കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെളിയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA KLM P6/1974/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 29/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെളിയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA KLM P6/1974/22 തീയ്യതി: 29/03/2023

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ വെളിയം 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ വെളിയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-09-2021 മുതൽ 11-10-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 7 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. അമ്പിളി എം ഡി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)	12-10-2022	18-10-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
12-10-2022	18-10-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സജികുമാർ ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി. റ്റി സിന്ധു, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. അമ്പിളി ജി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി. ജയകുമാരിഅമ്മ ജി സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി. അമല സെർമിയാസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ.ബിനോജ്.ആർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.സലിൽ എവുജിൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി.എസ്	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	09-07-2021
ശ്രീ.ഹരികുമാർ.ആർ	അക്കൌണ്ടന്റ്(അസി.സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്	10-07-2021	15-07-2021
ശ്രീ.ജോൺ ഡെസ്മണ്ട്	അസി.സെക്രട്ടറി	16-07-2021	06-01-2022
ശ്രീമതി.ബിജി.ആർ	അസി.സെക്രട്ടറി	07-01-2022	23-01-2022
ശ്രീമതി.ഹസീന.എൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	24-01-2022	31-03-2022
ശ്രീ.അബു സെയ്ദ്	അസി.എൻജിനീയർ	01-04-2021	18-07-2021
ശ്രീ.പ്രകാശൻ.ഡി	അസി.എൻജിനീയർ	19-07-2021	31-03-2022
ഡോ.ദിവ്യ ശശി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.മൃദുല .എൻ.മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	21-05-2021
ഡോ.ഹരികുമാർ നമ്പൂതിരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	22-05-2021	08-06-2021
ഡോ.മൃദുല.എൻ. മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	09-06-2021	14-09-2021
ഡോ.പി.ജെ.ജയ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം) (അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ്)	15-09-2021	28-09-2021
ഡോ.മൃദുല .എൻ.മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	29-09-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ജയലക്ഷ്മി	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ബിനു	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.സ്നേഹ.എസ്.മോഹൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ശശികല	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.പ്രസന്നകുമാർ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-05-2021

ഡോ.അപ്സര.എസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-06-2021	13-06-2021
ഡോ.ആര്യ.എസ്.എസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	14-06-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ബിനീഷ്.	വി.ഇ.ഒവെളിയം സർക്കിൾ	01-04-2021	23-09-2021
ശ്രീ.സുജിത്ത്കുമാർ.എസ്.വി	വി.ഇ.ഒ(വെളിയം സർക്കിൾ)	24-09-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്	വി.ഇ.ഒ(ഓടനാവട്ടം സർക്കിൾ)	01-04-2021	12-08-2021
ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.വി.ജി	വി.ഇ.ഒ(ഓടനാവട്ടം സർക്കിൾ)	10-09-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി തസ്നീമ ബീഗം	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പ**ർ**
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/കുടുംബപെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവർ അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റി.	1-7-1
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം (ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ പാർട്ട് 1 അനുബന്ധം ബി)	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
13	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-11
14	സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.	1-12
15	തൊഴിൽനികുതി-പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13
16	വസ്തുനികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു	1-14
17	ലേലം ഉറപ്പിച്ച വ്യക്തികളി**ൽ** നിന്ന് ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കുന്നില്ല	1-15
18	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ്, നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-16
19	തുറവൂർ-വാപ്പാല, കളപ്പില ചിക്കുർ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ സ്ഥാപിക്കൽ, പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 15,00,000/-രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-17
20	വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ, വെള്ളക്കരം യഥാസമയം ഒടുക്കു വരുത്തുന്നില്ല,	1-18
21	തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ വേസ്റ്റ് ബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ (129/22), മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയിട്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല, 5,79,967/-രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-19
22	നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ക്വട്ടേഷനുകൾ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി	1-20
23	പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി - പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-21
24	അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല, 4,00,000/- രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-22
25	അഗ്രോ സർവ്വീസ് സെന്റർ വൈദ്യുതീകരണം, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറി	1-23

	ഹാൾ വൈദ്യുതീകരണം - അധികം തുക നല്കി	
26	കുന്നിൽ മാടൻവിള റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് (158/22) - പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം തുക നല്കി	1-24
27	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറവില തനതുഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യിട്ടില്ല	1-25
28	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - തുക നൽകിയിട്ടും മരുന്നു ലഭ്യമായില്ല	1-26
29	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി. - മരുന്നു വാങ്ങാനായി തുക നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നു പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-27
30	പാലിന് സബ്സിഡി - അർഹമായതിലും അധികം തുക നൽകി	1-28
31	വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി, ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യകൃഷി	1-29
32	കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-30
33	തുടർവിദ്യാഭ്യാസം - അർഹതയില്ലാത്ത വ്യക്തിക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി	1-31
34	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-32
35	EMD തിരിച്ചുനൽകിയതിന്റെ ഒറിജിനൽ രസീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-33
36	മണികണ്ഠേശ്വരം -പള്ളിക്കുന്നുംപുറം ചരുവിൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം - പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം തുക നല്കി - ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി	1-34
37	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, 3,50,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-35
38	വെളിയം, ഓടനാവട്ടം സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളിൽ മൈക്ക് വാങ്ങൽ - വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.	1-36
39	എഫ് എച്ച് സി നവീകരണം - എഫ് എച്ച് സി ക്കായി വാങ്ങിയ ഫർണീച്ചറുകൾ വിതരണം ചെയ്യാതെ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു	1-37
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	പാലളവിലും അധികം തുക നൽകി	3-1
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4

5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധം-3	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

21/02/2021 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 7/2/22 തീയതിയിലെ4(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.7.2022	25.4.2022	-	-

1-2-1 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1. ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള B-12 1,000/- രൂപ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് ഇക്വിറ്റി ഷെയേഴ്സ് ഒറിജിനൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ കോപ്പി മാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

2. ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ അക്കൗണ്ട് മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ട്രഷറി ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ അക്കൗണ്ടിലെ മുന്നിരിപ്പ്, നീക്കിയിരുപ്പ് തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക കണക്കുപ്രകാരം	ട്രഷറി ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം
OB- 2,50,127/-രൂപ	0
CB - 2,50,127/-രൂപ	0

3. സി.എഫ്.സി ഫണ്ടിന്റെ ചെലവ് വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം 97,93,917/- രൂപയും സുലേഖാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 99,86,807/- രൂപയും ആണ്. ജേണൽ എൻട്രി വഴി ആയത് ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലേക്ക് ചേർത്തെങ്കിലും റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല.

5. വികസനഫണ്ട് ജനറൽ വാർഷികകണക്കുകളും എ.സി.ആറും തമ്മിൽ 12,20,981/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്.

6. ബാലൻസ്ഷീറ്റ് B-18 ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതും വർഷങ്ങളായി ഡെപ്പോസിറ്റ് / അഡ്വാൻസായി നിലനിൽക്കുന്നതുമായ ചുവടെ ചേർക്കുന്നവയുടെ നിലവിലെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

Deposit With Kerala Water Authority - 15,10,135/-രൂപ (2016-17 മുതൽ)

Deposit With PWD - 12,000/-രൂപ (2013 മുതൽ)

Advance To Implimenting Officers - 1,26,063/-രൂപ

Other Deposits - 2,845/-രൂപ (2014 മുതൽ)

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	1,34,26,807/-രൂപ
വരവ്	12,12,63,521/-രൂപ
ആകെ	13,46,90,328/-രൂപ
ചെലവ്	11,47,34,952/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,99,55,376/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല

ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	6,406/-രൂപ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	41,30,039/-രൂപ

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി. (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	സി.ബി. (₹)
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	2,09,90,815/-	2,09,90,815/-	2,09,25,588/-	65,227/-
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	1,27,03,000/-	1,27,03,000/-	1,15,85,908/-	17,86,895/-
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	15,600/-	15,600/-	0	15,600/-
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	1,21,34,711/-	1,21,34,711/-	1,04,10,914/-	17,23,797/-
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	80,32,356/-	80,32,356/-	65,27,813/-	15,04,543/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(basic Grant)	0	5,07,507/-	5,07,507/-	3,03,257/-	2,04,240/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Performance Grant)	0	65,04,900/-	65,04,900/-	59,45,327/-	10,59,573/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	0	55,08,000/-	55,08,000/-	3,26,802/-	51,81,198/-
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied)	0	37,43,130/-	37,43,130/-	37,18,531/-	24,599/-
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	35,513	14,36,497/-	14,72,010/-	14,72,009/-	1/-
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
Grant From Other Agencies	19,25,550/-	49,73,149/-	68,98,699/-	68,82,912/-	15,787/-
ICDS	18,73,204/-	10,26,219/-	28,99,423/-	17,50,079/-	11,49,344/-
TSC	17,66,893/-	51,300/-	18,18,193/-	5,79,967/-	12,38,226/-
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
Life State Share	62,082/-	0	62,082/-	0	62,082/-
മുരളി സ്മാരകം	35,85,541/-	0	35,85,541/-	30,70,518/-	5,15,023/-
ശുചിത്വമിഷൻ	32,23,572/-	11,90,000/-	44,13,572/-	18,76,726/-	25,36,846/-
Library Grant	3,052/-	12,910/-	15,962/-	15,962/-	0

