കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2022-2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം പി.12/1715/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 19/12/2023
ഇ-മെയിൽ:
doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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 വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം പി.12/1715/2023 തീയ്യതി: 19/12/2023

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 31-03-2023 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 30 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14 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)**
ബിന്ദു എസ് നായർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-11-2023	14-11-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
06-11-2023	14-11-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1. ധീരജ് ജെ., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2. ബിന്ദു സദാനന്ദൻ , അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3. റഷീദ് സി.എം., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
4. നിജു സി.എസ്., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി രശ്മി അനിൽകുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീ ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2022	31-03-2023

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി ജെസീന്ത.കെ.പി	അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി	01-04-2022	26-10-2022
ലെനീഷ് വി എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	26-10-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി സ്മിത.കെ.ടി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2022	31-03-2023
ഡോ ശോഭ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സിഎച്ച് സി),മൂത്തകുന്നം	01-04-2022	03-07-2022
ഡോ.സീന	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി എച്ച് സി,മൂത്തകുന്നം)	04-07-2022	31-03-2023
ഡോ കെ.ബി.അനിൽകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2022	17-04-2022
ഡോ.അഫ്സൽഎ.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	17-04-2022	31-03-2023
ഡോ.ജിബിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ,ആയുർവേദം	01-04-2022	28-06-2022
ഡോ.സുധ	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ,ആയുർവേദം	29-06-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി സൂലേഖ.എം.എൻ	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2022	01-08-2022
ശ്രീമതി.സുജ ദേവൻ വി	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	02-08-2022	16-12-2022
ചിപ്പി ഖാദർ	ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	16-12-2022	31-03-2023
ശ്രീ മധു	വി.ഇ.ഒ മൂത്തകുന്നം	01-04-2022	05-09-2022
ഗിരീഷ്	വി.ഇ.ഒ മൂത്തകുന്നം	06-09-2022	31-03-2023
മിനി	വി.ഇ.ഒ വടക്കേക്കര	01-04-2022	31-03-2023

റെസിയ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2022	31-03-2023
ശ്രീമതി രശ്മി രാമചന്ദ്രൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2022	05-11-2022
ശ്രീമതി സന്ധ്യ എൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	06-11-2022	07-12-2022
ശ്രീ.സുനിൽകുമാർഎം ബി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷ്യൻ ഓഫീസർ	08-12-2022	31-03-2023
ശ്രീ സാബു	എച്ച്.എം. എസ്.എൻ.വി.എൽ.പി.സ്കൂൾ	01-04-2022	30-06-2022
ശ്രീമതി.ലത.കെ.പി	എച്ച്.എം. എസ്.എൻ.വി.എൽ.പി.സ്കൂൾ	01-07-2022	31-03-2023
ഡോ.നസിയ റഹ്മാൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2022	31-03-2023
നീതു എൻ.എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2022	31-03-2023

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-1-1
3	ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-1-2
4	ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല	1-1-3
5	പലിശയില്ലാതെ ബാങ്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് - പലിശ നഷ്ടം	1-1-4
6	ഇ-ടെൻഡർ ഫീസ് പൂർണ്ണമായി പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയില്ല	1-1-5
7	E-Payment മുഖേന ലഭിച്ച തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല	1-1-6
8	ബജറ്റ്	1-2
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
10	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
14	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
17	തനതു വരുമാനം അവലോകനം	1-11
18	സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല	1-12
19	സഞ്ചയയിൽ വ്യവസായ ഗണത്തിൽപ്പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	1-13
20	വ്യാവസായിക അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സഞ്ചയയിൽ ഉപയോഗ ക്രമം മാറി വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കിയതു സംബന്ധിച്ച്	1-14
21	വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	1-15
22	അനധികൃത നിർമ്മാണം തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	1-16
23	വസ്തുനികുതി റവന്യൂ റിക്കവറി-സഞ്ചയയിൽ പോസ്റ്റിംഗ് കാലികമാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-17
24	തൊഴിലുറപ്പ് പ്രൊജക്റ്റ് - നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-18

25	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - മുളയുടെ ഉപയോഗം - നിരക്ക്, ഫയൽ സൂക്ഷിപ്പ് - അപാകത.	1-18-1
26	മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികൾ - ബിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-18-2
27	നിയമപ്രകാരമുള്ള ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കുന്നില്ല.	1-18-3
28	സി ഐ ബി അധിക നിരക്ക് - 2000 രൂപ നഷ്ടം.	1-18-4
29	എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് അടവാക്കാത്തത്	1-19
30	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ	1-20
31	മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 2,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-21
32	മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-22
33	ജെക്സ്-വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-23
34	എസ്.എസ്.കെ. പദ്ധതി -പദ്ധതി രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-24
35	വിനിയോഗ വിവരം (ഐ.കെ.എം) ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-25
36	മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച്.	1-26
37	വിവിധ വാർഡുകളിൽ പുസ്തകക്കൊട്ടിൽ- പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ അപാകതകൾ	1-27
38	ഫ്ലോട്ടിങ് ജെ.സി.ബി.ക്ക് വേണ്ടി തുക കൈമാറിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-28
39	പഞ്ചായത്തിൽ എ.സി, മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ / ഇലക്ട്രോണിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ ന്യൂനതകൾ	1-29
40	പഞ്ചായത്തിലെ റെക്കോർഡ് റൂം നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച്.	1-30
41	റോഡിലെ പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ : ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി – വിശദാംശങ്ങളില്ല.	1-31
42	തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ	1-32
43	പാൽ അളന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .	1-33
44	സേവന ഫീസ് - ഉത്തരവിൻമേൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-34
45	തോട് ശുചീകരണം - എസ്റ്റിമേറ്റ് / ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കൽ - അപാകതകൾ	1-35
46	റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് - ജി.എസ്.ടി. അടവാക്കിയില്ല – ഇതര അപാകതകൾ	1-36
47	മട്ടുപ്പാവ് പച്ചക്കറി കൃഷി - വനിത - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ	1-37
	ഭാഗം **2**	

--- No Records Found ---

ഭാഗം **3**		
1	സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡിന് അധിക നിരക്ക് - 2,000/- രൂപ നഷ്ടം.	3-1
2	പഞ്ചായത്തിൽ എ.സി, മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ / ഇലക്ട്രോണിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ ന്യൂനതകൾ	3-2
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-4
5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 1994ലെ സെക്ഷൻ 215(4) പ്രകാരം, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011, KSAD ഓഡിറ്റ് മാന്വൽ ചാപ്റ്റർ 4.2.1 & 11.3, സംസ്ഥാന ഗവൺമെന്റ്/ കേന്ദ്ര ഗവൺമെന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, മറ്റ് ഫണ്ടിംഗ് ഏജൻസികൾ എന്നിവർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കൽ നിർദ്ദേശങ്ങളും അനുസരിച്ച് 27.06.2023 ലെ 1(1)-ാം നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാരം തയ്യാറാക്കി 30.06.2023-ാം തീയതിയിൽ പിന്തുണക്കുന്ന ഫോമുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മാർച്ച് 2023 ന് അവസാനിച്ച വർഷത്തിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവയും 31.03.2023 തീയതിവരെയുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റും ഉൾപ്പെടുന്ന സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ മാനേജ്മെന്റിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈ അക്കൗണ്ടുകളെ കുറിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രകടിപ്പിക്കുക എന്നതാണ് എന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം.

2)C&AG ഓഫ് ഇന്ത്യ പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് മാനദണ്ഡങ്ങളും C&AG നൽകിയിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസരിച്ചാണ് ഞാൻ എന്റെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ വസ്തുതാപരമായ തെറ്റിദ്ധാരണകളിൽ നിന്ന് മുക്തമാണോ എന്ന് ന്യായമായ ഉറപ്പ് ലഭിക്കുന്നതിന് ഞാൻ ഓഡിറ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുണ്ട് എന്ന് ഈ മാനദണ്ഡങ്ങൾ/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെടുന്നു. സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകളിലെ തുകകളും വെളിപ്പെടുത്തലുകളും പിന്തുണയ്ക്കുന്ന തെളിവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നത് ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. ഉപയോഗിച്ച അക്കൗണ്ടിംഗ് തത്വങ്ങളും ഉണ്ടാക്കിയ സുപ്രധാനമായ എസ്റ്റിമേറ്റുകളും വിലയിരുത്തുന്നതും അക്കൗണ്ടുകളുടെ മൊത്തത്തിലുള്ള അവതരണം വിലയിരുത്തുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്റെ അഭിപ്രായത്തിന് ന്യായമായ അടിസ്ഥാനം എന്റെ ഓഡിറ്റ് നൽകുമെന്ന് ഞാൻ വിശ്വസിക്കുന്നു.
3) എനിക്ക് ആവശ്യമായതും ലഭിച്ചതുമായ വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അക്കൗണ്ടുകളുടെ ഫിനാൻഷ്യൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഫലമായി എനിക്ക് ലഭിച്ച ഏറ്റവും മികച്ച വിവരങ്ങളും നൽകിയ വിശദീകരണങ്ങളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലും, അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ എന്റെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി ഞാൻ ഇപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ അഭിപ്രായം

അനുബന്ധ റിപ്പോർട്ടിലെ യോഗ്യമായ അഭിപ്രായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവരിച്ചിരിക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾ ഒഴികെ, അതിലെ മറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി, വടക്കേക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക സാമ്പത്തിക പ്രസ്താവനകൾ സാമ്പത്തിക ഫലത്തേക്കുറിച്ചും സാമ്പത്തിക നിലയെക്കുറിച്ചും സത്യസന്ധവും ന്യായവുമായ ചിത്രം നൽകുന്നു.

സ്ഥലം : കാക്കനാട്

തീയതി : 18.12.2023

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

1-1-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്) പ്രകാരം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

1-1-2 ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷിക കണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ക്യാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2022-23 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് (-) 17,64,786/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2022-23 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 11,32,294/- രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ്

പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-1-3 ആസ്തികളുടെ വർഗ്ഗീകരണവും മൂല്യനിർണ്ണയവും നടത്തിയിട്ടില്ല

26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സുസ്ഥിര ആസ്തി, ഉൽപാദന മേഖല ആസ്തി, സേവന മേഖല ആസ്തി, ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ആസ്തി, തദ്ദേശ സ്ഥാപന ആസ്തി, വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപന ആസ്തി തുടങ്ങിയ ആസ്തി വിഭജന മാനദണ്ഡങ്ങളിലുള്ള ആസ്തി ഡേറ്റാബേസ് പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല. ആയതിനാൽ വിവിധ മേഖല ഷെഡ്യൂളുകളിൽ 31/03/2023 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരത്തിന്റയും മൂല്യത്തിന്റയും ആധികാരികതയും കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല. ILGMS-ൽ ആസ്തി മൊഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയ ശേഷം കൃത്യമായി വർഗ്ഗീകരിച്ച ആസ്തികളുടെ വിവരവും മൂല്യവും അക്കൌണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്

1-1-4 പലിശയില്ലാതെ ബാങ്കിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് - പലിശ നഷ്ടം

പഞ്ചായത്തിൽ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിനായി (E Payment) SBI ലുള്ള കറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2023 ൽ 46,33,067/- രൂപ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്. ടി അക്കൗണ്ടിലെ തുക പലിശ ലഭിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടിലെക്ക് മാറ്റാത്തതിനാൽ പലിശ നഷ്ടം വരുന്നു.

