിച്ച | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിന് അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് |

### 4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ധനസഹായം

ഇല്ല

### 4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

തൻവർഷം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രോജക്ടുകൾ നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

| നിർവ്വഹണ ഏജൻസി | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ നമ്പർ/ചെക്ക് നം. | മുൻകൂർ നൽകിയ തുക ₹ | ചെലവഴിച്ച തുക ₹ | ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|---|
| കേരള ജല അതോറിറ്റി പൊതുജനാരോഗ്യ വിഭാഗം എക്സി. എൻജിനിയർ തൊടുപുഴ | വിവിധ വാർഡുകളിലെ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (6,7,9,16,17,18,19 വാർഡുകൾ) | ചെക്ക് നം. 6541624/ തീ. 21.01.2022 | 5278000 | വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല | വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല |
| ഭൂജല വകുപ്പ് ജില്ലാ കാര്യാലയം , ഇടുക്കി, തൊടുപുഴ | വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം | ബിൽ നം. 2110025201360l481220/ തീ.26.03.2022- ₹658598/- ബിൽ നം. 211002520136014640l1/ തീ.25.03.2022- ₹48375/- | 706973 | വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല | വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല |

### 4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

– ഇല്ല –

### 4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കുള്ള KURDFC വായ്പയിനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ₹4,42,40,000/-യുടെ വരവുണ്ട്. ജവഹർ വായ്പയിനത്തൽ ₹25,000/- വരവുള്ളതായി ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുണ്ട്. എന്നാൽ വായ്പ സ്വീകരണം-തിരിച്ചടവ് നടപടികൾ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി വായ്പ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു (ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ളത് ).

| വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി | ലഭിച്ച വായ്പ തുക ₹ | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക ₹ | തൻവർഷം എടുത്ത വായ്പ ₹ | തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹ | | വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | മുതൽ | പലിശ | |
| ലൈഫ് മിഷൻ | ലഭ്യമല്ല | 201080000 | 174504030 | 44240000 | 29128001 | -- | 189616029 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (കെ.യു.ആർ. ഡി.എഫ്. സി) | | | | | | | |
| ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി | ലഭ്യമല്ല | ലഭ്യമല്ല | 00 | 25000 | 00 | -- | 25000 |

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ്-23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | വിഷയം | ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ |
|---|---|---|---|---|
| 1997-98 | 3-39 | 2000-01 | ക്ലബുകൾക്ക് വർത്തമാന പത്രം | നിലവിൽ തുടരുന്നു |
| | 3-42 | 2000-01 | പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വ്യാപക അഴിമതി | " |
| | 3-42(1) | 2000-01 | കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം | " |
| | 3-42(2) | 2000-01 | സിനി സ്റ്റുഡിയോ പാറമട റോഡ് നിർമ്മാണം | " |
| | 3-42(3) | 2000-01 | ടെയ്‌ലറിംഗ് യൂണിറ്റ് | " |
| | 3-42(4) | 2000-01 | ടെലിവിഷൻ പ്രോജക്ട് | " |
| | 3-42(5) | 2000-01 | ഏഴാം വാർഡിലെ ജലസേചന പദ്ധതി | " |
| | 3-42(6) | 2000-01 | കാപ്പിപ്പൊടി നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് | " |
| | 3-42(7) | 2000-01 | ഓട നിർമ്മാണം | " |
| | 3-42(8) | 2000-01 | അർണ്ണക്കൽ ക്ഷേത്രം – ശബരിമല റോഡ് ടാറിംഗ് | " |
| 2003-04 | 2-1 | 2006-07 3.35.3 | രജിസ്റ്ററുകൾ യഥാവിധി പരിപാലിക്കാത്തത് | " |
| 2006-07 | 3-7 | 2010-11 5.2.21(1) | ജലസേചന പദ്ധതിക്ക് പാഴ്ച്ചെലവ് | " |
| | 3-8 | 2010-11 5.2.21(2) | ജലസേചന പദ്ധതി – പാഴ്ച്ചെലവ് | " |
| | ലഘു അവലോകന റിപ്പോർട്ട് | 2014-15 4.1.14 | ഇ-ടോയ്‌ലെറ്റുകളും ശൗചാലയങ്ങളും പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നില്ല | " |
| 2014-15 | 2-4 | 2016-17 അനുബന്ധം 3 | വസ്തുനികുതി അപാകതകൾ | |

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

| ക്രമ നമ്പർ | റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക നം. | ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ | ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് | | സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി) | റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക | കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ | | ആകെ ലഭ്യമായ തുക | അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത | റിമാർക്ക്സ് |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | നമ്പരും തീയതിയും | തുക | | | ഉൾപ്പെട്ട തുക | ഈടാക്കിയ തുക | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | വകുപ്പ് | | | | (തീയതി) | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | 2001-02 | 6 | ശ്രീ പി.കെ വിജയൻ, സെക്രട്ടറി | LF.8508/ Spl.cell/ SC2/ 05(1) Dt. 8.12.05 | 18403 | | | | | | 18403 | |

ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

| ക്രമ നമ്പർ | റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക നം. | ഉത്തര വാദിയായ ഉദ്യോഗ സ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ് | സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് | | സ്വയം അട വാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി) | റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ ഈടാ ക്കിയ തുക (തീയതി) | കോടതി വ്യവ ഹാര ങ്ങളിൽ | | ആകെ ലഭ്യ മായ തുക | അവ ശേഷി ക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത | റിമാർ ക്ക്സ് |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | നമ്പരും തീയതിയും | തുക | | | ഉൾ പ്പെട്ട തുക | ഈടാ ക്കിയ തുക | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | 1998-99 | 32(2), 33, 42, 43, 44, 46, 47 | എ. എഡിസൺ, സെക്രട്ടറി | LF.9389/ Spl.cell SC2/02 Dated 30.06.03 | 14195 | | | | | | 14195 | |
| 2 | 1999-00 | 35, 46(a), 57 | എം. കറുപ്പ് സാമി, | LF.6866/ SC2/03 Dated 25.2.04 | 4914 | | | | | | 4914 | |
| 3 | | | എ. എഡിസൺ, സെക്രട്ടറി | LF.6866/ SC2/03 Dated 15.3.04 | 7300 | | | | | | 7300 | |
| 4 | 2005-06 | 3-7 | റോബിൻസൺ, സെക്രട്ടറി | LF.17353/ Spl.cell/ SC2/09 Dated 02.12.10 | 26626 | | | | | | 26626 | |
| 5 | 2007-08 | 3-1 Part | കെ.കെ. ശശിധരൻ പിള്ള, എ.ഇ | LF.14934/ Spl.cell/ CSC/ C1/12 Dated 22.2.14 | 2907 | | | | | | 2907 | |
| 6 | | | എസ്. രാജേന്ദ്രൻ, എ.ഇ | LF.14934/ Spl.cell/ CSC/ C1/12 Dated 22.2.14 | 2907 | | | | | | 2907 | |
| 7 | 2011-12 | 3-2 | ശ്രീ എ. സി. മനോജ്, വി. ഇ.ഒ | KSA 12588/Spl. Cell/CSC /C1/2015 Dated 6.12.2017 | 28490 | | | | | | 28490 | |

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

| | |
|---|---|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ മുന്നിരിപ്പ് | ₹21923676 |
| തൻവർഷത്തെ ആകെ വരവ് | ₹177360568 |
| ഒട്ടാകെ | ₹199284244 |
| തൻവർഷത്തെ ആകെ ചെലവുകൾ | ₹141415528 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | ₹57868716 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം | ഇല്ല |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക | ഇല്ല |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | ₹3359191 |

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | നഷ്ടമായ തുക ₹ | | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|---|
| | ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | |
| | - ഇല്ല - | | |

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക (₹) | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|
| 1-18 | 596525 | ശ്രീ. അബ്ദുൾവാഹിദ് എസ്., അസി. സെക്രട്ടറി |
| 1-22 | 15166 | ശ്രീ. അഭിലാഷ് പി. ശശി, അസി. എൻജിനീയർ |
| 1-24 | 2500000 | ശ്രീ. ടി. ത്യാഗരാജൻ, വി.ഇ.ഒ. |
| 1-25 | 247500 | ശ്രീ. ടി. ത്യാഗരാജൻ, വി.ഇ.ഒ. |

സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

| ഖണ്ഡിക നം. | നിജപ്പെടുത്തിയ നഷ്ടം ₹ | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|
| | - 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 |
|---|---|---|
| ശ്രീ. അബ്ദുൾവാഹിദ് എസ്.<br>അസി. സെക്രട്ടറി | വിരമിച്ചു | മൂത്തേന്റയ്യത്ത്<br>മേമന,<br>ഓച്ചിറ പി.ഒ.<br>കൃഷ്ണപുരം, കൊല്ലം |
| ശ്രീ. ടി. ത്യാഗരാജൻ<br>വി.ഇ.ഒ. | വി. ഇ. ഒ.<br>വണ്ടിപ്പെരിയാർ | ചരുവിള<br>കുറ്റിപ്ലാങ്ങാട്<br>കൊക്കയാർ |
| ശ്രീ. അഭിലാഷ് പി. ശശി<br>അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ<br>വണ്ടിപ്പെരിയാർ | എസ്. പി. ഭവൻ<br>മുളനിന്ന<br>കാഞ്ഞിരംകുളം പി. ഒ.<br>തിരുവനന്തപുരം |