1-5 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 പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
186	17,63,89,252/-	120	8,71,78,086/-	50	16	64

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരുപ്പ് (₹)
ഭരണചെലവുകൾ	35,513/-	14,36,497/-	14,72,010/-	14,72,009/-	1/-
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		7,15,44,908/-	7,15,44,908/-	7,15,44,908/-	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	23,400/-
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	21,39,000/-
വിധവാ പെൻഷൻ	2,43,18,400/-
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	3,92,81,500/-
വികലാംഗ പെൻഷൻ	74,85,300/-
50 വയസ്സുകഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	8,01,600/-
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	4,50,000/-

1-7-1 സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/കുടുംബപെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവർ അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/കുടുംബപെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവർ അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ തുക കൈപ്പറ്റിയതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ബഹു: സർക്കാരിന്റെ 23.01.2020 ലെ 07/2020/ധന നമ്പർ, 8-2-2021ലെ 14/21/ധന എന്നീ സർക്കുലറുകൾ പ്രകാരം അനർഹമായി തുക കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തികൾ പ്രസ്തുത തുക സർക്കാർ ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം അനർഹമായി തുക കൈപ്പറ്റിയ വിവരങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് തുടർനടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേരും വിലാസവും	പി.പി.ഒ. നമ്പർ	പെൻഷൻ ഐ.ഡി.	അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക (₹)
1	കെ ലീല, കിഴക്കേവിള വടക്കേതിൽ	141361763	10337201134	40,500/-
2	ആനന്ദവല്ലി, കിടങ്ങിൽ	23039703	103370201418	43,800/-
3	രാധാമണി, രാജേഷ്ഭവൻ	KO13968/AP	103370600283	71,500/-
4	പൊന്നമ്മ കൊച്ചുകുഞ്ഞ്, ബിനു സദനം	28022404	103370600883	42,600/-
5	ചിന്നക്കുട്ടി, ഇടപ്പാംകോണത്ത് പാറവിള വീട്	28134704 PTSB3418	103370601424	57,800/-
6	ശാന്തമ്മ, കോണത്തുപുത്തൻവീട്	KTR7095	103370601889	34,600/-
7	രാജമ്മ, പൊയ്കവിളവീട്	KTR7001	103370203438	6,700/-

മേൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന വ്യക്തികളിൽ നിന്നു അവർ സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഇനത്തിൽ അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.15/17.10.22) ടി ഗുണഭോക്താക്കൾ തുക ഒടുക്കുവരുത്തുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരമറിയിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 17.10.2022 ന് അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 7,581/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം (ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ പാർട്ട് 1 അനുബന്ധം ബി)

1) ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവ്വചിക്കുകയും രേഖാമൂലം വിഭജിച്ചു നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2) പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വരവുകളും പ്രിന്റഡ് രസീതി നൽകിയാണ് സ്വീകരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷന് മാനുവൽ രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു.

3) വരവുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

4) വൗച്ചറുകൾ, രേഖകൾ എന്നിവ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

5) എല്ലാ ചെലവുകളും ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നുണ്ട്.

6) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസിന്റെ പരിധിയിൽ വന്നിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	5/8/2022	4/22 മുതൽ 6/22 വരെ	5/8/22
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	29/8/2018 മുതൽ 30/9/2018 വരെ	13-14 മുതൽ 17-18 വരെ	

1-11 തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(A) ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും റിട്ടേൺ സ്റ്റേറ്റുമെന്റും പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം
1	മുട്ടറ ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണസംഘം	I&II
2	വെളിയം ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണസംഘം	I&II
3	വെളിയം പടിഞ്ഞാറ്റിൻകര ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണസംഘം	I&II
4	പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ റേഷൻ കടകൾ	I&II

ടി സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204-ാം വകുപ്പ്, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3, 4 എന്നിവ ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബിസിനസ്സ് നടത്തുകയോ, തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടി സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

(B) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും റിട്ടേൺ സ്റ്റേറ്റുമെന്റും പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം
1	സപ്ലൈക്കോ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, ഓടനാവട്ടം	II
2	മുത്തൂറ്റ് ഫിൻകോർപ്പ്, വെളിയം	I&II

3	യോഗക്ഷേമ ഹോസ്പിറ്റൽ	I&II

മേൽപ്പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-1/17-10-22

1-12 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

2021-22 വർഷത്തെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ലൈസൻസിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഒടുക്കി ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല.

ക്രമനം	വാർഡ് നം./കെട്ടിട നം.	സ്ഥാപനം നടത്തുന്ന വ്യക്തി	നടത്തുന്ന സ്ഥാപനം
1	XIX/686	അഞ്ജുകൃഷ്ണൻ	സ്റ്റേഷനറി
2	XIX/265	ലിഷ് കുമാർ	സ്റ്റീൽ ഫാബ്രിക്കേഷൻ
3	II/91	മധുസൂദനൻ നായർ	സ്റ്റേഷനറി
4	VII/424	മനു സി നായർ	കാലിത്തീറ്റ വില്പന
5	V/803	ജി ചന്ദ്രശേഖരപിള്ള	സ്റ്റേഷനറി
6	XV/823 203	ഷിഹാബുദ്ദീൻ	പച്ചക്കറി വില്പന
7	XIV/500	പി ലതിക	കാർഷിക ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ വില്പന
8	XVI/707	ശേഖരൻപിള്ള	പലചരക്ക് വ്യാപാരം
9	XVII/636	ശ്യാംകുമാർ	സ്റ്റേഷനറി

ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടം 232(1) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ യാതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല എന്നും അപ്രകാരം ചെയ്തുവെങ്കിൽ ചട്ടം 243(2) പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഇതിന്മേൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-2/17-10-22

1-13 തൊഴിൽനികുതി-പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2021-22 വർഷം ചുവടെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതിയും സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതിയും നിശ്ചിത തീയതിയ്ക്കു ശേഷം ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം.	സ്ഥാപനം	ഒടുക്കിയ തുക (₹)	രസീത് നം./ തീയതി	പിഴപ്പലിശയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുക (₹)
1	കെ.എസ്.ഇ.ബി, വെളിയം	41,250/- 1,250/-	121010500032/28.12.21	1,275/-
2	ജി.എച്ച്.എസ്സ്.എസ്സ്, മുട്ടറ	15,000/-	1220000236/13.10.22	1,950/-
	ആകെ			3,225/-

പിഴപ്പലിശ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ടി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് പിഴപ്പലിശ അടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള അറിയിപ്പ് നൽകി ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 209(ഇ) പ്രകാരം ഈ ആക്ടിലെയോ അതിനു കീഴിലുണ്ടായ ചട്ടങ്ങളിലെയോ ബൈലാകളിലെയോ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് കീഴിൽ നിയമാനുസൃതമായ ഏതെങ്കിലും തുക അതു നൽകേണ്ടതായ തീയതിയിൽ നൽകാത്തപക്ഷം അതു നൽകേണ്ടതായ തീയതി മുതൽ പ്രതിമാസം ഒരു ശതമാനം നിരക്കിലുള്ള പിഴ സഹിതം

ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-1/17-10-22

1-14 വസ്തുനികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു

ശ്രീ. ഗോപിനാഥൻപിള്ള, കൊട്ടേക്കാട്ട് വീട് എന്ന വ്യക്തിയുടെ കെട്ടിട നമ്പറിംഗിനായുള്ള അപേക്ഷ പ്രകാരം $50m^2$ (ഇതരവ്യവസായം-സർവ്വീസ് സ്റ്റേഷൻ) കെട്ടിടത്തിന് 50/- രൂപ നിരക്കിൽ വർദ്ധനവും ഇളവുകളും വരുത്തി 2,363/- രൂപ (2250+113) വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നമ്പറിംഗ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എ4-6882/2021 പ്രകാരമുള്ള അപേക്ഷ, പ്ലാൻ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിലവിലുള്ള പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ (XVII/321) തറവിസ്തീർണ്ണം $182m^2$ ആണ്. എന്നാൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയവിവരങ്ങൾ (ഫോറം-6) പരിശോധിച്ചതിൽ $182m^2$ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ $87.2m^2$ ന മാത്രമാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ശേഷിക്കുന്ന $94.8m^2$ ന് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് എടുക്കാതെയും നികുതി നിർണ്ണയിക്കാതെയുമുള്ള കെട്ടിടമാണെങ്കിൽ ആയത് റെഗുലറൈസ് ചെയ്ത് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് എം.എസ്. നമ്പർ 358 /15 തസ്വഭവ തീയതി 16.12.2015 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിനു ശേഷം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഘടനാപരമായ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പുതിയ കെട്ടിടമായി പരിഗണിച്ച് കൂട്ടിച്ചേർത്ത ഭാഗത്തിനു പുതിയ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിച്ച് കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് തുടർ നടപടി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം . 16/17.10.22

1-15 ലേലം ഉറപ്പിച്ച വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കുന്നില്ല