1-1-5 ഇ-ടെൻഡർ ഫീസ് പൂർണ്ണമായി പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയില്ല

2022-23 വർഷം വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ –ടെൻഡർ ഫീസായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം. 37160436722 ൽ ലഭിച്ച 50,590/- രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

1-1-6 E-Payment മുഖേന ലഭിച്ച തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല

തനത് ഫണ്ടിന്റെ E-Payment അക്കൗണ്ടിന്റെ (SBI A/c- 37044190122) ബാങ്ക് റീക്കൺസീലിയേഷനിൽ 31.03.2023 ൽ 16,341/- രൂപ Directly Debited By Bank എന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയിൽ 12,414/- രൂപ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ വരവ് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല. കൂടാതെ വിവിധ ദിവസങ്ങളിൽ മറ്റ് വരവുകളായി ലഭിച്ച 3,927/- രൂപയുടെ ക്രെഡിറ്റും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വന്നിട്ടില്ല.

1-2 ബജറ്റ്

വടക്കേക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-23 വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 25.03.2022 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച് പാസ്സാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 17.03.2023 ലെ 2(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ബജറ്റ് പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് (25.03.2022 തീയതിയിലെ തീരുമാനം നം. 1)	പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് (17.03.2023 തീയതിയിലെ തീരുമാനം നം. 2(1))
മുന്നിരുപ്പ്	₹ 2,33,97,244	₹ 2,39,48,017
വരവ്	₹ 34,65,71,968	₹ 34,65,71,968
ആകെ വരവ്	₹ 36,99,69,212	₹ 37,05,19,985
ചെലവ്	₹ 36,79,38,168	₹ 36,79,38,167
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹ 20,31,044	₹ 25,81,818

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2,12,84,233.00

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	6,50,20,190.00
ആകെ	8,63,04,423.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	6,67,84,976.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,95,19,447.00

2021-22 ലെ നീക്കിയിരുപ്പ് 2,12,84,213/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 2022-23 ലെ മുന്നിരുപ്പ് 2,12,84,233/- രൂപയാണ്. 20/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ Notes On Accounts ലെ ക്രമ നം. 4 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

ഈ പത്രികയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ്-ചെലവുകൾ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് ആധാരമാക്കിയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഗ്രാന്റുകളുടെയും മറ്റു വരവ്-ചെലവുകൾ തുടർ ഖണ്ഡികകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായ തുക	നീക്കിയിരുപ്പ്	റിമാർക്സ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	20496000	20496000	19369581	1126419	0	Queue Bills - 51235 (GO Proj.- 4752836)
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	3362496	3362496	2859856	502640	0	GO Proj.- 259504
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	126025	126025	101008	25017	0	GO Proj.-6975
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	5997000	5997000	5258842	738158	0	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	7020000	7020000	3664882	3355118	0	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Untied-ബാങ്ക്) (Basic Grant)	1625932	3312000 + 211326 (പലിശ)	5149258	4357322 (*)	0	791936	(*) 2899500 Capital Contribution, 6870 Directly Paid (ACR-Sl.no.6) & Bank Charge-13 (RP30)
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Untied-ട്രഷറി)	0	101488	101488	0	101488	0	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Tied-	4797000	4968000	9765000	3373527 (*)	0	6391473	(*) 211666 Capital Contribution,

ബാങ്ക്)							
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Tied-ട്രഷറി) (Performance Grant)	0	2590380	2590380	200200	2390180	0	
Awards & Honours - Krishi Bhavan 320100105	300000 (*)	0	300000	0	0	300000	
Rural Housing - Housing For All 320100160	5740000 (*)	300000	6040000	5715346 (#)	0	324654	(*) Amt Trf For Fund From Other Govt. Agencies - 320300199 (#) 4305346/-(I-18)
Grant, Fund From Other Govt Agencies 320300199	22476	0	22476	0	0	22476	
National Program For Person With Disabilities 320100145	522665	0	522665	284737	0	237928	
Grant For Specific Purpose-Health Grant 320100201	0	450000	450000	0	0	450000	
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Support For Diagnostic Infrastructure To PHCs) 320100202	0	421153	421153	100122	0	321031	122-bank Charges RP-30(P)
ഹെൽത്ത് ഗ്രാന്റ് (Conversion Of PHCs & Subcentres To Health & Wellness Centres) 320100204	0	246494	246494	243622	0	2872	122-bank Charges RP-30(P)

ഐ.സി.ഡി.എസ് 320100196	1395901	1446038	2841939	465519	0	2376420	
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം 320100181	1906	0	1906	0	0	1906	
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ് 320100198	837	0	837	0	0	837	
സാക്ഷരത മിഷൻ 320100197	8655	243	8898	0	0	8898	
വിമുക്തി ഗ്രാന്റ് 320100190	50600	0	50600	47520	0	3080	
നിർമ്മൽ പുരസ്കാർ 320100191	331620	0	331620	0	0	331620	
Grant For Solid Waste Management 320200304	1280	691947	693227	690546	0	2681	
LIFE State Share	6062476	0	6062476	6062476 (*)	0	0	(*) Amt Transfered To Prior Period Expense (I-18) A/c 290800501

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (₹)	പൂർണ്ണമായി നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ(എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
181	15,89,25,153/-	152	5,39,12,004/-	124	28	29	68.51%

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ വിവരം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവിന്റെ %
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	₹20496000	₹20496000	₹19369581	94.50%
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	₹3362496	₹3362496	₹2859856	85.05%
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	₹126025	₹126025	₹101008	80.15%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	0	₹5997000	₹5997000	₹5258842	87.69%

(റോഡ്)					
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	₹7020000	₹7020000	₹3664882	52.20%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Basic Grant)(UnTied)	₹ 1625932	₹3413488 + 211326 (പലിശ)	₹5250746	₹4357322	82.98%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Tied)	₹4797000	₹7558380	₹12355380	₹3573727	28.92%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവ്	683	11,74,244	11,74,927	11,69,661	5,266
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	4,41,69,778	4,41,69,778	4,41,69,778	0
ആകെ	683	4,53,44,022	4,53,44,705	4,53,39,439	5,266

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പെൻഷൻ ഇനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് തുക
1	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	54	6,22,400/-
2	വിധവാ പെൻഷൻ	1511	1,55,06,800/-
3	വാർധക്യകാല പെൻഷൻ	3973	3,57,35,900/-
4	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	224	24,54,400/-
5	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	377	40,55,900/-
6	വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	16	4,80,000/-

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 9.11.23 തീയതിയിൽ 2.50 P.M ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 10398/- രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ മിനിട്സ്, ധനകാര്യ കമ്മിറ്റി മിനിട്സ്, സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ്, മറ്റു രേഖകൾ എന്നിവ ശരിയാംവണ്ണം പരിപാലിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. യോഗതീരുമാനങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട ഭൂരിഭാഗം രജിസ്റ്ററുകളും പ്രധാനപ്പെട്ട രേഖകളും ശരിയാംവണ്ണം പരിപാലിച്ച് വരുന്നുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	15.09.2022	01.04.22 മുതൽ 31.08.22 വരെ	15.09.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	22.06.16	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	27.08.2016

1-11 തനതു വരുമാനം അവലോകനം

എറണാകുളം ജില്ലയിൽ പറവൂർ താലൂക്കിൽ പറവൂർ ബ്ലോക്കിൽ ആകെ 20 വാർഡുകളിലായി സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന വടക്കേക്കര പഞ്ചായത്തിന്റെ അതിരുകൾ വടക്കുഭാഗത്ത് പുത്തൻ വേലിക്കര, തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ എറിയാട്, മേത്തല പഞ്ചായത്തുകളും, തെക്കുഭാഗത്ത് ചിറ്റാറ്റുകര, പള്ളിപ്പുറം പഞ്ചായത്തുകളും, കിഴക്കുഭാഗത്ത് ചേന്ദമംഗലം, പുത്തൻവേലിക്കര, ചിറ്റാറ്റുകര പഞ്ചായത്തുകളും, പടിഞ്ഞാറുഭാഗത്ത് പള്ളിപ്പുറം, എറിയാട് (തൃശ്ശൂർ) പഞ്ചായത്തുകളുമാണ്. വടക്കേക്കര പഞ്ചായത്തിന്റെ മൂന്നതിരിലും പുഴയാണ്.

ഒരുകാലത്ത് വൻതോതിൽ ചെമ്മീൻപരിപ്പ കയറ്റുമതി, ഉണക്കമീൻ കയറ്റുമതി എന്നിവയും കൊപ്ര, കയർ എന്നിവ വ്യാവസായിക അടിസ്ഥാനത്തിലും ചക്കരയുല്പാദനം, കള്ളുല്പാദനം എന്നിവയും ഇവിടെ നടത്തിയിരുന്നു.

തൻവർഷം പഞ്ചായത്തിന്റെ പെർമ്മിറ്റ്, ഫീസ്, കടവ് ലേലം, നികുതി തുടങ്ങി നികുതിയേതര -നികുതി വരവുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ തനതു വരുമാനം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വിശദമായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

I) പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളിൽ വാടക, ലേലം/പാട്ടത്തിനു നൽകാവുന്ന സംഗതികളിൽ വരുമാനം നഷ്ടം സംഭവിക്കാതിരിക്കാനും വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുമായി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലേലത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയിനത്തിലും പഞ്ചായത്തിനു തൻവർഷം വരുമാനമുണ്ട്. വാടകയിനത്തിൽ 195276/- രൂപയും ലേലത്തിൽ നിന്നും 81960/-രൂപയും മണൽ വാരൽ റോയൽറ്റി, ക്ലീനിംഗ്, വേസ്റ്റ് സെയിൽ ചാർജ്ജ് എന്നിവയിൽ നിന്നുമായി 245678/- രൂപയും ആണ് വരുമാനം. കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിൽ നിന്നും 9500/- രൂപ മാത്രമാണ് വരുമാനം. വരുമാന ചോർച്ച ഉണ്ടാകാതിരിക്കാൻ ആസ്തികളുടെ പരിപാലനത്തിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

II)ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണ്ണമല്ല. കാലികമാക്കിയ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ഡിമാന്റ് നിർണ്ണയിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയ്ക്കകത്തെ ഡി &ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ എല്ലാ പേരും കേരള പഞ്ചായത്തീ രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 232, 233, കേരള പഞ്ചായത്തീ രാജ്(അപകടകരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ) ചട്ടങ്ങൾ 1996, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അപകടകരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ) ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ 2017 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ് .