4-11 തീർപ്പാക്കാനുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം | ഖണ്ഡിക |
|---|---|---|---|
| 1996-97 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/401/98/ 30.01.1999 | | |
| 1997-98 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/25/2000/ 03.07.2004 | 5 | 3,11,24,30,42,3-39 |
| 1998-99 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 131/01/26.03.2001 | 14 | 20(സി),25,26,30, 32,33,35,37,42,43, 44,45,46,47 |
| 1999-00 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 82/03/14.03.2003 | 24 | 9,13,14,20,21,22, 23,24,25,30,31, 35,34,40,41,42,46, 50,51,53,54,55, 56,57,58,50,60 |
| 2000-01 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 737/02/27.06.2003 | 34 | 20-53 |
| 2001-02 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 718/03/ 13.10.2004 | 11 | 2-1(എ), 2-6, 2-9 2-11, 2-16-2-20, 3-17 |
| 2002-03 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 456/05/07.02.2006 | 16 | 2-10,3-7-3-9, 3-11,3-14,3-19,3-20 3-25, 3-27,3-29,3-30 |
| 2003-04 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 863/06/01.03.2007 | 5 | 3-2,3-4-3-7 |
| 2004-05 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 933/07/05.04.2008 | 2 | 3-1, 3-2 |
| 2005-06 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 488/08/12.01.2008 | 14 | 2-3, 2-4,3-2-3-13 |
| 2006-07 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/ 391/11/20.07.2011/ 29.09.2011 | 19 | 2-2, 2-3,2-4,2-5, 2-6,2-7,2-8,2-9, 3-1,3-2,3-3,3-4,3-5,3-6, 3-7,3-8,3-9, 3-10,3-11 |
| 2007-08 | എൽ.എഫ്.ഐ-6/299/2012 / 01.06.2012/05.07.2012 | 13 | 2-2,2-3,2-4,2-5, 2-6,2-7,3-1,3-2, 3-3,3-4,3-5,3-6,3-8 |
| 2008-09 | എൽ.എഫ്.ഐ-8/1225/ 11/15.106.2013 /13.01.2014 | 15 | 2-1,2-2,2-3,2-4, 2-5,3-1,3-2,3-3, 3-4,3-5,3-6,3-7, 3-8,3-9,3-10 |
| 2009-10 | എൽ.എഫ്.ഐ-8/875/12/ 15.10.2013/08.01.2014 | 15 | 2-2,2-3,2-4,3-1, 3-2,3-3,3-4,3-5, 3-6,3-7,3-8,3-9, 3-10,3-11,3-12 |
| 2010-11 | എൽ.എഫ്.ഐ-8/520/20/ 06.06.2014/17.09.2014 | 9 | 2-1,3-1,3-2,3-3, 3-4,3-5,3-6,3-7,3-8 |
| 2011-12 | എൽ.എഫ്.ഐ-8/366/2015/ 10.06.2015 | 20 | 2-2,2-4,3-1,3-2, 3-3,3-4, 3-5,3-6,3-7,3-8, 3-9, 3-10,3-11,3-12,3-13,3-14, 3-15,3-16,3-17,3-18 |
| 2012-13 | എൽ.എഫ്.ഐ-8/1128/ 2015/31.12.2015 | 4 | 2-4,3-1,3-2,3-3 |
| 2013-14 | കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ. 8/1140 /15/തീ.31.08.2016 | 15 | 2-1,2-2,3-1,3-2,3-3, 3-4,3-5,3-6,3-7, |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | 3-8,3-9,3-10,3-11,<br>3-12,3-13,3-14 |
| 2014-15 | കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-8/289/2017<br>/തീ.14.03.2017 | 16 | 2-1,2-2,2-3,2-4,2-5,<br>2-6,2-7,2-8,2-9,2-10,<br>2-11,3-1,3-2,3-3,3-4,3-5 |
| 2015-16 | കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-<br>6/506/2017തീ.19.04.2017 | 10 | 2-1,2-2,3-1,3-3,3-5,<br>3-6,3-7,3-8,3-9,3-10 |
| 2016-17 | കെ.എസ്.എ,ഐ.ഡി.കെ-6/1647/2017/തീ<br>21.03.2018 | 14 | 2-1,2-2,2-3,2-4,2-5,<br>3-1,3-2,3-5,3-6,<br>3-7,3-8,3-9,3-10,3-13 |
| 2017-18 | കെ.എസ്.എ,ഐ.ഡി.കെ-6/54/2019/തീ<br>14.02.2019 | 8 | 2-4, 3-1, 3-2, 3-3,<br>3-4, 3-5, 3-8, 3-11 |
| 2018-19 | കെ.എസ്.എ,ഐ.ഡി.കെ-8/275/2020/തീ<br>25.05.2020 | 27 | 1-11 മുതൽ 1-33 വരെ,<br>3-1,4-8,4-9,4-11 |
| 2019-20 | കെ.എസ്.എ,ഐ.ഡി.കെ-8/67/2022<br>/തീ21.03.2022 21/03/2022 | 29 | 1-9 മുതൽ 1-29 വരെ,<br>2-1, 2-2, 3-1, 3-2, 3-3,<br>3-4, 3-5, 3-6 |
| 2020-21 | കെ.എസ്.എ,ഐ.ഡി.കെ-8/67/2022/തീ<br>22.03.2022 | 34 | 1-9 മുതൽ 1-39 വരെ, 2-1,3-1,3-2 |

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

## 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 ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

## അനുബന്ധം-2
## ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്