2021-22 വർഷത്തെ ലേല രജിസ്റ്ററും ലേല ഡയറിയും പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ഓടനാവട്ടം, വെളിയം മാർക്കറ്റുകളിൽ ഇറച്ചി വ്യാപാരം നടത്താനുള്ള അവകാശത്തിനായി നടന്ന ലേലത്തിൽ ലേലം ഉറപ്പിച്ച വ്യക്തിയിൽ നിന്ന് ലേല തുകയുടെ 18% ജി. എസ്. ടി. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ഇറച്ചി വ്യാപാരം നടത്തുന്ന സ്റ്റാളുകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതല്ലാത്തതിനാലാണ് ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കാഞ്ഞത് എന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ കഴിയില്ല. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ലേല തുകയോടൊപ്പം ജി.എസ്.ടി. കൂടി ഈടാക്കാൻ ബന്ധപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 9/17-10-22

1-16 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ്, നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് - സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് (88/22))

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ തുക-3,00,000/-രൂപ (ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

31-08-2018 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) 2330/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. ഉത്തരവു പ്രകാരം സർക്കാർ ഏജൻസികൾ നിർമ്മിക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ വാങ്ങാമെന്നുള്ള ഉത്തരവുള്ളതിനാൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനത്തിനാവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ യുണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് അനുമതി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ 10-08-2021 ലെ

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം 600 എണ്ണം 23 വാട്ട്സ് എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ വാങ്ങി. ടി ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് പോളികാബ് ബ്രാൻഡ് ആണ്. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ തെരുവുവിളക്ക് മെയിന്റനൻസിനു വേണ്ടി വിതരണം ചെയ്ത എൽ.ഇ.ഡി. പോളികാബ് ബ്രാൻഡ് ലൈറ്റുകൾ തകരാറുള്ളതിനാൽ വിതരണം ചെയ്ത ലൈറ്റുകൾ തിരിച്ചെടുക്കുകയും പകരം എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ (ക്രോംപ്ടൺ) വിതരണം നടത്തുകയും ചെയ്തതായി കാണുന്നു.

സർക്കാർ ഏജൻസികൾ നിർമ്മിക്കുന്ന സാധനങ്ങൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ വാങ്ങാമെന്നുള്ള ഉത്തരവിന്റെ മറവിൽ വൻകിട കമ്പനികളുടെ ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുക, ഗുണനിലവാരമില്ലാത്ത ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുക തുടങ്ങി ഗുരുതരമായ തെറ്റുകളാണ് യുണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങളുടെ ഗുണമേന്മ പരിശോധിക്കുന്നതിന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നും നടപടികൾ ഉണ്ടായില്ല. അനിവാര്യ ചുമതലയായ തെരുവു വിളക്ക് പരിപാലനത്തിന് ഗുണമേന്മയുള്ള ഉപകരണങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് ഗുരുതരവീഴ്ചയായി കണക്കാക്കുന്നു. വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധമായി വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 5, തീയതി 17-10-2022) ഐ.എസ്.ഒ. മുദ്രയോടു കൂടിയതും, പേരുകേട്ട കമ്പനികളുടെ എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകളായതിനാലും ആണ് മറ്റു ഗുണനിലവാര പരിശോധനകൾ നടത്താതിരുന്നതെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ക്രമവിരുദ്ധമായ വാങ്ങൽ നടത്തിയതിനാലും, കേടു വന്ന ഉപകരണങ്ങൾ യഥാസമയം മാറ്റി സ്ഥാപിക്കാത്തതിനാലും ചെലവഴിച്ച 2,80,280/-രൂപ (എ.സി.ആർ. ബിൽ നം. 87 തീയതി 30.12.2021) തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയും, തുടർനടപടികളുടെ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയും തടസ്സം ഒഴിവാക്കണം.

തടസ്സം – 2,80,280/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം- നം-05, തീയതി 17-10-2022

1-17 തുറവൂർ-വാപ്പാല, കളപ്പില ചിക്കൂർ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ സ്ഥാപിക്കൽ, പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 15,00,000/-രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് : തുറവൂർ-വാപ്പാല, കളപ്പില ചിക്കൂർ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ സ്ഥാപിക്കൽ (200/22)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ തുക - 14,30,000/-രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കൊട്ടാരക്കര അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ കാര്യാലയത്തിലെ 01-01-2022 ലെ കത്തുപ്രകാരം തുറവൂർ-വാപ്പാല, കളപ്പില ചിക്കൂർ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് 0.5 എം ഡി ശേഷിയുള്ള പ്രഷർ ഫിൽട്ടർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 14,30,000/- രൂപായുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നല്കുകയും, ഇതിൻപ്രകാരം 14,30,000/- രൂപാ (ബിൽ നം 60, 11-02-2022) ഒടുക്കു വരുത്തുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് 17-01-2022 ലെ ഇതേ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കത്തിൽ ജി.എസ്.ടി. 12%ത്തിൽ നിന്ന് 18% ആയി ഉയർന്നിട്ടുള്ളതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് 15,00,000/- രൂപയായി ഉയർന്നിട്ടുണ്ടെന്നും ബാക്കി തുകയായ 70,000/- രൂപാ കൂടി ഒടുക്കിയാൽ മാത്രമേ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുവാൻ കഴിയുകയുള്ളൂവെന്നും അറിയിച്ചു. ഇതിൻ പ്രകാരം 70,000/- രൂപാ കൂടി (ചെക്ക് നം 585133, തീയതി 02-03-2022) ഒടുക്കു വരുത്തി. ഇതു പ്രകാരം ആകെ ഒടുക്കു വരുത്തിയ തുക 15,00,000/- രൂപ. തുടർന്ന് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ തന്നെ 04-07-2022 ലെ കത്തിൽ ജലത്തിന്റെ സാമ്പിൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പരിധിക്ക് മുകളിൽ ഇരുമ്പിന്റെ അംശം കണ്ടെത്തിയതിനാൽ വെള്ളത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ പ്രഷർഫിൽട്ടർ മതിയാകുകയില്ലെന്നും അയൺ റിമൂവൽ യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണെന്നും അതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 22,78,400/- രൂപയായി വർദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ബാക്കി തുകയായി 7,78,400/- രൂപാ കൂടി

അടയ്ക്കേണ്ടതാണെന്നും അറിയിച്ചു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി 15-07-2022 ൽ 1(1) ആയി എടുത്ത തീരുമാനപ്രകാരം അധികതുക ഒടുക്കു വരുത്തുവാൻ കഴിയുകയില്ലെന്നും, ഒടുക്കു വരുത്തിയ തുക ഉപയോഗിച്ച് ഉറവൂർ-വാപ്പാല കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ പ്രവൃത്തി മാത്രം നടത്തുവാനും ബാക്കി തുക തിരികെ നല്കുവാനും നിർദ്ദേശിച്ചു. ഇതിൻപ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കത്ത് നൽകി.

ചെക്ക് നം 585133, തീയതി 02-03-2022 പ്രകാരം ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ളത് ഏതു ഫണ്ടിലെ തുകയാണ് എന്നത് സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തതയില്ല. കൂടാതെ ടി ചെലവ് സുലേഖാ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-05 തീയതി 17-10-2022) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും, 2010-11 ൽ മാലയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കു വരുത്തിയ തുകയിൽ മിച്ചം വന്ന തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തിരികെ തന്നിട്ടുള്ളതിൽ നിന്നാണ് 70,000/- രൂപാ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്നും പദ്ധതി ഭേദഗതി അവസാനിച്ചതിനാൽ തുക സുലേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലായെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 15,00,000/- രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-15,00,000/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 05 തീയതി 17-10-2022.

1-18 വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ, വെള്ളക്കരം യഥാസമയം ഒടുക്കു വരുത്തുന്നില്ല,

പ്രോജക്ട് - വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ (28/22)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ തുക-90,000/-രൂപ (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡിതരം)

വെളിയം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 61 പൊതു ടാപ്പുകളാണ് ഉള്ളത്. ഇതിന്റെ പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരം 28,024/- രൂപയാണ്. ടി തുക അതാത് മാസം കൃത്യമായി ഒടുക്കിവരുന്നില്ല. ആയതിനാൽ കുടിശ്ശിക / പിഴപ്പലിശ ഉൾപ്പെട്ട ബില്ലാണ് വാട്ടർ അതോറിറ്റി നല്കിവരുന്നത്. പ്രതിമാസ തുക കണക്കാക്കിയാണ് തുക ഒടുക്കിവരുന്നതെങ്കിലും ബില്ലിൽ കുടിശ്ശിക, പിഴ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്നു. 2022 മാർച്ച് മാസത്തിലെ ബിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരമാണ്. (ബിൽ നം. 61383, തീയതി 09-03-2022).