III)ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കുമ്പോൾ വസ്തുനികുതി അടവാക്കാത്ത വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന കാര്യത്തിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി കൃത്യത വരുത്തേണ്ടതും ഡി ആന്റ് ഓ ലൈസൻസ് അപേക്ഷ സ്വീകരിക്കുന്ന സമയത്ത് നികുതി അടവ് വിവരം പരിശോധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

IV)കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 2019 (G.O.(P) No.78/2019/LSGD/2.11.2019) ലെ ചട്ടം 21പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്താവുന്നതാണ്. അനധികൃത കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ, മാറ്റം വരുത്തൽ, വിപുലീകരണം, ഉപയോഗമാറ്റം എന്നിവ വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്നറിയാനാണ് ഇപ്രകാരം പോസ്റ്റ് ഒക്കുപ്പൻസി ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടത്. കെട്ടിട ഏരിയയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ഉണ്ട്. റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേ/വാടക ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നതും ഇത്തരം പരിശോധനയിലൂടെ കണ്ടെത്തിയാൽ നികുതിചോർച്ച ഒഴിവാക്കാനാകും
V)വസ്തുനികുതി- റോഡിന്റെ വീതിക്ക് ബാധകമായ വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന പരിശോധന അനിവാര്യം

5മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശന മാർഗ്ഗം പ്ലാനിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള സംഗതികളിൽ, അതുപോലെ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ പുതിയ അപ്രകാരമുള്ള റോഡ് സൗകര്യം പഴയ കെട്ടിടത്തിനു ലഭ്യമാക്കിയതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയാണെങ്കിൽ സഞ്ചയയിൽ ടി കെട്ടിടത്തിന് 1.5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡിൽ നിന്നും പ്രവേശനമാർഗം എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ കൂടി അഞ്ച് മീറ്ററോ അതിൽ കൂടുതലോ മീറ്ററിൽ വീതിയുള്ള റോഡിന് ബാധകമായ 20% വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്നുള്ള പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്.

VI) 1994 ലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 200(2) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തെരുവ് വിളക്ക്, കുടിവെള്ള വിതരണ സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിടത്തെല്ലാം സേവന നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും

സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26, 27, 28 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന സേവനങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സേവന ഉപനികുതി വസ്തുനികുതിയോടൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ തെരുവ് വിളക്ക്, കുടിവെള്ള വിതരണ സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയ പ്രദേശത്തിലോ/ ഏതെങ്കിലും പ്രദേശങ്ങളിലോ ചട്ടപ്രകാരം സേവന ഉപനികുതി പിരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത ഭരണസമിതി പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

VII)തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിലൂടെ നികുതിയിനത്തിലുള്ള വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ ട്രേഡ് സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി പൂർണ്ണമായും ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല

VIII) പഞ്ചായത്തിൽ ഇ-പേയ്മെന്റ്സ് സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നത് എസ്.ബി.ഐ യുടെ വടക്കേക്കര ബ്രാഞ്ചിലുള്ള കറന്റ് അക്കൗണ്ടാണ്(നം: 37044190122). AFS പ്രകാരം ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ₹46,33,067 നീക്കിയിരുപ്പ് ഉള്ളതായി കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം ഇ-പേയ്മെന്റ്സ് വഴി ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് അല്ലെങ്കിൽ കൂടുതൽ പലിശ വരവ് ലഭിക്കുന്ന തരത്തിൽ ഓട്ടോ സ്വീപ്പ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിന്റെ സാദ്ധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്തി പലിശയിനത്തിലുള്ള വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്.
IX) ദ്വീപ് ഉള്ള, കണ്ടൽക്കാടുകൾ നിറഞ്ഞ, ജലാശയമാർഗ്ഗമുള്ള പഞ്ചായത്തിൽ ടൂറിസത്തിൽ നിന്നും വരുമാനമില്ല. അത്തരം വരുമാന സാധ്യതകൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്

ഇത്തരം വരുമാനമാർഗ്ഗങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ ഉതകുന്ന തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ ഭരണ സമിതിയുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്. ആയവ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളിൽ ചർച്ചചെയ്യുകയും ചട്ടവിധേയമായി നൂതന ആശയങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കാവുന്നതുമാണ്.

1-12 സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 204 പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസം തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആ വ്യക്തി തൊഴിൽ നികുതിക്ക് വിധേയനാകുന്നതാണ്. ഇപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ചുവടെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്വകാര്യസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി(രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലേയും) ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നം.	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	ഫ്ലൈ സ്പോർട്ട്സ്	7/197A	13(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
2	ആരോഗ്യ ഫാർമ്മസ്യൂട്ടിക്കൽസ്	9/47	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
3	പിൻ ജോസഫ് സർവ്വീസ് സെന്റർ	12/419B	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
4	മാടവന ഐസ് പ്ലാന്റ്-2	1/121 C	5(ഫാക്ടറി ലൈസൻസ് പ്രകാരം)
5	കിയ പ്രൊഡക്ട്സ്	9/496G	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
6	സ്പീഡ് ഫോർ യു-ഓട്ടോമൊബൈൽ വർക്ക്ഷോപ്പ്	10/583,584	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
7	മാളിയേക്കൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	1/121	3(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
8	പ്യാരി ബേക്കറി	4/129	5(ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ പ്രകാരം)
9	കരുണ പീലിംഗ്	1/161-1	15ലൈസൻസ് അപേക്ഷ

			പ്രകാരം)
10	അരോമ പീലിംഗ്	2/47	15(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
11	ജ്യൂവൽ സീ ഫുഡ്സ്	18/107	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
12	എം ആർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	4/315	7(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
13	വിഷ്ണു ഓട്ടോവർക്ക്സ്	20/176A	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
14	ജോബിൻ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വർക്ക്സ്	17/95	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
15	അഭിജിത്ത് ഡ്രൈ ഫിഷ് പാക്കിംഗ് യൂണിറ്റ്	13/214	5(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
16	സാൻസ് ഫുഡ്	3/329	7(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
17	അടിപറമ്പിൽ മറൈൻ ബോട്ട് ബിൽഡേഴ്സ്	18/154-1	5 + കരാർ തൊഴിലാളികൾ (ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
18	കൈരളി ബേക്കറി	11/548	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം
19	മാർഷൽ ബോട്ട് യാർഡ്	18/110	10(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
20	ലക്ഷ്മി ഐസ് ഫാക്ടറി	20/321 A(94HP)	5ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
21	ശ്യാം അപ്പാരൽസ്	11/421A	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
22	ഫോർച്യൂൺ ലൂബ്സ്	11/482 A	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
23	മെഡിടെക്സ്	7/459	10(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
24	രുചി കാറ്ററിംഗ്	2/427/1	5(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
25	ഇർവ്വിൻ ഫർണ്ണീച്ചർ	9/311	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
26	ഡോ.പ്രശോഭ് അഡ്വാൻസ്ഡ് ഇഎൻടി കെയർ &ഡോ.പൂർണ്ണിമായ് മൾട്ടി സ്പെഷ്യാലിറ്റി ഡെന്റൽ കെയർ	6/517 D	2(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
27	കളരിക്കൽ കൺസ്ട്രക്ഷൻസ്	9/516	3(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)

28	ഗ്രിൽ 360 ഹോട്ടൽ	6/348 D	3(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
29	മാടവന-ഐസ് പ്ലാന്റ് 3	1/221 D	5(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
30	ലക്ഷ്മി ഗ്രാനൈറ്റ് & മാർബിൾസ്	6/423B	5(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
31	ആര്യ ചിപ്പ്സ്	19/152 A	4(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
32	ഓട്ടോ പാപ്പ	9/409B	3(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
33	അഖിൽ എന്റർപ്രൈസസ്	14/342B	6(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
34	മേക്കാത്തുരുത്തിൽ സോ മിൽ	10/123	2(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
35	ഡിജീസ് ഡെന്റൽ കെയർ	6/584-4	3(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
36	തമ്പുരാട്ടി മറൈൻ മെറ്റൽസ്	18/513A	3(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
37	ACCERAഡെന്റൽ സ്റ്റുഡിയോ	10/13W	2(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
38	YNBഗ്രൂപ്പ്	9/496H	3(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
39	പൗർണമി എന്റർപ്രൈസസ്-മാല്യങ്കര	1/287,288	2(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
40	ജെൻസൻ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	18/77	2(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)
41	കൃഷ്ണ ഓഫ് സെറ്റ് പ്രിന്റേഴ്സ്	6/596	3(ലൈസൻസ് അപേക്ഷ പ്രകാരം)

മേൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്നത് ഏതാനും ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ്, IFTE & OS(Issue Of License To Industries, Factories, Trades, Entrepreneurship Activities, And Other Services) അപേക്ഷകളെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ സ്ഥാപന ഉടമകളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ ലിസ്റ്റ് ആവശ്യപ്പെട്ട് നോട്ടീസ് അയയ്ക്കുകയോ, തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടം 16(1) അനുസരിച്ച് സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ വരുമാന വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോയെന്നും അതനുസരിച്ചുള്ള തൊഴിൽ നികുതി കണക്കാക്കി ചട്ടം 18 പ്രകാരം ഡിമാന്റ് നൽകുന്ന എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയതിനു (നം.10/12.11.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയതിൽ അപ്രകാരം നോട്ടീസ് നൽകി തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്ന കാര്യത്തിൽ വ്യക്തത നൽകുന്നതിനു പകരം 2020-21 ലും 2019-20 ലും ഓഡിറ്റ് പരാമർശ പ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിച്ചും 2021-22ൽ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത 12 സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയെന്നുമുള്ള വിശദീകരണമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ആയതു തൃപ്തികരമല്ല. ക്രമ നമ്പർ 1 ലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2023-24ൽ തൊഴിൽ നികുതി പെനാൽറ്റി ആയി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 205 (സി) പ്രകാരം സെക്രട്ടറിക്ക് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ഏത് സ്ഥാപനത്തിന്റെയും തൊഴിലുടമയോടും സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ ലിസ്റ്റ് ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. ഇപ്രകാരം ലഭിച്ച ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ വ്യാപാരികളുടെയും,കമ്പനികളുടെയും, തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ വ്യക്തികളുടെയും പേരു വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ അത്തരം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്ഥാപനഉടമയിൽ നിന്നും അദ്ദേഹത്തിന് ബാധകമായ നികുതി ഈടാക്കി വരികയാണ് ചെയ്തു വരുന്നത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച മുഴുവൻ സ്ഥാപന ഉടമകളോടും സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നതിന് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച മുഴുവൻ സ്ഥാപന ഉടമകളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ ലിസ്റ്റ് ശേഖരിച്ച് തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ മുഴുവൻ ജീവനക്കാർക്കും ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതും, തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 സഞ്ചയയിൽ വ്യവസായ ഗണത്തിൽപ്പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

സഞ്ചയ പ്രകാരം വ്യവസായ ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും, വ്യാപാരങ്ങൾക്കും, സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസെടുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിനായി 2022-23-വ്യവസായം, വാണിജ്യം, സംരംഭകത്വം, മറ്റു സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്, സഞ്ചയയിൽ നിന്നുള്ള വ്യവസായ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ സഞ്ചയയിൽ നിന്നുള്ള വ്യവസായ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന 207 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസെടുക്കാത്തതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയും ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. (നം 1/9.11.23). ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയും ഓഡിറ്റ് റിമാർക്ക്സും പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

വ്യവസായം-കൈത്തറി ഷെഡ് മുതലായവ

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് & അഡ്രസ്സ്	ബിൽഡിംഗ് ഐഡി	ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം നിലവിലെ സ്ഥിതി	ഓഡിറ്റ് റിമാർക്ക്സ്
1	1/11/	Dashayani Marakkapparambil	50627010013529		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
2	1/46/	Romeo, Managing Partner M/s.Carewell. Marine. Tech	50627010013526		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
3	1/159/	Raghavan Thambi VENMANISSERIL	50627010012800		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
4	1/161/2	Prakasan Puthanpurakkal	50627010013357		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി

					ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
5	1/224/1	Aisha, Beena Puthanpurakkal	50627010017215		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
6	1/296/	Kesavan Gopalakrishnan Mullanparambil	50627010012248		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
7	1/352/A	SURENDRAN KURUPPASSERIL	50627010017272		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
8	1/474/	Narayanan Anandan Vadakkedath	50627010012575		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
9	1/514/A	Anandhakumari Neelimathara	50627010014170		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
10	2/368/	Velappan Aravindan Kalathiprambil	50627010009032		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
11	3/41/	Kusumakumari Thundipparambil	50627010007526		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
12	4/49/	Coir Industry Cooperative Society	50627010015563		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
13	4/97/	RAMAKRISHNAN KALAVAMBARA	50627010015564		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
14	4/196/	Gopalakrishnan Pullarkatt	50627010005351		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
15	4/227/	SAJITH.C.P CHANDRASSERIL	50627010011917		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
16	4/432/	Appukuttan Devadas Chandrasseril	50627010006185		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
17	5/284/	Pankan Thambi Tharayil	50627010004871		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

18	5/495/	Kuttappan Valsan Charakkad	50627010006198		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
19	6/25/A	Shejil Kozhikkal	50627010014519		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
20	6/43/	Ouseph Francis Cheriyapattaparambil	50627010004557		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
21	6/92/	Thevuruthil Temple	50627010004733	ആരാധനാലയം ആണ്.	ഉപയോഗ ക്രമം മാറി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്
22	6/207/	Gopalakrishnan Pullarkkatt	50627010005388		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
23	6/235/	Secretary	50627010005410		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
24	6/397/	Bineesh Puzhakkaredath	50627010010002		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
25	6/515/A	Sasi Thaiparambil	50627010014568		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
26	6/565/	Secratary Coir Sagakarana Sangham	50627010010710		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
27	7/354/	Shyla George Kalluveettil	50627010012634		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
28	7/373/	Johny Anthappan Marathothra	50627010002337		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
29	7/402/A	Thomas Kunjeluparambil	50627010014961		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
30	7/405/A	Annie David Kathanaparambil	50627010014964		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി

					ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
31	8/68/	SECRETARY GANDHI SMARAKA SEVAKENDRAM NANTHIATTUKUNNAM	50627010008918		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
32	8/69/	SECRETARY GANDHI SMARAKA SEVA KENDRAM NANTHIATTUKUNNAM	50627010008916		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
33	8/70/	SECRETARY GANDHI SMARAKA SEVAKENDRAM NANTHAITTUKUNNAM	50627010008626		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
34	8/317/A	Shelvi, Ramakrishnan, Sheeja, Prasad, Seema Kunnumatara	50627010015014		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
35	8/414/	Venu T.P Thaikkoottathil	50627010009902		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
36	8/443/	Saseedharan Villamparambil	50627010006253		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
37	9/223/	Secretary Coir Cooperative Society Madaplathuruth	50627010000149		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
38	9/224/	Secretary Madalathuruth Coir Cooperative Society	50627010000151		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
39	9/460/1	SAJITH.C.P. CHANDRASSERIL	50627010015732	2023-24ലേക്ക് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ട്	
40	9/460/1.	Sajith C P Chandrasseril	50627010017629		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
41	10/38/1	Johnson Mekkamthuruthy	50627010005536		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
42	10/134/	SANTHOSH THAIVEPPIL	50627010017107		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

43	10/151/A	SHIBU FRANCIS PYNEDATH	50627010016506		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
44	10/508/A	VISWAMBHARAN MANAPPURATH	50627010016771		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
45	10/523/	Shaji, Pulikkal	50627010012173		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
46	11/310/	Raghavan Gopi Ramapprambil	50627010000883		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
47	11/544/A	Sushama W/o Dasan Kalathipparambu	50627010014881		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
48	12/87/A	MURALEEDHARAN THAIKOOTTATHIL	50627010014763		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
49	12/116/	K.T.Sunilkumar Kundottil	50627010015619		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
50	12/231/	Secretary Thuruthipuram Coir Cooperative Society	50627010010927		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
51	12/256/1	Chandran Ammini Pallithara	50627010009991		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
52	13/1/	Secretary Kottappuram Integrated Development Society	50627010001476		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
53	13/22/A	Mercy Moolan	50627010014920		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
54	13/214/	Mini Sivadasan Nambadanthara	50627010011254		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
55	13/449/A	CHITHARENJAN CHAKKUMARASSERIL	50627010016047		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
56	14/43/1	ANEESH GOPI, SUSEELA	50627010003728		സ്ഥല പരിശോധന

		CHANTHUVINKATTIL HOUSE			നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
57	14/68/	Usha. Tharakandathil	50627010003821		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
58	14/77/	Raman Ayyappan Puzhakkaredath	50627010003830		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
59	14/82/	Meenakshi Perumuttath	50627010003815		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
60	14/86/B	Coir Vyavasaya Sahakarana Sankham Kliptham E.666	50627010014814		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
61	14/159/A	Swamini Sreenarayana Sevika Asramam	50627010014477		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
62	14/183/	Secretary Paliathuruth Coir Cooperative Society	50627010009869		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
63	14/184/	Secretary Paliathuruth Coir Cooperative Society	50627010009870		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
64	14/185/	Secretary Paliathuruth Coir Cooperative Society	50627010009871		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
65	14/189/	Thulasi Santhappan Kuruppasseril	50627010009868		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
66	14/262/	Sushama Ponnanchery	50627010003995		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
67	14/337/	Salilam Parambatheril	50627010004047		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
68	14/381/	President Vavakkad Coir Co Operative Society	50627010011857		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
69	15/1/A	Ally,Hari Nambyath	50627010014353		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി

					ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
70	15/321/	Secretary Central Socity Of Vavakkad	50627010003246		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
71	15/410/	Ramesh S/o Sekharan Manakkedath	50627010010105		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
72	15/419/	Secretary Vavakkad Coir Cooperative Society	50627010010093		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
73	16/81/	Francis Kalangara	50627010001101		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
74	16/83/	P.T. Francis Panakkal	50627010008541		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
75	16/287/	The Secretary C.S. No.145 Vaka Madaladi Yadram	50627010002210		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
76	16/415/	Secretary C.v.e.s. No. 148 (Coir Vyvasaya Sahakarana Sangham No 148)	50627010004816		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
77	17/27/	Suja Majeed,Rasya Kareem Pananchikkal	50627010008374		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
78	17/269/	JUDY PADAMATTUMMAL	50627010003282		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
79	17/421/	Lonan George Kanakkassery	50627010003685		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
80	18/13/	Abdul Kareem, Poovathumparambil Abdul Jabbar, Padinjare Veettil Ismail,	50627010013785		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

		Kaithakkaparambil Sulaiman,Pulikkal Muhammed, Puthankadappurath Abdul Jaleel Poovathumparambil			
81	18/46/	Shanmugan Mattuthara	50627010004644		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
82	18/266/	Manuel S/o Istho Olattupurath	50627010016469		
83	18/505/	Suresh S/o Paramu Attippetty	50627010005261		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
84	18/506/	Suresh S/o Paramu Attippetty	50627010005265		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
85	19/434/1	P.V.Antony Padamattummal	50627010015581		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
86	20/190/	Secretary Kayar Vyavasaya Sahakarana Sangham No.212	50627010012086		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
87	20/191/	Coir Trade Co Operative Society	50627010013056		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
88	20/194/	Coir Vevasaya Sangham	5062701001208		സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഇതരവ്യവസായം

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് & അഡ്രസ്സ്	ബിൽഡിംഗ് ഐഡി	ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	1/84/A	JOSHI M P MADAVANAKKADU	50627010019025	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി

				ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
2	1/102/	N.K. Senan Neelimathara	50627010013441	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
3	1/121/A	SATHYADEVAN PUTHENPURAKKAL	50627010015871	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
4	1/123/	Subha.K Erezhath	50627010013430	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
5	1/124/	Sudheep Bose Earezhath Thanippilly	50627010012846	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
6	1/143/	Binoy.K.Aravind Kalavambara	50627010012816	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
7	1/144/A	BINOY KALAVAMPARA	50627010018807	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
8	1/221/B(UA)	JOSHY, BEENA JOSHY, JOYAL JOSHY MADAVANAKKAD	50627010018408	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല ഓഡിറ്റ് റിമാർക്സ് സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി അനധികൃത കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തനം നടക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്
9	1/222/	Joshy, Beena Joshy & Joyal Joshy Madavanakkat	50627010013401	2023-24 ലേക്ക് ലൈസെൻ സെടുത്തിട്ടുണ്ട്
10	2/95/	Vasu Kuttan Charakkad	50627010006973	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
11	3/34/1	SAJITH.C.P. CHANDRASSERIL	50627010007391	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

12	3/38/	Bhaskaran Prakasan Chakkanalil	50627010007522	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
13	3/134/A	BAHULEYAN C.I. CHANDRASSERILVEEDU	50627010016245	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
14	3/149/	Sreedathan Tharayil	50627010005799	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
15	4/98/	Shine Kalavambara	50627010013142	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
16	4/103/	Ramanpilla Sudheesh Chandrasseril	50627010008661	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
17	4/105/	Shaila Thaikoottathil	50627010008669	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
18	4/189/	Govindan Shivadasan Masampadanna	50627010005341	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
19	5/20/	Krishnan Sreedharan Kalavampara	50627010003107	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
20	5/38/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003170	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
21	5/42/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003190	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
22	5/43/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003194	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
23	5/47/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003216	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
24	5/48/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003222	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
25	5/49/	Kalyani Gopalan	50627010003226	സ്ഥല പരിശോധന

		Chandrasserril		നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
26	5/50/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003230	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
27	5/51/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003237	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
28	5/52/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003241	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
29	5/53/	Kalyani Gopalan Chandrasserril	50627010003244	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
30	5/61/	Kutty Muraleedharan Oolikkara	50627010003285	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
31	5/62/	Kutty Muraleedharan Oolikkara	50627010003293	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
32	5/67/	Kutty Muraleedharan Oolikkara	50627010003321	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
33	5/69/	Kalyani Gopalan Chandrasseril	50627010003781	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
34	5/81/	Chandrabose Thozhuthungal	50627010003733	2023-24 ലേക്ക് ലൈസെൻ സെടുത്തിട്ടുണ്ട്
35	5/84/A	SAJEEV E C ELLIKULATH	50627010016609	2023-24 ലേക്ക് ലൈസെൻ സെടുത്തിട്ടുണ്ട്
36	5/576/C	M S SUBIN MASAMPADANNA	50627010018799	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
37	5/591/	Bose, Suma Thinayatt	50627010011464	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
38	6/23/A	SHAJIL K P KOZHIKKAL	50627010016568	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
39	6/139/	SUNIL S/O PURUSHOTHAMAN	50627010015251	സ്ഥല പരിശോധന

		VALLATTUTHARA		നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
40	6/445/A	SINDHU THARAYIL	50627010016665	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
41	7/44/	Anandan Choolakkal	50627010014310	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
42	7/339/A	JOHNY PADATHURUTHY	50627010018873	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
43	7/347/	Jolly Acharuparambil	50627010002608	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
44	7/460/	Rev. Sister Maria Theresa Pulikkal Fransiscan Sisters Of Elizabeth	50627010014057	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
45	7/461/	Rev. Sister Maria Theresa Pulikkal Fransiscan Sisters Of Elizabeth	50627010014058	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
46	8/18/A	Jon Joseph Pulikkthara	50627010015025	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
47	8/274/	Jose Antony Mukkath	50627010009294	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
48	8/429/A	K.S.PRATHYUSH, SUSHEELAN KALAVAMPARA	50627010018421	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
49	9/272/	George Joy Chirammel	50627010000262	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
50	9/276/	Jacco Cheekku Kodakkadu	50627010000270	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
51	9/299/	Vilama Maruthothara	50627010000306	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
52	9/301/	Rockey Joseph Choolaparambil	50627010000307	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി

				ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
53	9/303/	Anthappan George Choolaparambil	50627010000312	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
54	9/323/	James Chalamanamel	50627010002865	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
55	9/600/A	JOSEPAILY MANAKKIL	50627010016156	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
56	10/122/	Mariyam Mekkamthuruthy	50627010005788	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
57	10/148/B	SREEJA MUNDAMPILLIL	50627010018967	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
58	10/275/A	JOSEPH THACHILETH	50627010016437	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
59	10/275/B	JOSEPH THACHILETH	50627010016443	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
60	10/429/	Sherly Moolakkapparambil	50627010010945	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
61	11/8/	Vinod S/o Chellappan Anchakkulath	50627010001438	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
62	11/9/	Vinod S/o Chellappan Nair Anchakkulath	50627010001303	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
63	11/10/	Vinod Anchakkulath	50627010001300	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
64	11/158/	Murali Manappurath	50627010000558	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
65	11/224/B	Jafer Alias Jeifer Kizhakkechela Veettil	50627010016976	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

66	11/475/A	NAUFAL Manankeri House	50627010014889	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
67	12/376/	Vicari St. Louis Church	50627010012961	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
68	12/413/	Kunjan Pillla , Mohan Lal Moolakkapparambil	50627010010619	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
69	12/419/	Sumathy Pallath	50627010011604	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
70	13/23/	Mersi Moolan	50627010003227	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
71	13/24/	Mersi Moolan	50627010003225	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
72	13/57/	Remani Radhakrishnan Thottayappilly	50627010001839	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
73	13/58/	Remani Radhakrishnan Thottayappilly	50627010001840	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
74	13/91/	Thankamani Valiyapurakkal	50627010001942	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
75	13/247/	Balan Sajeev Mangadankattil	50627010009941	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
76	13/250/	Krishnan Ayyappan Parambatheril	50627010008250	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
77	13/352/	Babu Erissery House	50627010014992	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
78	13/431/	Sugathan Parambatheril	50627010011200	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
79	13/462/A	FANTIN JUDE, PARAKKAL	50627010016521	സ്ഥല പരിശോധന

		SMITHA, PARAKKAL JOLLY, KALATHIL		നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
80	13/464/	Kumaran Aravindan Kadukapilli	50627010011775	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
81	13/466/A	BIPIN POOVANTHARA	50627010018955	2023-24 ലേക്ക് ലൈസൻസെടുത്തിട്ടുണ്ട്
82	13/482/	Prasad, Prabha Prasad Chathanthara	50627010011861	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
83	13/492/	SREEKUMAR KODIYANTHARA	50627010009907	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
84	14/59/	ASST. ENGINEER 110 K.V.SUBSTATION	50627010011285	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
85	14/99/	Jiju Thayyakath	50627010003842	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
86	14/100/	Jiju Thayyakath	50627010003843	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
87	14/310/B	MANU T V THOTTATHUSSERY	50627010018767	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
88	14/436/	Satheeshan Vazeparambil	50627010011773	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
89	14/438/	Sukumari Ramakrishnan Valiyaveettil	50627010009906	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
90	15/7/	Gopalakrishnan Baby Arukattu	50627010002630	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
91	15/9/	Pradeepan S/O Surendran Velasseril	50627010007130	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
92	15/135/B	Cheerukandan Kumaran Vallattuthara	50627010016746	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

93	15/195/A	MURUKAN.I.S ITTITHARA HOUSE	50627010018681	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
94	15/260/	KSHEEROLPADAKA SAHAKARANASANKHAM APKODE	50627010014141	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
95	15/294/A	RAJEEV MULLASSERI	50627010018559	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
96	15/301/	President, Secratery S.N.D.P. Sagha Yogham	50627010008746	S.N.D.P ശാഖ യോഗം.തൊഴിൽ നികുതി മാത്രം അടക്കുന്നു ഓഡിറ്റ് റിമാർക്സ്. ഉപയോഗ ക്രമം മാറി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്
97	15/366/	Gangadharan Kizhakkethara Veliyathuparambil	50627010012941	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
98	15/369/	Santha Kalangara	50627010005162	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
99	15/384/	Sajeevan Mangadankattil	50627010011811	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
100	15/456/B	Sunil S/o Sadanandan Kalathil	50627010017860	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
101	16/11/B	Ganga Presad S/o Gopinathan & Lalitha W/o Gopinathan Cherupillil	50627010016702	2023-24 ലേക്ക് ലൈസെൻസ് സെടുത്തിട്ടുണ്ട്
102	16/29/	Ponnappan Unni Vadakke Earayil	50627010005352	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
103	16/31/	Aji Velasseril	50627010000446	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
104	16/163/	Abdul	50627010012944	സ്ഥല പരിശോധന

		Kareem,Poovathumparambil Abdul Jabbar,Padinjare Veettil Ismail,Kaithakkaparambil Sulaiman,Pulikkal Muhammed,Puthankadappurath Abdul Jaleel, Poovathumparambil		നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
105	16/222/A	Anirudhan S/o Subramanyan Kalavambara	50627010016799	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
106	16/245/	SUDHA W/O HARI PALLATH HOUSE	50627010008698	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
107	17/351/	Sudheer Chillikkoottathil	50627010002928	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
108	17/441/	Joseph Maliyekkal	50627010008144	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
109	18/79/	BEENA JOSHY MADAVANAKKAD HOUSE	50627010004693	2023-24 ലേയ്ക്ക് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ട്.
110	19/44/A	James Raphel Valayangattu	50627010015179	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
111	19/289/	Sabu Thattaruparambil	50627010003305	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
112	19/332/	Roby P J Padamattummal	50627010017087	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
113	19/333/	Antony Pallathussery	50627010003483	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
114	19/399/	VICARI ST.ANTONIES CHURCH	50627010013744	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

115	19/482/	Thankachan Chemmayath	50627010003363	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
116	20/105/	Joyi Padamattummal	50627010012426	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
117	20/149/	Dayavathi Polakkulath	50627010012133	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

മൈക്രോ സ്മോൾ മീഡിയം എന്റർ പ്രൈസസ് (MSME)

ക്രമ നം		ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	അഡ്രസ്സ്	ബിൽഡിംഗ് ഐഡി	ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	1/341/A	SOOLAPANI	CHEMBANGATTU	50627010016280	2023-24 ലേക്ക് ലൈസൻസെടുത്തിട്ടുണ്ട്
2	13/281/	Dileep Chandran	Illikkulath	50627010008163	സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഫീൽഡ് ക്ലർക്ക് സ്ഥല പരിശോധന നടത്തുകയും കെട്ടിടങ്ങളിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ലൈസൻസിന് നോട്ടീസ് നൽകുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസെടുത്ത വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിടങ്ങൾ പൊളിച്ചുമാറ്റിയതായോ ഗണം മാറി പ്രവർത്തിക്കുന്നതായോ ഉണ്ടെങ്കിൽ വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിച്ച് ആയതും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വ്യാവസായിക അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സഞ്ചയയിൽ ഉപയോഗ ക്രമം മാറി വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കിയതു സംബന്ധിച്ച്

ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ്, IFTE & OS(Issue Of License To Industries, Factories, Trades, Entrepreneurship Activities, And Other Services)) രജിസ്റ്റർ, സഞ്ചയ ഫോം 6 എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ വ്യാവസായിക പ്രവൃത്തിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ IFTE & OS ലൈസൻസെടുത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ഗണം മാറിയിട്ടുള്ളതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.
ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	കെട്ടിട നം	IFTE & OS രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിലെ സ്ഥാപന പേര്/പ്രവർത്തന വിവരം	സഞ്ചയ അസസ്സ്മെന്റ് പ്രകാരം ഉപയോഗക്രമം
1	2/230	രേവതി ഫ്ലോർ മിൽ ഏന്റ് ഓയിൽ മിൽ	കൊമേഴ്സ്യൽ
2	5/82	ബിബിൻ ഓഫ്സെറ്റ് പ്രിന്റേഴ്സ് (6HP പ്രിന്റിംഗ് പ്രസ്സ്)	പാർപ്പിടം
3	6/61	ശ്രീനി എഞ്ചിനീയറിംഗ് വർക്ക്സ് (മോൾഡിംഗ് ടൂൾനിർമ്മാണം)	കൊമേഴ്സ്യൽ
4	6/436	കെവിൻസ് ഫർണ്ണീച്ചർ (ഫുൾ കവർ സോഫ നിർമ്മാണം)	കൊമേഴ്സ്യൽ
5	9/167A	എസ് & എസ് ഓട്ടോമൊബൈൽസ് (കാർ വർക്ക്ഷോപ്പ്-64m2)	കൊമേഴ്സ്യൽ
6	11/505	അനുഗ്രഹ ഫർണ്ണീച്ചർ(തെങ്ങിൻ തടി ഫർണ്ണീച്ചർ നിർമ്മാണം-45.3m2)	കൊമേഴ്സ്യൽ
7	16/434B	തെങ്ങിൻ തടി ഫർണ്ണീച്ചർ നിർമ്മാണം	കൊമേഴ്സ്യൽ

ഇതു കൂടാതെ കെട്ടിട നം.7/457 ൽ സഞ്ചയയിൽ ആശുപത്രി ഉപയോഗ ക്രമമായാണ് വസ്തുനികുതി അസസ്സ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് (ആകെ ഏരിയ 489.84 M2). ടി കെട്ടിടത്തിൽ നിലവിൽ ഏതെല്ലാം സ്ഥാപനങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്നതിൽ വ്യക്തത വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കുവാനും മേൽപ്പട്ടികയിൽ ചേർത്ത ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി സുരക്ഷ മാനദണ്ഡങ്ങൾക്കനുസൃതമായി G1, G2, MSME എന്നീ വ്യവസായ ഗണങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുവാനും സഞ്ചയയിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ഗണത്തിൽ നിന്നും മാറ്റി വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിക്കുവാനും ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനു (നം.2/09.11.23)ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി വിശദ വിവരം ലഭ്യമാക്കുമെന്നും ലൈസെൻസിനു അപേക്ഷ ലഭിക്കുമ്പോൾ ഉപയോഗക്രമത്തിലെ മാറ്റം ശ്രദ്ധിക്കാമെന്നും മറുപടി നൽകി. കെട്ടിട നം.7/457 ഹോസ്പിറ്റൽ/പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കുകയോ വേക്കൻസി റെമിഷന് അപേക്ഷ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ മറ്റു ഉപയോഗക്രമത്തിൽ കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ചുറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. പട്ടികയിലെ മറ്റു കെട്ടിടങ്ങളിൽ നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ആർ ഡി) വകുപ്പിന്റെ 14/01/11ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (അച്ചടി) 19/2011 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റ്, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ എന്നിങ്ങനെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 30/- രൂപയായും, വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50/- രൂപയായും നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, നികുതിനിർണ്ണയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സർവ്വേ നം 203/19ൽപ്പെട്ട പ്രഥമ മേഖലയിൽ ദേശീയപാതയോടു ചേർന്നു സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന, താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന 134.86 M2 വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50/- രൂപ ഈടാക്കുന്നതിന് പകരം 100 ച. മീറ്ററിൽ താഴെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമാകുന്ന 30/- രൂപ നിരക്കിൽ നികുതി ഈടാക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വാർഡ് നം/ കെട്ടിട നം	വിസ്തൃതി (പ്ലിന്ത് ഏരിയ ച. മീ.)	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി 50 രൂപ നിരക്കിൽ (വർദ്ധനവ്-ഇളവ്, ഗ്രന്ഥശാല വരി ഉൾപ്പെടെ)	നിർണ്ണയിച്ച നികുതി 30 രൂപ നിരക്കിൽ (വർദ്ധനവ് -ഇളവ്, ഗ്രന്ഥശാല വരി ഉൾപ്പെടെ)	കുറവ്
സാബു.കെ.എം. കുറുപ്പശ്ശേരിൽ, ചെട്ടിക്കാട്, കുഞ്ഞിത്തൈ	6/412B	134.86	8,497/-	5,098/-	3,399/-