മുന്നിരുപ്പ്	20,238/-രൂപ
പിഴ	365/-രൂപ
തന്മാസ തുക	28,024/-രൂപ
ആകെ	48,628/-രൂപ

കുടിശ്ശിക തുകയായി കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന തുക സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡിതരം അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഉറവിടത്തിൽ കുറവുവരുത്താനുള്ള സാദ്ധ്യത ഉണ്ട്. മതിയായ തുക (തനത്ഫണ്ട്/സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡിതരം) ഉണ്ടായിട്ടും വെള്ളക്കരം യഥാസമയം ഒടുക്കു വരുത്താതിരുന്നത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-06, 17-10-2022) വെള്ളക്കര ഡിമാന്റ് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തന്നെ തുക ഒടുക്കി വരുന്നുണ്ടെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. യഥാസമയം വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുവരുത്തി പിഴ പലിശ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ട സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. – 06 തീയതി 17-10-2022

1-19 തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ വേസ്റ്റ് ബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ (129/22), മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയിട്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല, 5,79,967/-രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ വേസ്റ്റ് ബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ (129/22)

അടങ്കൽ തുക - 14,81,799/-രൂപ (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)

വെളിയം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന 6 സ്കൂളുകളിൽ 2 ബിൻ തുമ്പൂർമുഴി മോഡൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റിംഗ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി സോഷ്യോ എക്കണോമിക്ക് യൂണിറ്റ് ഫൗണ്ടേഷൻ കൊല്ലവുമായി 02-06-2021 ൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടു.

1	വെൽഫയർ യു പി എസ്, വെളിയം
2	എൽ പി ജി എസ്, പോങ്ങോട്
3	എൽ പി ജി എസ്, വെളിയം വെസ്റ്റ്
4	എൽ പി ജി എസ്, ചെപ്ര
5	എൽ പി ജി എസ്, കളപ്പില
6	എൽ പി ജി എസ്, ഓടനാവട്ടം

കരാറിലെ വ്യവസ്ഥ 3 പ്രകാരം ഉടമ്പടിയിൽ ഏർപ്പെട്ടുകഴിഞ്ഞാൽ നല്കേണ്ട തുകയുടെ 20% തുക മുൻകൂറായി നല്കണം. ടി തുകയുടെ 90% വിനിയോഗിച്ച് കഴിഞ്ഞാൽ അടുത്ത ഗഡു നല്കണം. 5 ഗഡുക്കളായാണ് തുക നല്കേണ്ടത്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയതിനുശേഷം പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് അഞ്ചാമത്തെ ഗഡു 20% തുക നല്കേണ്ടത്. കരാറിലെ വ്യവസ്ഥ 1 പ്രകാരം മുൻകൂറും സ്ഥലവും കൈമാറുന്ന മുറയ്ക്ക് 6 മാസത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച 14,49,918/- രൂപായുടെ 20% തുകയായ 2,89,983/- രൂപാ 02-07-2021 ൽ സോഷ്യോ എക്കണോമിക്ക് യൂണിറ്റ് ഫൗണ്ടേഷൻ കൊല്ലത്തിനു നല്കി. ഇതു പ്രകാരം 01-01-2022 ൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന് വീണ്ടും 08-11-2021 ൽ 2,89,984/- രൂപാ നല്കിയിട്ടുണ്ട്. പൂർത്തീകരണ വിവരം സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-06, 17-09-2022) കോവിഡ് പ്രതിസന്ധി മൂലം യഥാസമയം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലായെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ആയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 5,79,967/- രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിച്ച് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-5,79,967/-രൂപ.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം- നം. 06, തീ. 17-10-2022

1-20 നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ക്വട്ടേഷനുകൾ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി

IEC പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യ വിമുക്ത ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുക, സ്വന്തമായി കെട്ടിടങ്ങളുള്ള അങ്കണവാടികൾക്ക് ഏകീകൃത നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുക എന്നിവയ്ക്കായി ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയ ഡി.കെ. ആർട്സ്, ഓടനാവട്ടം,കട്ടയിൽ വാർഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ലൈസൻസില്ല.

ചെലവ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. IEC പ്രവർത്തനങ്ങൾ

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ.
പദ്ധതി, നം	171/22, IEC പ്രവർത്തനങ്ങൾ
അടങ്കൽ തുക	50,000/-രൂപ (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	42,000/-രൂപ (ചെക്ക് നം. 503619/16.11.2021)

പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യ വിമുക്ത ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ

നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത് ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച് നൽകി. 15 ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി ബോർഡൊന്നിന് 2,800/- രൂപ നിരക്കിൽ 42,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു.

2. വൗച്ചറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്വന്തമായി കെട്ടിടങ്ങളുള്ള അങ്കണവാടികൾക്ക് ഏകീകൃത നെയിം ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുക - 17 ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി ബോർഡൊന്നിന് 3,000/- രൂപ നിരക്കിൽ 51,000/- രൂപയും ചെലവഴിച്ചു (ചെക്ക് നം. 503715/13.12.21).

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥാപനമായ ഡി.കെ. ആർട്സ്, ഓടനാവട്ടം, കട്ടയിൽ വാർഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ലൈസൻസ് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത് ടി സ്ഥാപനത്തിന് ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നാണ്. ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിനെതിരെ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ക്വട്ടേഷൻ നൽകിയതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം -4/17.10.22

1-21 പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി - പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പദ്ധതി : പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി (154/22).
അടങ്കൽ : 14,76,104/-രൂപ. (വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി.)
ചെലവ് : 10,16,184/-രൂപ.

(ബിൽ നം. 6/25.10.2021, 1,45,883/-രൂപ
ബിൽ നം. 2/04.10.2021, 3,24,000/-രൂപ
ബിൽ നം. 4/13.10.2021, 90,301/-രൂപ
ബിൽ നം. 16/22.02.2022, 60,000/-രൂപ
ബിൽ നം. 18/08.03.2022, 40,000/-രൂപ
ബിൽ നം. 20/17.03.2022, 20,000/-രൂപ
ബിൽ നം. 28/25.03.2022, 41,000/-രൂപ
ബിൽ നം. 31/31.03.2022, 25,000/-രൂപ
ബിൽ നം. 8/05.11.2021, 1,20,000/-രൂപ
ബിൽ നം. 10/13.11.2021, 40,000/-രൂപ
ബിൽ നം. 12/21.11.2021, 1,10,000/-രൂപ)

പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി പദ്ധതി പ്രകാരം പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസി. സെക്രട്ടറി ആനുകൂല്യം നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 3 പേർ നാളിതുവരെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. പഠനമുറി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് രണ്ട് ലക്ഷം രൂപയാണ് പദ്ധതി ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്നത്.

തുകകൾ കൈപ്പറ്റി നാളിതുവരെ പഠനമുറി പൂർത്തീകരിക്കാത്തവരുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിവരം	പഠനമുറിയ്ക്കായി കൈപ്പറ്റിയ തുകയുടെ വിവരം (₹)	റിമാർക്സ്
വിഷ്ണു ബി, പാറശ്ശേരി വീട്, വാർഡ് 12	90,000/- (ബിൽ നം. 2/04.10.2021)	പഠനമുറി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.
സിന്ധു എസ്, മഠത്തിൽ മേലതിൽ, വാർഡ് 12	96,000/- (ബിൽ നം. 8/05.11.2021)	”
വിനയൻ, റോഡുവിള വീട്, വാർഡ് 8	80,000/- (ബിൽ നം. 2/04.10.2021)	”

പഠനമുറി പൂർത്തീകരിപ്പിക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനായി നൽകിയ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉടൻതന്നെ പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്നും എ.ഇ.-യുടെ വാല്യുവേഷൻ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പണി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 3/17.10.22

1-22 അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല, 4,00,000/- രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അങ്കണവാടികളുടെ നിർമ്മാണത്തിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകകൾ ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

1) കളപ്പിലാ അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം (132/22).

ബിൽ നം. 37, തീ 27-10-2021 പ്രകാരം 2,00,000/-രൂപാ ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് നല്കി. മുൻവർഷത്തിൽ 4,50,000/-രൂപയും ടി പ്രോജക്ടിനായി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

2) കലയ്ക്കോട് അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം (131/22).

ബിൽ നം. 36, തീ 27-10-2021 പ്രകാരം 2,00,000/-രൂപ ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് നല്കി. മുൻവർഷത്തിൽ 5,00,000/-രൂപയും ടി പ്രോജക്ടിനായി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

ടി തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് 17-10-2022 ൽ (നം-06) ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നല്കിയതിന് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്ന് മറുപടി നല്കി. പൂർത്തീകരണ/ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ചെലവഴിച്ച 4,00,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-4,00,000/-രൂപ.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. - 06 തീ. 17-10-2022.

1-23 അഗ്രോ സർവ്വീസ് സെന്റർ വൈദ്യുതീകരണം, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറി ഹാൾ വൈദ്യുതീകരണം - അധികം തുക നല്കി

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വൈദ്യുതീകരണ പ്രോജക്ടുകളുടെ പരിശോധനയിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം അധികം തുക നൽകിയതായി കണ്ടു.

1) പ്രോജക്ട്- അഗ്രോ സർവ്വീസ് സെന്റർ വൈദ്യുതീകരണം (150/22)

അടങ്കൽ തുക – 40,500/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)

എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	38,862/-രൂപ
സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് 3%	1,166/-രൂപ
ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് ചാർജ്ജ്	389/-രൂപ
കണ്ടിജൻസി ചെലവ്	83/-രൂപ
ആകെ	40,500/-രൂപ

പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 19-10-20 ലെ 1(1) നം തീരുമാനപ്രകാരം അനീഷ് ദാനിയേൽ എന്ന വ്യക്തിയുടെ 38,500/- രൂപയുടെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു. ടി പ്രവൃത്തിക്കായി അന്തിമ ബിൽ കണക്കാക്കി താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചു (ബിൽ നം 46, തീയതി 23-11-2021).

കരാറുകാരന് നല്കിയ തുക	38,500/-രൂപ
സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് 3%	1,166/-രൂപ
ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് ചാർജ്ജ്	389/-രൂപ
ആകെ	40,055/-രൂപ

എന്നാൽ അളവ് പുസ്തകപ്രകാരം (48/21) കരാറുകാരൻ ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യം 35,980/-രൂപയാണ്. കരാറുകാരന് അർഹമായ തുക 38500x35980/38862 = 35,644/-രൂപയാണ്. അധികമായി കരാറുകാരന് നല്കിയ തുക 38500-35644 =2,856/-രൂപ അധികമായി നല്കി.

2) പ്രോജക്ട്- ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറി ഹാൾ വൈദ്യുതീകരണം (150/22)

അടങ്കൽ തുക

തനത് ഫണ്ട്	2,03,500/-രൂപ
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡിതരം	50,000/-രൂപ
ആകെ	2,53,000/-രൂപ

പ്രവൃത്തിക്ക് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ശ്രീ. വി ആർ സതീഷ് കുമാറിന്റെ 0.25% കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു. എന്നാൽ അന്തിമ ബിൽ നല്കിയപ്പോൾ ടെണ്ടർ കുറവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.

നല്കിയ തുക	നല്കേണ്ട തുക
പ്രവൃത്തിമൂല്യം -2,40,688/-രൂപ	പ്രവൃത്തിമൂല്യം -2,40,688/-രൂപ (-) ടെണ്ടർ കുറവ് 0.25% – 602/-രൂപ 2,40,086/-രൂപ

അധികമായി 602/- രൂപ നല്കി.

2 പ്രവൃത്തികളിലായി അധികം നല്കിയ 3,458/-രൂപ തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 05, തീ. 17-10-2022) ടി തുകകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കു വരുത്തിയതിന്റെ രസീതുകൾ ഹാജരാക്കി. (2,856/-രൂപ, രസീത് നം -1220102065, തീ 17-10-22, 602/-രൂപ, രസീത് നമ്പർ 1220102070 തീ 18-10-2022). ക്രമം 1 പ്രകാരമുള്ള 2,856/-രൂപ വികസനഫണ്ടിലെ ചെലവായതിനാൽ ടി തുക സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം- നം. 05, തീ. 17-10-2022.

1-24 കുന്നിൽ മാടൻവിള റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് (158/22) - പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം തുക നല്കി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- അസി. എഞ്ചിനീയർ.

പ്രവൃത്തി-കുന്നിൽ മാടൻവിള റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് (158/22)

അടങ്കൽ തുക-

തനതുഫണ്ട്	8,001/-രൂപ
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	3,17,010/-രൂപ
ആകെ	3,25,011/-രൂപ

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. സദാനന്ദൻ, കളീലഴികം, വെളിയം

കരാർ-30/AE/LSGD/VLM/22, Dt 31-12-21

ടി പ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമ ബിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി മൂല്യം	2,65,166/-രൂപ
ടെണ്ടർ കൂടുതൽ 6%	15,910/-രൂപ

ആകെ	2,81,076/-രൂപ
12% ജി എസ് ടി	33,729/-രൂപ
ആകെ	3,14,805/-രൂപ

എന്നാൽ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം തുക പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്

തനതുഫണ്ട് (ചെക്ക് നം 031366, 30-03-22)	2,205/-രൂപ
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) (ബിൽനം 41, തീയതി 21-03-22	3,17,010/-രൂപ
ആകെ	3,19,215/-രൂപ

പ്രവൃത്തിക്കായി അധികം ചെലവഴിച്ച 319215-314805 = 4,410/-രൂപ നിരാകരിച്ചുകൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം- 19, തീ. 18-10-2022) തുക തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി (4,410/-രൂപ, രസീത് നം 1220102079 തീ 18-10-2022). ടി തുകയിൽ സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും അധികം ചെലവു ചെയ്ത 2,205/-രൂപ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കു വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം- നം- 19, തീ. 18-10-2022.

1-25 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ ഫാറവില തനതുഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല

ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്യുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറവില നിലവിലും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റു ചെയ്തു വരുന്നത്. ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ള രേഖകൾ പ്രകാരം ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറവില ഇനത്തിൽ 2019-20 മുതൽ 2021-22 വരെ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം തുക ലഭിക്കുവാനുണ്ട്.

ക്ര നം	വർഷം	തുക (₹)
1	2019-20	1,62,093/-
2	2020-21	1,33,534/-
3	2021-22	62,799/-
	ആകെ	3,60,426/-

ടി തുക കൂടാതെ ഇ-ടെണ്ടർ ആരംഭിച്ച നാൾ മുതൽ നാളിതുവരെ ടെണ്ടർ ഫാറവില ഇനത്തിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റു ചെയ്തിട്ടുള്ള തുകകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കു ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 18-10-2022 ൽ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നല്കിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 2019-20 മുതൽ 2021-22 വരെ ലഭിക്കേണ്ട 3,60,426/-രൂപയും, കൂടാതെ ടി ഇനത്തിൽ തുകകൾ ലഭിക്കുവാനുണ്ടെങ്കിൽ ആയതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം – 19/18.10.2022

1-26 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - തുക നൽകിയിട്ടും മരുന്നു ലഭ്യമായില്ല

ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നിനായി തുക നൽകിയെങ്കിലും മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നും ലഭ്യമായില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	26/22
പ്രോജക്ട്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ	₹1,50,000/-
ചെലവ്	₹1,50,000/-
ഫണ്ടിനം	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് നോൺ റോഡ്
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ബിൽ നമ്പർ	4/24-5-21 - ₹25,000/-
	52/8-2-22 - ₹1,25,000/-

പെർഫോർമാ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ PF 1913/27-1-22പ്രകാരം 1,25,000/- രൂപ നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ 58,737/- രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളു. (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 286/7-7-22). ബാക്കി 66,263/-രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന് മേൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ബാക്കി മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം അറിയിക്കുന്നതുവരെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള 66,263/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 7/17-10-22

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക 66,263/-രൂപ

1-27 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി. - മരുന്ന് വാങ്ങാനായി തുക നൽകിയെങ്കിലും മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതികൾക്കായി തുക കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിന് നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ്	ബിൽ നമ്പർ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ	തുക (₹)	ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വില (₹)	ലഭ്യമാകാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വില (₹)
എഫ്.എച്ച്.സിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (45/22)	17/28-12-21	PRF 3578/ 25-11-21	5,64,394/-	4,10,236/-	1,54,158/-
	18/6-12-21	PRF 3807/ 3-12-21	1,35,301/-	1,10,034/-	25,267/-
പാലിയേറ്റീവ് ഹോംകെയർ(39/22)	26/18-3-22	PRF6606/ 7-3-22	1,50,000/-	1,38,960/-	11,040/-
എഫ്.എച്ച്.സിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (141/22)	13/21-10-21	PRF 2074/ 14-9-21	3,00,000/-	2,56,032/-	43,968/-
പാലിയേറ്റീവ് ഹോംകെയർ (140/22)	23/14-2-22	PRF5477/ 5-2-22	5,14,480/-	3,25,399/-	1,89,081/-
പാലിയേറ്റീവ് ഹോംകെയർ (96/22)	XVFC/2021-22/P/6	PRF 2137/ 17-9-21	1,86,573/-	1,23,062/-	63,511/-
	XVFC/2021-22/P/11	PRF 5759/ 15-2-22	2,76,675/-	1,64,535/-	1,12,140/-

	XVFC/2021-22/P/13	PRF6080/ 23-2-22	1,36,752/-	37,048/-	99,704/-

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള 6,98,869/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 17/18-10-22

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക 6,98,869/-രൂപ

1-28 പാലിന് സബ്സിഡി - അർഹമായതിലും അധികം തുക നൽകി

ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളക്കുന്ന കർഷകർക്ക് പാലളവിന് അനുസരിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിഹിതം സബ്സിഡി മൂന്ന് രൂപാ നിരക്കിൽ നൽകാനായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ട് ആണ്.