ഫോം 6 പരിശോധിച്ചതിൽ 2015 ആദ്യപകുതി മുതൽ ആണ് നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും 2016 ലെ ആദ്യ പകുതിയിലും 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും വേക്കൻസി റെമിഷനിൽ ഇല്ലാത്തതിനാൽ ഇപ്രകാരം തെറ്റായി വസ്തുനികുതി നിശ്ചയിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിനു നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഇക്കാലയളവിലെ നഷ്ടത്തുക പലിശ സഹിതം കണക്കാക്കി ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഈടാക്കിയ വിവരം കുടിശ്ശിക-പലിശ കണക്കാക്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഫോം 6 എന്നിവ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. കെട്ടിടത്തിൽ 12/412 A എന്ന കെട്ടിടമുറി ഡെമോളിഷ്ഡ് ആയും B,C എന്നീ കെട്ടിടമുറികൾക്ക് വേക്കൻസി റെമിഷൻ നൽകിയതായും സഞ്ചയയിൽ കാണുന്നുണ്ടെങ്കിലും ടി കെട്ടിടം ദേശീയ പാതയോട് ചേർന്ന് മാറ്റങ്ങൾ കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിരുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനു (നം.11/12.11.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയതിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി നടപടി സ്വീകരിക്കുമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 12/412 A ഡെമോളിഷ്ഡ് ആയി കണക്കാക്കി തെറ്റായി നികുതി ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അക്കാലയളവിലെ നഷ്ടത്തുക പലിശ സഹിതം കണക്കാക്കി ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഈടാക്കിയ വിവരം കുടിശ്ശിക-പലിശ കണക്കാക്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 അനധികൃത നിർമ്മാണം തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 19-ാം വാർഡിൽ റെക്ടർ, സെന്റ് ആന്റണീസ് ഷ്രൈൻ ചെട്ടിക്കാട് -ന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 131.69 ആർ സ്ഥലത്ത് 4592.67 ച.മീ തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ ഗ്രൂപ്പ് ഡി& ഗ്രൂപ്പ് എ2 (ഓഡിറ്റോറിയം & താമസം) വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടതുമായ കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ അനുവദിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് 02.11.2018 ൽ അപേക്ഷ ലഭിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ വടക്ക് വശത്ത് തീരദേശ പരിപാലന നിയമങ്ങൾ ലംഘിച്ചും പടിഞ്ഞാറു വശം 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ

ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിച്ചുമാണ് നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്നും കെട്ടിടത്തിന് ജില്ലാ ടൗൺ പ്ലാനറുടെ അംഗീകാരവും ഫയർ& റെസ്ക്യൂ സർവ്വീസ്, മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും നിരാക്ഷേപപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും മേൽ അപേക്ഷയിൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ 25.02.2020ൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാത്തതിനെ തുടർന്ന് ടി കെട്ടിടം അനധികൃതമാണെന്ന് വിലയിരുത്തുകയും 05.06.2020 തീയതിയിൽ എ4-9891/2018 നമ്പർ സെക്രട്ടറിയുടെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ അനധികൃത നിർമ്മാണം നടത്തിയ ഭാഗങ്ങൾ പൊളിച്ച് കളയുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ടി അനധികൃത നിർമ്മിതി ക്രമീകരിക്കുകയോ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് എതിരെ നിയമപ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതാണ്. ഫയൽ പരിശോധനയിൽ 11.10.22 ലെ സെയിന്റ് ആന്റണി ചർച്ച് വികാരിക്കു സെക്രട്ടറി നൽകിയ 400585/BABC06/GPO/2022 /3034(1) നമ്പർ കത്തിൽ സാങ്കേതിക പരിശോധന റിപ്പോർട്ടിലെ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുകയും ആയതു പ്രകാരം പുനർസമർപ്പിച്ച പ്ലാനുകളിൽ ന്യൂനത പരിഹരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്. പെർമ്മിറ്റ് അനുവദിച്ച രേഖകളിലും സമർപ്പിച്ച രേഖകളിലും പ്ലാനുകളിലും വ്യത്യാസമുണ്ട്. നിലം എന്നു രേഖപ്പെടുത്തിയ സർവ്വേ നമ്പറുകളിൽപ്പെട്ട സ്ഥലത്തിനു ആർ ഡി ഓ യിൽ നിന്നും അനുമതി വാങ്ങി റഗുലറൈസ് ചെയ്യുന്നതിനും അപേക്ഷയോടൊപ്പം നൽകിയ പി.സി.ബി സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ അപാകത പരിഹരിച്ച് തൻവർഷ ഭൂനികുതി രസീത്, കൈവശ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ സഹിതം പുനർസമർപ്പിക്കുന്നതിനും സെക്രട്ടറിയുടെ 28.2.23ലെ 400585/BABC06/GPO/2022/3034(2) നമ്പർ കത്തു പ്രകാരം അപേക്ഷകനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ടി കെട്ടിടത്തിനു 19/394/A/UA എന്ന യുഎ നമ്പർ നൽകി സഞ്ചയയിൽ ഫോം 6 തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അപാകതയെ തുടർന്ന് അപ്രൂവൽ ആയിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയതിനു(17/13.11.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നാളിതു വരെയായി കെട്ടിട ഉടമയിൽ നിന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ യു എ നമ്പർ നൽകി മൂന്നിരട്ടി വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഡിമാന്റ് ചെയ്തു ഈടാക്കുമെന്നാണ് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഇതു കൂടാതെ സഞ്ചയയിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് യു.എ നമ്പർ നൽകുകയും എന്നാൽ നികുതി അസസ്സ് ചെയ്യാതെയും തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കാതെയും കാണുന്നു.

Sl No	Ward/Door No	Name Of Owner	Address	Building ID	Remarks
1	1/75/B/UA	SHEELA THOMAS, TONY THOMAS	PAROKKARAN	50627010017915	Non Residential Buiding Commercial.Tax Assessed
2	1/221/B(UA)	JOSHY, BEENA JOSHY, JOYAL JOSHY	MADAVANAKKAD	50627010018408	Non Residential Building.106.15 M2 G1-industrial.Tax Assessed
3	1/306/B/UA	SATHEESH	VENNARA PARAMBIL	50627010018984	Verification Pending
4	1/356/A/UA	AMMINI	PADAMATTUMMMAL	50627010018985	Verification Pending
5	4/14/U/A	Kannan S/o Kuttan	Thayyil	50627010017990	Verification Pending
6	5/511/U/A	Pavanan K S	Kalangara	50627010017937	Form 6 Not Started
7	5/511/UA	Pavanan K S	Kalangara	50627010017970	Verification Pending
8	6/202/	Geetha D/o Nanu	Mangattu	50627010017538	Form 6 Not Started
9	6/424/U/A	Sunil Kumar S/o Balakrishnan	Valiyaveettil	50627010018328	Non Resi.Building Verification Pending
10	6/514/UA	Judson	Parakkal	50627010017891	Non Resi.Buiding Verification Pending
11	6/516/A/UA	K L John,Fantin Jude Raphel,Fantin Jude Raphel	Parakkal	50627010017926	Non Resi.Buid Ing Form 6 For Approval
12	6/518/U/A	JUdson	Parakkal	50627010018324	Non Resi. Verification Pending
13	6/519/U/A	Judson	Parakkal	50627010018325	Non Resi.Buiding

					Verification Pending
14	6/520/U/A	Judson	Parakkal	50627010018326	Non Resi.Buiding. Verification Pending
15	6/521/U/A	Judson	Parakkal	50627010018327	Non Resi.Buiding Verification Pending
16	9/3/U/A	LAILA,LAILA	KANAPPILLI	50627010018525	DE Ongoing
17	9/74/C/UA	Chinnappan	Manakkil	50627010017925	Verification Pending
18	10/179/C(UA)	REESHMA JOY	KALLUMADATHIL	50627010019037	Not Demanded .Approved
19	11/196/B-1 (U.A)	PARAMESWARAN S/O GOPALAKRISHAN	PALLEKATTIL HOUSE	50627010018351	DE Ongoing
20	14/189/A	BAIJU K D	KOOTUNGAL HOUSE	50627010018258	DE Ongoing
21	19/394/A/UA	Rector	St. Antony's Shrine	50627010018027	Form 6 For Approval .St Antonys Shrine Hall
22	19/508/A/UA	Sabu V D	Valath	50627010017296	Form 6 For Approval