പ്രോജക്ട്	പാലിന് സബ്സിഡി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	69/22
അടങ്കൽ	വികസനഫണ്ട് ജനറൽ - ₹5,00,000/-
	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം – ₹7,00,000/-
ചെലവ് – ₹6,34,282/-	വികസനഫണ്ട് ജനറൽ - ₹4,35,371/-
	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം – ₹1,98,911/-
ബിൽ നമ്പർ	2/21-22/17-12-21 - ₹72,201/-
	4/21-22/10-1-22 – ₹69,813/-
	5/21-22/10-1-22 – ₹68,199/-
	6/21-22/10-1-22 – ₹1,98,911/-
	7/21-22/10-1-22 – ₹59,712/-
	8/21-22/10-1-22 – ₹59,041/-
	9/21-22/8-2-22 - ₹1,06,405/-
ആകെ	₹6,34,282/-

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് ചെലവഴിച്ച തുകകളിൽ പാലളവിലും അധികരിച്ച് തുക നൽകി. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ക്ഷീരസംഘം	പാലളവ്/ ലിറ്റർ	മൂന്ന് രൂപാ നിരക്കിൽ നൽകേണ്ടിയിരുന്ന തുക (₹)	നൽകിയ തുക (₹)	അധികം നൽകിയ തുക (₹)
സരസമ്മ. കെ	വെളിയം പടിഞ്ഞാറ്	2.3	6.9/-	588/-	581/-
പ്രസന്നകുമാർ		663.3	1,990/-	3,732/-	1,742/-
കൃഷ്ണൻകുട്ടി		698.2	2,096/-	2,556/-	461/-
പ്രദീപ് കുമാർ		743.2	2,230/-	2,940/-	710/-
പ്രസന്നകുമാരി		1091	3,273/-	4,974/-	1,701/-
സുധാകരൻ	ചെപ്ര	20	60/-	120/-	60/-
മോഹനൻപിള്ള	മുട്ടറ	217.6	653/-	843/-	190/-
ആകെ					5,445/-

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

വിവിധ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളന്ന കർഷകർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന കർഷകർ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളന്നതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ലാതെ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തുക (₹)	ക്ഷീരസംഘം	ഗുണഭോക്താവ്	നൽകിയ തുക (₹)
5/21-22/10-1-22	68,199/-	മുട്ടറ	ശശിധരൻ	318/-
7/21-22/10-1-22	59,712/-	വെളിയം പടിഞ്ഞാറ്	രാധാമണിയമ്മ	633/-

ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 6,406/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10/17-10-22.

നിരാകരിച്ച തുക --₹6,406/-

1-29 വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി, ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യകൃഷി

ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ വീട്ടുവളപ്പിലെ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി, ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യകൃഷി എന്നീ പദ്ധതികളുടെ പരിശോധനയിൽ മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കാതെ സബ്സിഡി അധികം നല്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 29-5-20 ലെ ജി.ഒ (ആർ.ടി) 1009/20 നം ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ ഹാജരാക്കുന്ന ബില്ലുകൾ, വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ പരിശോധന നടത്തി ചെലവുകൾ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിലെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള ചെലവിൽ പരിമിതപ്പെടുത്തി പദ്ധതി ആനുകൂല്യം നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. കുളം നിർമ്മിക്കൽ മുതലായ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ യൂണിറ്റ് തുക അതാത് യൂണിറ്റ് ചെലവിൽ കുറവ് ചെയ്യാവുന്നതും ശേഷിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പദ്ധതി ചെലവിൽ നിന്നും സബ്സിഡി തുകയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും നിശ്ചയിച്ച് സബ്സിഡി തുകയുടെ മൂന്നിൽ രണ്ട് തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനത്തിനും മൂന്നിൽ ഒന്ന് ഫിഷറീസ് വകുപ്പിനും അനുവദിക്കാവുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി അധികമായി നല്കിയ തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. സുഭിക്ഷ കേരളം മത്സ്യകൃഷിക്ക് ധനസഹായം

പ്രോജക്ട് നം	142/22
അടങ്കൽ തുക	6,96,350/-രൂപ (സംസ്ഥാനവിഹിതം – 98,400/-രൂപ തനത് ഫണ്ട് – 8,350/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം – 68,750/-രൂപ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം- 4,42,800/-രൂപ)
ചെലവഴിച്ച തുക	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം – 68,750/-രൂപ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 29-5-20ലെ ജി.ഒ (ആർ.ടി) 1009/20 നം ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 4.2 പ്രകാരം ആകെ യൂണിറ്റ് ചെലവ് - 1,23,000/-രൂപ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - 73,800/-രൂപ, നല്കാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി - ആകെ 49,200/-(1,23,000 - 73,800) രൂപ, തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനം - 32,800/-രൂപ ഫിഷറീസ് വകുപ്പ് - 16,400/-രൂപ

എ). അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം- 74,000/-രൂപ (കുളം കുഴിക്കൽ - 18,400/-, പോളിത്തീൻ ഷീറ്റും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും – 38,000/-, വാട്ടർ പമ്പ്-വെഞ്ചർ പമ്പ് സംരക്ഷിത വല, മറ്റ് ഉപകരണങ്ങൾ – 17,600/-)

ബി). പ്രവർത്തനചെലവുകൾ 49,000/-രൂപ (മത്സ്യവിത്ത്- 6,000/-രൂപ, തീറ്റ – 41,000/-, മെഡിസിൻ – 2,000/-)

ക്രമ നം	പേര്	വൗച്ചർ പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	പരമാവധി നൽകാവുന്ന യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് (₹)	ആകെ പദ്ധതി ആനുകൂല്യം (40%) തുക (₹)	തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിക്കാ വുന്ന സബ്സിഡി (2/3) (₹)	നല്കിയ സബ്സിഡി (₹)	തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനം അധികം നൽകിയ സബ്സിഡി (₹)
1	അനിൽ കുമാർ. റ്റി.എസ്	82,566/- കുളംകുഴിക്കൽ, ബണ്ട് രൂപീകരണം- 63,358/- വാട്ടർപമ്പ്- വെഞ്ച്വറി പമ്പ്,-6,588/- സംരക്ഷിതവല- 2,750/- മറ്റ് ഉപകര ണങ്ങൾ-1,810/- മത്സ്യവിത്ത്- 6,000/- പ്രോ-ബയോ ട്ടിക് മെഡിസിൻ- 2,060/-	82,000/-	32,800/-	21,867/-	28,800/-	6,933/-

2	ഹരിദാസൻ	കുളംകുഴിക്കൽ, ബണ്ട് രൂപീകരണം-58,900/- വാട്ടർപമ്പ്-വെഞ്ചുറി പമ്പ്,-6,588/- സംരക്ഷിതവല-4,000/- മറ്റ് ഉപകരണങ്ങൾ-18,250/- മത്സ്യവിത്ത്-6,000/- പ്രോ-ബയോട്ടിക് മെഡിസിൻ-2,060/-	82,000/-	32,800/-	21,867/-	28,800/-	6,933/-
						ആകെ	13,866/-

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ തീറ്റയുടെ വൗച്ചർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും ബില്ലുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തീറ്റയുടെ ബിൽ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം അധികം ചെലവഴിച്ച 13,866/-രൂപ ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി ക്രമീകരിച്ച് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 11/17-10-22

1-30 കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി - രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട്	കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	71/22
അടങ്കൽ	₹14,76,600/-
ചെലവ്	₹4,75,670/-
ബിൽ നമ്പർ	10/21-22/4-3-22

കറവ പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്യപ്പോൾ പുതുവ ക്ഷീരസഹകരണസംഘത്തിന് 16-2-22 തീയതിയിലെ KLFP121-22-051729 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 120 ബാഗുകൾക്ക് 80,700/-രൂപ സബ്സിഡി നൽകി. എന്നാൽ ആയത് പ്രകാരമുള്ള കാലത്തീറ്റ വിതരണത്തിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 80,700/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10/17-10-22.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – ₹80,700/-.

1-31 തുടർവിദ്യാഭ്യാസം - അർഹതയില്ലാത്ത വ്യക്തിക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി

പ്രോജക്റ്റ്നം – 94/2022.
അടങ്കൽ - ₹26,750/- (ധന.കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്).

ചെലവ് – 24,250/-(അലോട്ട്മെന്റ് നം. 384/25.3.22) (ബിൽ ബുക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല).
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതി പ്രകാരം ഹയർ സെക്കന്ററി വിഭാഗത്തിൽ 6 പേർക്കായി 2,500/-രൂപ നിരക്കിൽ 15,000/- രൂപയും പത്താംതര തുല്യതയ്ക്കായി 5 പേർക്കായി 1,850/- രൂപ നിരക്കിൽ 9,250/-രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 24,250/-രൂപ സാക്ഷരതാ മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യതയ്ക്ക് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ശ്രീ. പ്രീത പി എസ്, കോണത്ത് പൊയ്കയിൽ എന്ന വ്യക്തി വെളിയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ഗുണഭോക്താവല്ല. രേഖകൾ പ്രകാരം പൂയപ്പള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ടി പഠിതാവിന് സാക്ഷരതാ മിഷനിലേക്ക് തുക അടവാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടു നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ടിയാൻ വെളിയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ഗുണഭോക്താവാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 2,500/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തടസ്സം ഒഴിവാക്കുന്നതാണ്.
ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ നം.2/15.10.2022.
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 2,500/-രൂപ.
എൻക്വയറി നം.14/17.10.22.

1-32 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടുംബങ്ങൾക്കായി തൊഴിൽ നൽകിയ ആകെ മനുഷ്യദിനങ്ങൾ 1,87,786 ആണ്. ഇതിൽ 100 ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയ 1320 കുടുംബങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്നു. ആകെ 431 പ്രവൃത്തികളിലായി 7,30,86,991/- രൂപയുടെ ചെലവ്, ഭൂവികസനം, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം, മണ്ണ് ജല സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ, റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, എന്നിവയ്ക്കായാണ് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്.

രേഖകളുടെ പരിശോധന- ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

1. ലൈഫ് ഭവനം, റോഡ് നിർമ്മാണം, കിണർ, തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം, ആട്ടിൻകൂട് നിർമ്മാണം എന്നീ മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിലും തൊഴിലുറപ്പ് തൊഴിലാളികളുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കുന്ന ഫോട്ടോകൾ പരിമിതമാണ്.
2. സൈറ്റ് ഡയറിയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പരിമിതമായതിനാൽ, പ്രവൃത്തികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിന് പര്യാപ്തമല്ല.
3. പ്രവൃത്തിയുടെ ഫോട്ടോകൾ കൃത്യമായി ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ, പ്രോജക്ട് യോഗങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെയും, പ്രവൃത്തി സൈറ്റുകളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചത് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും, പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിനും സാധിക്കുന്നില്ല.
4. ബ്ലോക്ക് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ, ജില്ലാ പ്രോഗ്രാം കോഡിനേറ്റർ എന്നിവരുടെ ചുമതലയിൽ പെടുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പരിശോധനകൾ കൃത്യമായി നടത്തുന്നില്ല.

വെളിയം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന ടൂറിസം കേന്ദ്രമായ മുട്ടറ മരുതുമലയിൽ ഫലവൃക്ഷതൈ നടീലും പരിപാലനവും, പച്ചത്തുരുത്ത് നിർമ്മാണം എന്നീ പ്രവൃത്തികളിൽ യഥാക്രമം 320 എണ്ണം, 2000 എണ്ണം വീതം ഫലവൃക്ഷത്തൈകൾ നടുന്നതിനും തുടർ പരിപാലനത്തിനുമായി 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ 1,96,210/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 15.10.22 ന് മരുതിമലയിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം പൂർണ്ണമായും കൈവരിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുകയുണ്ടായി. തുടർ പരിപാലനത്തിനായി 13,440/-രൂപ എസ്റ്റിമേറ്റിലുൾപ്പെടുത്തി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുടർപരിപാലനം നടന്നതായി കാണുന്നില്ല.
മേൽ വിഷയങ്ങൾ ഭരണ സമിതി, വികസന സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി എന്നിവരുടെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നു.

1-33 EMD തിരിച്ചുനൽകിയതിന്റെ ഒറിജിനൽ രസീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

വൗച്ചർ നം. – 22101173 /21.1.22

ശ്രീ. വിജയപ്രകാശ്, ശാന്തമന്ദിരം എന്ന വ്യക്തിക്ക് രസീത് നം. 12101010152/20.10.21 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള EMDറീഫണ്ടിനത്തിലുള്ള 3,100/-രൂപ ചെക്ക് നം.031309/21.1.2022 പ്രകാരം തിരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ ഒറിജിനൽ രസീത് ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഒറിജിനൽ രസീതോ സത്യവാങ്മൂലമോ നൽകാതെ EMD തിരികെ നൽകാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ലാത്തതിനാൽ ടിയിനത്തിലെ ചെലവുതുക 3,100/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

എൻക്വയറി നം. 21/18.10.22

1-34 മണികണ്ഠേശ്വരം -പള്ളിക്കുന്നംപുറം ചരുവിൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം - പ്രവൃത്തിയിൽ അധികം തുക നല്കി - ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി

പ്രവൃത്തി : മണികണ്ഠേശ്വരം – പള്ളിക്കുന്നംപുറം ചരുവിൽറോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (70/22)

അടങ്കൽ തുക – 4,00,000/-രൂപ (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് – റോഡ്)

കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. എസ് രാജു

കരാർ-18/AE/LSGD/VLM/22, Dt 12-10-21

ടി പ്രവൃത്തിയുടെ അളവുപുസ്തകപ്രകാരം പ്രവൃത്തിമൂല്യം 3,34,750.83 രൂപയാണ്. ഇതു പ്രകാരം താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രകാരം ഫൈനൽ ബിൽ തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും അളവുപുസ്തകത്തിലും കണ്ടിജന്റ് ബില്ലിലും തുക തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി അധിക തുക കോൺട്രാക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തി മൂല്യം	₹3,34,750.83
ടെണ്ടർ കുറവ് 0.01%	₹33.48
ആകെ	₹3,34,717/-
12% ജി എസ് ടി	₹40,166.08
ആകെ	₹3,74,883/-

അളവുപുസ്തകം, കണ്ടിജന്റ് ബിൽ എന്നിവ പ്രകാരം ബിൽ തയ്യാറാക്കി നൽകിയത് ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നം. 27/21-22, തീ. 15-01-2022)

പ്രവൃത്തി മൂല്യം	₹3,56,989/-
ടെണ്ടർ കുറവ് 0.01%	₹36/-
ആകെ	₹3,56,953/-
12% ജിഎസ് ടി	₹42,834/-
ആകെ	₹3,99,787/-

പ്രവൃത്തിക്കായി 399787-374883 = 24,904/- രൂപ അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെ തുടർന്ന് (22, തീയതി 18-10-2022) 25.10.2022 ൽ 1220102153/G020601 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം തുക ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-22, തീയതി 18-10-2022

1-35 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, 3,50,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര.നം	പ്രോജക്റ്റ്	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	തുക (₹)
1	ജീവനം ജില്ലാ വിഹിതം(76/22)	സെക്രട്ടറി,	2,00,000/-

	അടങ്കൽ തുക-200000 (വികസനഫണ്ട്)	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, കൊല്ലം	ബിൽ നം. 15, തീ 30-07-2021
2	ഡി പി സി കെട്ടിട വിഹിതം നല്കൽ (175/22) അടങ്കൽ തുക-1,50,000 (വികസനഫണ്ട്)	ജില്ലാ പ്ലാനിംഗ് ഓഫീസർ കൊല്ലം	1,50,000/- ബിൽ നം. 66, തീ 10-03-2022
		ആകെ	3,50,000/-

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-₹3,50,000/-

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 18, തീയതി 18-10-2022

1-36 വെളിയം, ഓടനാവട്ടം സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളിൽ മൈക്ക് വാങ്ങൽ - വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് – വെളിയം, ഓടനാവട്ടം സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങളിൽ മൈക്ക് വാങ്ങൽ (173/22),

അടങ്കൽ തുക-₹1,00,000/- (വികസനഫണ്ട്)

ടി പ്രോജക്ടിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ എഫ് 1 സൊല്യൂഷന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ ടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുകയും ചെയ്തു.

ക്ര.നം	ഉപകരണം	എണ്ണം	വില (₹)
1	സ്പീക്കർ (അഹുജ)	4	16,520/-
2	ആംപ്ലിഫയർ(അഹുജ)-	3	44,250/-
3	സ്റ്റാൻഡ്	2	3,540/-
4	വയർലെസ്സ് മൈക്രോഫോൺ	1	7,800/-
5	മൈക്രോഫോൺ	2	7,080/-
6	മൈക്രോഫോൺ സ്റ്റാൻഡ്	1	1,980/-
7	സ്പീക്കർ സ്റ്റാൻഡ്	3	8,850/-
8	വാൾ സ്റ്റാൻഡ്	2	4,720/-
9	Spike Stone 4 Port 5m	1	637.20
10	Service Charge		3,622.7
	ആകെ		99,000/-

ബിൽ നം 66, തീയതി 10-03-2022 പ്രകാരം 99,000/-രൂപ പിൻവലിച്ച് ടി സ്ഥാപനത്തിന് നല്കി. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു

1) വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് ടി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറി, സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ നാളിതുവരെ തുറക്കുക പോലും ചെയ്യാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് നേരിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു. ആയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 99,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ പ്രവർത്തന ക്ഷമമാക്കി, ക്രമപ്രകാരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വിവരം അറിയിച്ച് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 18, തീയതി 18-10-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-99,000/-രൂപ.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-നം. 18, തീയതി 18-10-2022.

1-37 എഫ് എച്ച് സി നവീകരണം - എഫ് എച്ച് സി ക്കായി വാങ്ങിയ ഫർണീച്ചറുകൾ വിതരണം ചെയ്യാതെ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് – എഫ് എച്ച് സി നവീകരണം (201/22)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ തുക – ₹11,38,820/-(സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് , റോഡിതരം)

ചെലവ് – ₹11,28,432/-, ബിൽ നം-76, തീയതി 31-03-2022.

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആർട്ടിസാൻസ് ഡെവലപ്മെന്റ് കോർപറേഷൻ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ എഫ് എച്ച് സിക്ക് കൈമാറാതെ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.

ക്ര.നം	ഉപകരണം	എണ്ണം	വില (₹)

1	High Back Chair	2	27,140/-
2	Office Chair Middle Back	4	32,898/-
3	Visitors Chair	2	9,322/-
	ആകെ		69,360/-

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം 6, തീ 17-10-2022) ഹോസ്പിറ്റലിന് നല്കിയതിന്റെ ബാക്കി ഫർണീച്ചറുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു എന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ എഫ് എച്ച് സി യിലെ ആവശ്യകത കണക്കാക്കി സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് വാങ്ങിയ ഫർണീച്ചറുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു എന്ന മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ടി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 69,360/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ടി ഉപകരണങ്ങൾ എഫ് എച്ച് സിയ്ക്ക് കൈമാറി സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-69,360/-രൂപ.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം- നം. 6, തീ 17-10-2022.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 പാലളവിലും അധികം തുക നൽകി

ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളക്കുന്ന കർഷകർക്ക് പാലളവിന് അനുസരിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിഹിതം സബ്സിഡി മൂന്നു രൂപാ നിരക്കിൽ നൽകാനായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്റ്റ് ആണ്.