മേൽ പട്ടികയിൽ റിമാർക്സിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം നടപടി പൂർത്തിയാകാത്ത കെട്ടിടങ്ങളിലും പാർപ്പിടാവശ്യമല്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളിൽ യു എ നമ്പർ നൽകിയതിനും മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന (നം.17/13.11.23) നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഫയൽ പരിശോധനയും ഫീൽഡ് പരിശോധനയും നടത്തി ചട്ട പ്രകാരമുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാമെന്ന വ്യക്തമാക്കി.
സർക്കാർ ഉത്തരവ്(കൈ) നം 170/2016 തസ്വഭവ തീയതി 16.11.2016പ്രകാരം 1500 ച.അടി (139.35m2) വരെയുള്ള നിയാമാനസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച വാസഗൃഹങ്ങൾക്ക് യു.എ നമ്പർ നൽകാവുന്നതാണ്. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 235 എ എ(1) പ്രകാരം കെട്ടിടം നിയമാനസൃതമായി നിർമ്മിച്ചിരുന്നവെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടി വരുമായിരുന്ന വസ്തുനികുതിയും അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും ചേർന്നുള്ള തുക വസ്തുനികുതിയായി ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. അല്ലാത്ത സംഗതികളിൽ കെട്ടിടം പൊളിച്ച നീക്കം ചെയ്ത പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 വസ്തുനികുതി റവന്യൂ റിക്കവറി-സഞ്ചയയിൽ പോസ്റ്റിംഗ് കാലികമാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഓൺലൈൻ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിനെ തുടർന്ന് റവന്യൂ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും ടി കെട്ടിട ഉടമസ്ഥർക്ക് ഗഡുക്കളായി റവന്യൂ റിക്കവറി തുക അടവാക്കുന്നതിന് അനുവാദം നൽകി വരുന്നുണ്ട്. റവന്യൂ റിക്കവറിയുടെ ആദ്യ ഗഡുവും നാളിതു വരെയുള്ള പലിശ എങ്കിലും മിനിമം ലഭ്യമായാൽ മാത്രമേ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രസീത് ചെയ്യുന്നതിന സാധ്യമാകുകയുള്ളൂ. എന്നാൽ വില്ലേജ് ഓഫീസുകൾ വഴി തവണകളായി മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുകകൾ ലഭ്യമാകുമ്പോൾ പലപ്പോഴും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ രസീതുകൾ ചെയ്യുന്നതിന പോലും തുകകൾ അപര്യാപ്തമാകുന്ന അവസ്ഥയിൽ വില്ലേജ് ഓഫീസർക്ക് സമയബന്ധിതമായി രസീതു നൽകുന്നതിനായി പെനാൽറ്റീസ് & ഫൈൻസ് എന്ന ഹെഡിൽ ആണ് വരവ് വെക്കുന്നത്. ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ ടി വരവ് ക്രമീകരിക്കുവാൻ സാധിക്കുമെങ്കിലും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ബന്ധപ്പെട്ട കെട്ടിട നികുതി അടവിന്റെ പോസ്റ്റിംഗ് നടക്കുന്നില്ല. റവന്യൂ റിക്കവറി /കോർട്ട് സ്റ്റേ എന്നിങ്ങനെയായി വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയായി ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടക്കം 13,84,773/- രൂപ 2022-23 ൽ കിട്ടാനുണ്ട്. ആയതിലേക്ക് ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത 14.11.23 തീയതി വരെയായി 5,73,540/- രൂപ രസീതു റിക്കവറിയായി കിട്ടിയത് പെനാൽറ്റിയിനത്തിൽ രസീത് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എങ്കിലും സഞ്ചയയിൽ മുഴുവൻ തുകയും പോസ്റ്റ് ആയിട്ടില്ല. റിക്കവറിയായി കിട്ടിയ തുക ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ കറക്റ്റ് ഹെഡിൽ വരവ് ആകുന്നതിലേക്ക് മിനിമം തുക സംബന്ധിച്ച് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ മാറ്റം വരുത്തിയോ എൽഎസ്ജിഡി മറ്റു നിർദ്ദേശങ്ങളിലൂടെയോ കറക്റ്റ് ഹെഡിൽ തുക വരത്തക്ക വിധം ക്രമീകരിച്ച് സഞ്ചയയിൽ ടി തുകയുടെ പോസ്റ്റിംഗ് കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 തൊഴിലുറപ്പ് പ്രൊജക്ട് - നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ചില ഇനങ്ങളുടെ നിരക്ക് നിർണ്ണയം, ഫയൽ സൂക്ഷിപ്പ്, മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവയിൽ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-18-1 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - മുളയുടെ ഉപയോഗം - നിരക്ക്, ഫയൽ സൂക്ഷിപ്പ് - അപാകത.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള തോടുകളിൽ ഭൂവസ്ത്രം വിരിക്കൽ പ്രവൃത്തികളിൽ കയർ ഭൂവസ്ത്രം ഉറപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള മുളയാണി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മുളയുടെ വില കണക്കാക്കിയതിൽ അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു. 2022-23 ൽ 50 പ്രവൃത്തികളിലായി 86300/-രൂപയുടെ മുളയാണ് ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. അപാകതകളുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു (അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.3/10.11.2023) നൽകി. ആയതിന് 13.11.2023 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് പരാമർശം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1.മുളയുടെ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയതിലെ അപാകത.

വിവിധ പ്രവൃത്തികളിലെ മുളയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഹെഡിംഗ്/കോഡ്	ഇനം	യൂണിറ്റ്	അളവ്	നിരക്ക്
80.8.5.9/0305	Bamboos 25 Mm Dia 2.5 M Long	Score	1	525

ഒരു സ്കോറിന് (20 എണ്ണം) 525/- രൂപയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വില. എന്നാൽ ആയത് പരിഗണിക്കാതെയാണ് മുള വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ഒരു മുളക്ക് 26.25/- രൂപയാണ് എന്നാൽ ഒരു മുളക്ക് 200/-രൂപ അല്ലെങ്കിൽ അതിനോടടുത്ത നിരക്കിലാണ് മുള വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇക്കാര്യം സംബന്ധിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണത്തിൽ സ്കോർ എന്ന നിരക്കിൽ മുള ലഭിക്കാത്തതിനാലാണ് ഒരു മുള 200/-രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് അറിയിച്ചു. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് 2.5 മീറ്റർ നീളമാണെങ്കിൽ 20 മീറ്റർ വരെ നീളമുള്ള മുളയാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് അറിയിച്ചു. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള അളവിൽ വാങ്ങൽ നടത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ വാങ്ങിയ മുളയുടെ അളവ്, ആവശ്യമുള്ള മുളയുടെ അളവ്, ഉപയോഗിച്ച മുളയുടെ അളവ് എന്നിവ താരതമ്യം ചെയ്ത് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ പ്രസ്തുത മറുപടി അംഗീകരിക്കത്തക്കതല്ല.

2.ക്വട്ടേഷൻ / ടെണ്ടർ നടത്തിയിട്ടില്ല

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ വാങ്ങലുകൾ ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെയാണ് വാങ്ങേണ്ടത്. എന്നാൽ 50 ഭൂവസ്ത്രം വിരിക്കൽ പ്രൊജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ പ്രാദേശിക വാങ്ങൽ നടപടിയിലൂടെയാണ് മുള വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇക്കാര്യം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും ആവശ്യമായ മുളയുടെ വില 2100, 2002, 1800 എന്നിങ്ങനെ വ്യത്യസ്ത തുകകളായതിനാലാണ് ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് എന്ന് അറിയിച്ചു. ഒരു വർഷത്തെ ആകെ അളവ് (മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഉപയോഗം കണക്കിലെടുത്ത്) നിർണ്ണയിച്ച് അതിനനുസൃതമായ ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ടെങ്കിൽ അപ്രകാരം ചെയ്യേണ്ടതുള്ളതിനാൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കത്തക്കതല്ല.

3.മുള വാങ്ങിയതിന്റെ വില മേറ്റുമാർക്ക് അനുവദിക്കുന്നു

വിവിധ പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ ഭാഗമായി മുള വാങ്ങിയതിന് തുക അനുവദിച്ച് നൽകുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ട് അതത് പ്രവൃത്തികളുടെ മേറ്റമാർ കത്ത് നൽകുകയും തുക അവർക്ക് അനുവദീക്കുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. ക്വട്ടേഷൻ/ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചാൽ ഈ നടപടി ഒഴിവാക്കാനാവുന്നതാണ്.

4.ചട്ട പ്രകാരമുള്ള ബിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ചട്ടപ്രകാരം ജി എസ് റ്റി നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയ ബില്ലാണ് സൂക്ഷിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഒരു പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലിലും മുളയുടെ വില രേഖപ്പെടുത്തിയ ജി എസ് റ്റി ബിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ചില ബില്ലുകളിൽ മുളയുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടതിന് പ്രാദേശികമായി വാങ്ങുന്നതിനാലാണ് ബിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തതെന്ന് അറിയിച്ചു. മുളയുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

മുളയുടെ നിരക്ക് സംബന്ധിച്ച് അവ്യക്തതയുള്ളത് വകുപ്പ് തലത്തിൽ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തി അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്. വാങ്ങലിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നിബന്ധനകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18-2 മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികൾ - ബിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട 22 പ്രധാന രേഖകളിൽ ഒന്നാണ് സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിന്റെ ബിൽ. കേരള സ്റ്റേറ്റ് കയർ കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്ന് കയർ ഭൂവസ്ത്രം വാങ്ങിയതിന്റെ ബിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇതര മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ വെണ്ടർമാരിൽ നിന്നുള്ള ബിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം

ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 5/10.11.2023) നൽകിയതിന് 13.11.2023 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ബിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ബിൽ ഫയലിൽ ചേർത്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18-3 നിയമപ്രകാരമുള്ള ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നടപ്പാക്കിയ സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് (സി ഐ ബി) സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാർ, മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുടെ വെണ്ടർമാർ എന്നിവർക്ക് തുക നൽകിയപ്പോൾ നിയമപ്രകാരമുള്ള ആദായനികുതി, ജി.എസ്.ടി. - ടി.ഡി.എസ് എന്നിവ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. തൊഴിലുറപ്പ് മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ 30.7.2019 ലെ 957/ഇ ജി എസ് - സി /16/ആർ ഇ ജി എസ് നം സർക്കുലർ പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി. - ടി.ഡി.എസ് തുക വെണ്ടർ/കരാറുകാരൻ നേരിട്ട് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുമെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയാണ് (എം.ഐ. എസ്.ൽ ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യുന്നത് സാധ്യമല്ലാത്തതിനാൽ) ബിൽ തുക സെറ്റിൽ ചെയ്യേണ്ടത്.

വെണ്ടർമാർ /കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ട ടി.ഡി.എസ്. ന്റെ വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(1)ആദായ നികുതി നിയമം സെക്ഷൻ 194(ജെ) പ്രകാരം ഒരു വർഷത്തെ ആകെ കരാർ തുക 1 ലക്ഷത്തേക്കാൾ അധികരിച്ചാലോ , ഒരു ബില്ലിലെ തുക മുപ്പതിനായിരത്തിൽ അധികരിച്ചാലോ കരാർ ഏറ്റെടുക്കുന്ന വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് 1 % നിരക്കിലും സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 2% നിരക്കിലും ആദായ നികുതി ഉറവിടത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യണം.

(2)ജി എസ് റ്റി നിയമവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നോട്ടിഫിക്കേഷൻ നം 50/2018 സെൻട്രൽ ടാക്സ് 13.09.2018 പ്രകാരം നികുതിക്ക് വിധേയമായ തുകകൾ കരാറുകാർക്ക് നൽകുമ്പോൾ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ബിൽ തുകയിൽ നിന്ന് 2 % ജി.എസ്.ടി. - ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കണം.

പ്രസ്തുത റ്റി ഡി എസുകൾ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 6/10.11.23) നൽകിയതിന് 13.11.2023 ൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ആയതിൽ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയും മറുപടിയിലെ വിശദീകരണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുമാണ് ഓഡിറ്റ് പരാമർശം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

(A) സി ഐ ബി കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയില്ല.

സി ഐ ബി ഇനത്തിൽ കരാറുകാരായ കുടുംബശ്രീക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിശദ വിവരം (മറുപടിയിൽ ലഭ്യമാക്കിയത്) താഴെ ചേർക്കുന്നു.