പ്രോജക്റ്റ്	പാലിന് സബ്സിഡി
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	69/22
അടങ്കൽ	വികസനഫണ്ട് ജനറൽ – ₹5,00,000/-
	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം – ₹7,00,000/-
ചെലവ് : ₹6,34,282/-	വികസനഫണ്ട് ജനറൽ – ₹4,35,371/-
	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം – ₹1,98,911/-
ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	2/21-22/17-12-21 – ₹72,201/-
	4/21-22/10-1-22 – ₹69,813/-
	5/21-22/10-1-22 – ₹68,199/-
	6/21-22/10-1-22 – ₹1,98,911/-
	7/21-22/10-1-22 – ₹59,712/-
	8/21-22/10-1-22 – ₹59,041/-
	9/21-22/8-2-22 – ₹1,06,405/-
	ആകെ : ₹6,34,282/-

പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് ചെലവഴിച്ച തുകകളിൽ പാലളവിലും അധികരിച്ച് തുക നൽകി. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ക്ഷീരസംഘം	പാലളവ്/ ലിറ്റർ	മൂന്നു രൂപാ നിരക്കിൽ നൽകേണ്ടി യിരുന്ന തുക (₹)	നൽകിയ തുക (₹)	അധികം നൽകിയ തുക (₹)
സരസമ്മ. കെ	വെളിയം പടിഞ്ഞാറ്	2.3	6.9	588/-	581/-
പ്രസന്നകുമാർ		663.3	1,990/-	3,732/-	1,742/-
കൃഷ്ണൻകുട്ടി		698.2	2,096/-	2,556/-	461/-
പ്രദീപ് കുമാർ		743.2	2,230/-	2,940/-	710/-
പ്രസന്നകുമാരി		1091	3,273/-	4,974/-	1701/-
സുധാകരൻ	ചെപ്ര	20	60/-	120/-	60/-
മോഹനൻപിള്ള	മുട്ടറ	217.6	653/-	843/-	190/-
ആകെ					5,445/-

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

വിവിധ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളന്ന കർഷകർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന കർഷകർ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളന്നതിന്റെ രേഖകൾ ഇല്ലാതെ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തുക (₹)	ക്ഷീരസംഘം	ഗുണഭോക്താവ്	നൽകിയ തുക (₹)
5/21-22/10-1-22	68,199/-	മുട്ടറ	ശശിധരൻ	318/-
7/21-22/10-1-22	59,712/-	വെളിയം പടിഞ്ഞാറ്	രാധാമണിയമ്മ	633/-

ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 6,406/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 10/17-10-22.

നിരാകരിച്ച തുക – ₹6,406/-

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	12/10/2022	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി 6/1974/22 തീയതി 21.01.2023

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

(മാർഗ്ഗരേഖ ലംഘിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിക്കണം.)

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (₹)	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	71,158/-	സമഗ്രനെൽക്കൃഷി വികസനം	71,158/-	0

		2,50,000/-	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	2,50,000/-	0
		1,20,000/-	സ്കോളർഷിപ്പ്	1,20,000/-	0
		5,00,000/-	ലൈഫ്-അഡീഷണൽ	5,00,000/-	0
		3,30,924/-	ലൈഫ്-എസ്.സി.പി	3,30,924/-	0
		4,33,561/-	ലൈഫ്-ജനറൽ	4,33,561/-	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	68,750/-	മത്സ്യകൃഷി	68,750/-	0
		69,199/-	ബയോഫ്ലോക്ക്	69,199/-	0
		1,98,911/-	പാലിന് സബ്സിഡി	1,98,911/-	0
		1,00,000/-	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	1,00,000/-	0
		1,00,000/-	ലൈഫ്-അഡീഷണൽ	1,00,000/-	0
		9,00,000/-	ലൈഫ്-എസ്.സി.പി	9,00,000/-	0
		4,70,000/-	ലൈഫ്-ജനറൽ	4,70,000/-	0
		2,00,000/-	അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	2,00,000/-	0
		2,00,000/-	അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	2,00,000/-	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)
KWA	തുറവൂർ -വാപ്പാല-കളപ്പില-ചിക്കൂർ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ സ്ഥാപിക്കൽ	602221/11.2.22	14,30,000/-	-	14,30,000/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 62,78,755/-രൂപ വരവുണ്ട്. മുൻബാക്കി 0 രൂപയടക്കം 62,78,755/- രൂപയിൽ 62,71,452/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (₹)		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)
				മുതൽ	പലിശ	
LIFE	സ.ഉ(എം.എസ്)	42,68,382/-	1,91,65,618/-	18,48,000/-	-	2,15,86,000/-

	111/18/13.8.2018						
ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	KURDFC/GP/321/ 2014/29-6-16	20,10,373/-	1,00,16,858/-	18,50,788/-	10,17,464/-	1,01,76,443/-	

.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1,000/-രൂപ
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	-
ആകെ	1,000/-രൂപ
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	-
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1,000/-രൂപ

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക (₹)	റിമാർക്ക്സ്
1	ചാത്തന്നൂർ സ്പിന്നിംഗ് മിൽ	രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല			
ആകെ					

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

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 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-2000	42 (1)(2)	2002-03		മരാമത്ത്പണികൾ - മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയ ശേഷം പണി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല – തുക തിരികെ ഈടാക്കാത്തത്.	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്.
2015-16	3-1	2016-17	4.3.2 (Iv)	മരുതിമല എക്കോ ടൂറിസം പദ്ധതി	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്

2016-17	3-15	2017-18	1	ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗത്തിൽ വീഴ്ച – 1,50,76,124/-രൂപ ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല	

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		6,406/-	ശ്രീമതി ശശികല, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-16	2,80,280/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
1-17	15,00,000/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
1-19	5,79,967/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
1-22	4,00,000/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
1-26	66,263/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
1-27	6,98,869/-	ശ്രീമതി ദിവ്യ ശശി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അലോപ്പതി
1-30	80,700/-	ശ്രീമതി ശശികല, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ
1-31	2,500/-	ശ്രീ. ബിന്ദു, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-33	3,100/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
1-35	3,50,000/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
1-36	99,000/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
1-37	69,360/-	ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	41,30,039/-	

കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	തുക (₹)
1-7-1	2,97,500/-

നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

	(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ശ്രീമതി ദിവ്യ ശശി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അലോപ്പതി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC, വെളിയം	ചരുവിളപുത്തൻ വീട് ഇടയ്ക്കിടം പി ഒ, എഴുകോൺ
ശ്രീമതി ശശികല ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ, വെളിയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശശി നിവാസ്, ഇരുമ്പനങ്ങാട് പി ഒ, എഴുകോൺ
ശ്രീ. സലിൽ എവുജിൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വെളിയം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സമാസ്, വടക്കുംഭാഗം, ഇരവിപുരം പി ഒ
ശ്രീ. ബിന്ദു, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, GWUPS, വെളിയം	പ്രണവം, ഉളകോട്, വാക്കനാട് പി.ഒ.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-1997	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(1)/18 തീ. 23.2.18	1
1997-98	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(2)/18 തീ. 23.2.18	3
1998-99	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(3)/18 തീ. 23.2.18	4
1999-2000	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(4)/18 തീ. 23.2.18	2
2000-2001	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(5)/18 തീ. 23.2.18	1
2002-03	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(7)/18 തീ. 23.2.18	4
2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(8)/18 തീ. 23.2.18	1
2004-05	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(9)/18 തീ. 23.2.18	2
2005-06	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/408(10)/18 തീ. 23.2.18	3
2006-07	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/741 (1)/19 തീ. 31.5.19	11
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/741 (2)/19 തീ. 31.5.19	4
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/741 (3)/19 തീ. 31.5.19	13
2009-10	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/741 (4)/19 തീ. 31.5.19	11
2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/741 (5)/19 തീ. 31.5.19	5
2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/അദാലത്ത് 2011-12/ 222/22 തീ. 19.8.22	10
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/അദാലത്ത് 2012-13,13-14/ 222/22 തീ. 19.8.22	7
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/അദാലത്ത് 2014-15/ 222/22 തീ. 19.8.22	4
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം.പി6/അദാലത്ത് 2015-16/ 222/22 തീ. 19.8.22	10
2016-17	കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം-പി6/1728/17 തീയതി 24.10.17	27
2017-18	കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം-പി6/225/19, 11.4.19	9
2018-19	കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം-പി6/318/2020/20.03.2020	14
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി6/1274/21/ 05-04-2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

2020-21	കെ.എസ്.എ/കെ.എൽ.എം/പി6/1275/21/ 05-04-2022	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

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

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ വെളിയം 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, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

3

അനുബന്ധം-3

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്