കരാറുകാർ	ഐശ്വര്യ കൃഷി ഗ്രൂപ്പ്
2022-23 ൽ സ്ഥാപിച്ച ബോർഡുകളുടെ എണ്ണം	236
അനുവദിച്ച തുക	7,08,000
ബിൽ നം	1/236

കരാറുകാരിൽ നിന്ന് 14160/- രൂപ ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും അപ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിലാണ് ആകെ അനുവദിച്ച തുക 7,08,000/- എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയത്. എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ വിശദ പരിശോധന നടത്തി ആദായ നികുതി നിയമത്തിലെ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം തുക നിർണ്ണയിച്ച് ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

(B) വെണ്ടർമാർക്ക് നൽകിയ തുകയിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.ടി. - ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുടെ വെണ്ടർമാരിൽ നിന്ന് ജി.എസ്.ടി. - ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം സംബന്ധിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ എങ്ങിനെ ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കണം എന്നറിയാൻ കഴിയാത്തതിനാലാണ് ഈടാക്കാതിരുന്നത് എന്ന് അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

നിയമാനുസൃതമുള്ള ടി.ഡി.എസ്.കൾ കിഴിവ് ചെയ്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18-4 സി ഐ ബി അധിക നിരക്ക് - 2000 രൂപ നഷ്ടം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നടപ്പാക്കിയ രണ്ട് മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളിൽ വെണ്ടർമാർ സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് (സി ഐ ബി) സ്ഥാപിക്കലിന് തുക നൽകിയതിൽ 2000/- രൂപ നഷ്ടം സംഭവിച്ചു. വിശദ വിവരം ഖ. 3-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-19 എൽ.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് അടവാക്കാത്തത്

"അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷൻ" എന്ന പേരിൽ SBI യിൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള കറന്റ് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 37160436722ലാണ് ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് ലഭിക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 2022-23 വർഷം 50,590/-രൂപ വരവുണ്ടെങ്കിലും ടി തുക പഞ്ചായത്തിലേക്ക് 31.03.2023 വരെ നൽകിയിട്ടില്ല. ടി തുക എന്നാണ് നൽകിയതെന്ന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് 13.11.2023 ൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 12) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

കൂടാതെ 13.9.2017 ൽ ആരംഭിച്ച പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ വിവിധ ദിവസങ്ങളിൽ Minimum Balance Charges, Account Keeping Charges എന്നീ ഇനത്തിൽ 5672.50/- രൂപ ബാങ്ക് ഡെബിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഇത്തരം ചാർജ്ജുകൾ ഈടാക്കാൻ പാടില്ലാത്തതിനാൽ ടി തുക തിരികെ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ ബാങ്കിന് നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-20 അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0064/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ബി.ആർ.സി ഓഫീസിലേക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ- 1,000/- സംസ്ഥാന വിഹിതം - 3,50,000/-
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	സംസ്ഥാന വിഹിതം - 1,97,421/-
വൗച്ചർ നം/ തിയതി/തുക	1) 22200399/23.8.22/10,769/- 2) 22200757/30.11.22/39,121/- 3) 22200758/30.11.22/18,347/- 4) 22201096/3.1.23/30,184/- 5) 22201220/7.3.23/48,500/- 6) 22201331/28.3.23/50,500/-

A) പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവിൽ ക്രമ നം. 2,3 എന്നിവ Kerala State IT Mission ൽ നിന്ന് ലാപ് ടോപ്, ലേസർ പ്രിന്റർ എന്നിവ വാങ്ങിയതിന് പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സിന് നൽകിയ തുകയാണ്. ആയതിന്റെ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

B) ക്രമ നം. 4,5,6 എന്നിവ വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതാണ്. പ്രസ്തുത വാങ്ങലുകൾ സംബന്ധിച്ച ക്വട്ടേഷൻ ഫയൽ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

C) എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളുടെയും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0204/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വിജയഭേരി വിദ്യാഭ്യാസ സ്കോളർഷിപ്പ്
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	തനത് ഫണ്ട് – 26,000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 2,34,000/-
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	തനത് ഫണ്ട് – 16,000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 2,34,000/-
ബിൽ നം/ തിയതി/തുക	1) 362/15.3.23/1,30,000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 2) 401/23.3.23/1,04,000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 3) 402/23.3.23/16,000/- തനത് ഫണ്ട്

എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായുള്ള പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിലെ താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷകൾ/അനുബന്ധ രേഖകൾ അപൂർണ്ണമാണ്.

A) ആതിര.ഓ.എ- വരുമാന സാക്ഷ്യപത്രം, ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ഇല്ല.

B) ശരത് കുമാർ – അപേക്ഷ അപൂർണ്ണമാണ്. കൂടാതെ പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല.

C) വിഷ്ണു.കെ.വി - അപേക്ഷ അപൂർണ്ണമാണ്. കൂടാതെ പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല.

D) രേവതി.കെ.കെ - പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല.

E) നിതിൻ ചന്ദ്ര.വി.സി - പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല.

F)ഇഷമോൾ.പി.ബി - ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് , പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഇല്ല.

G) മായ.ടി.എം -പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല.

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച അപേക്ഷകൾ/അനുബന്ധ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3.

പ്രോജക്ട് നം	എസ് 0158/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.സി പ്രൊഫഷണൽ, ബിരുദ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്
പ്രോജക്ടിന്റെ അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി – 4,02,000/- തനത് ഫണ്ട് – 42,000/-
പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി – 4,02,000/- തനത് ഫണ്ട് – 37,810/-
ബിൽ നം/ തീയതി/തുക	1) 304/17.2.23/4,02,000/- വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി 2) 305/17.2.23/37,810/- തനത് ഫണ്ട്

ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിലില്ലാത്ത താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ് നൽകി
(A) നവനീത്.വി.ആർ
(B) മായ.ടി.എം
ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ 10 വിദ്യാർത്ഥികളുടെ 200/- രൂപയുടെ മുദ്രപത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂരിപ്പിച്ച് ഒപ്പിട്ടില്ല. മുദ്രപ്പത്രത്തിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച പരാമർശങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് 13.11.2023ൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13 നൽകിയതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രമ നം.1 ലെ പ്രോജക്ടിലെ ബില്ലുകൾ മാത്രം ഹാജരാക്കി. ക്രമ നം.a,b,c എന്നിവയിൽ സൂചിപ്പിച്ച രേഖകളും ക്രമ നം.2,3 എന്നീ പ്രോജക്ടുകളിലെ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 മഴക്കാലപൂർവ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 2,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

മഴക്കാല പൂർവശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന് വാർഡൊന്നിന് 20,000/-രൂപ നിരക്കിൽ (₹10,000/- ശുചിത്വമിഷൻ വിഹിതം + ₹10,000/- തനത് ഫണ്ട്) ആകെ 4,00,000/-രൂപ 20 വാർഡുകൾക്ക് ചെലവഴിക്കുന്നതിനായി പി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് താഴെ സൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ചെക്ക് നം. 4925859 തിയതി 22.7.2022 തുക 4,00,000/- (ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണ് മുഴുവൻ തുകയും നൽകിയിരിക്കുന്നത്)
പ്രസ്തുത തുക പി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ 17.08.2022 ൽ എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും വാർഡ് ലെവൽ ഹെൽത്ത് & സാനിറ്റേഷൻ കമ്മിറ്റിയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ വാർഡുകളിലെ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് 6,7,9,11,12,13,14,16,17,18 എന്നീ വാർഡുകളിലെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 2,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം	153/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
അടങ്കൽ	3,00,000/-(എം.ജി - നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്	3,00,000/-രൂപ
ബിൽ നം/തീയതി – തുക	2211035201400116239З /8.2.2023 - 300000/-

ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി മുകളിൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം 'ഹോംകോയ്ക്ക്' തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (PFNo.1218/30.01.23 : 3,00,000/-) എന്നാൽ മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 18/13.11.2023). ആയത് ലഭ്യമാകുന്നതുവരെ 3,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി ഇൻവോയ്സ്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ജെക്സ്-വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം	201/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അന്താരാഷ്ട്ര ടെക്നിക്കൽ കോൺക്ലേവിന് തുക നൽകൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ/ചെലവ്	25000/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
വൗച്ചർ നം. തീയതി	XVFC/2022-23/P/26, 10.02.2023.

അന്താരാഷ്ട്ര ടെക്നോളജിക്കൽ കോൺക്ലേവ് പരിപാടിക്കായി പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗവിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.20/13.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 25,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ പറഞ്ഞ രേഖകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 എസ്.എസ്.കെ. പദ്ധതി -പദ്ധതി രൂപീകരണ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ.
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.എസ്.കെ പദ്ധതി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	90/23
അടങ്കൽ	₹9,00,000/-(വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹9,00,000/-
ബിൽ നം. / തീയതി	22110352020201115530/ 31.01.2023

സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖ [സ.ഉ.(കൈ)നം.84/22/തസ്വഭവ.തി.19.01,2022] പ്രകാരം എസ്.എസ്.കെ,ക്ക് സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച തുക വകയിരുത്തണമെങ്കിലും പദ്ധതികളുടെ കർമ്മ പരിപാടി തയ്യാറാക്കുന്നതും നടപ്പിലാക്കുന്നതും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പൂർണ്ണ പങ്കാളിത്തത്തോടെ ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം ഓരോ സ്കൂളിലും നടന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ/പരിപാടികൾ എന്തൊക്കെയാണെന്ന വിവരങ്ങൾ.എസ്.എസ്.കെ ഡയറക്ടർ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനം ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്കൂളുകളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ തുകയുടെ പഞ്ചായത്തു വിഹിതമാണ് മേൽ ബിൽ പ്രകാരം എസ്.എസ്.കെയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകൾക്കാവശ്യമായ പദ്ധതികൾ എസ്.എസ്.കെ പദ്ധതിയിലേയ്ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടില്ല. പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിന്റെ മോണിറ്ററിംഗ് ചുമതലകൾ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിൽ വർക്കിംഗ്

ഗ്രൂപ്പ്, വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി എന്നിവർ പങ്കുവഹിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച് അവസ്ഥാവിശകലനം നടത്താതെയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകാതെയുമാണ് തുക കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.21/13.11.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ₹9,00,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഈ തുക ഏതെല്ലാം രീതിയിലാണ് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഉപയോഗപ്രദമാക്കിയതെന്നത് സംബന്ധിച്ചും വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറക്കും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 വിനിയോഗ വിവരം (ഐ.കെ.എം) ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	168/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ.കെ.എം വിഹിതം കൈമാറൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
ബിൽ നം/തീയതി	22110352003000457622/23.08.22
അടങ്കൽ/ ചെലവ് തുക	₹72,457/-

ഐ.കെ.എം ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി നൽകിയ താഴെ പറയുന്ന തുകയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 72,457/- യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുക അടവാക്കിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/13.11.23)

1-26 മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	194/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	നൈപുണ്യ നഗരം – വയോജനങ്ങൾക്ക് ഡിജിറ്റൽ ലിറ്ററസി പരിപാടി
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
അടങ്കൽ	50000/-(പ്ലാൻ ഫണ്ട്)
ചെലവ് (തുക , ബിൽ നം./തിയതി)	24000/-(ബിൽ നമ്പർ/തീയതി- 22110352020201115128/31.01.2023)

ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി നിർദ്ദേശ പ്രകാരം, വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 60 വയസു കഴിഞ്ഞ വയോജനങ്ങൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ പരിജ്ഞാനം ലഭിക്കുന്നതിന് പരിശീലന പരിപാടി സംഘടിപ്പിക്കാൻ പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കുകയും 2022 ഡിസംബർ മാസത്തിൽ 10 ദിവസത്തെ പരിശീലന പരിപാടി IHRD യുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ നടത്തുകയും ചെയ്തു. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പതിനാലാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.115/2022/ത.സ്വ.ഭ.വ.തീയതി 28.05.22,ഖണ്ഡിക 8.5(ii) പ്രകാരം സംരംഭം തുടങ്ങുന്നതിന്റെ ഭാഗമായോ തൊഴിൽ നൽകുന്നതിന്റെ ഭാഗമായോ അല്ലാതെ കമ്പ്യൂട്ടർ പരിശീലന പരിപാടിക്കു മാത്രമായി പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതല്ല. ഇവിടെ 60 വയസിനു മുകളിൽ പ്രായം ഉള്ളവർക്കാണ് പരിശീലനം നൽകിയത്. മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.22/13.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക ₹24,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 വിവിധ വാർഡുകളിൽ പുസ്തകക്കൊട്ടിൽ- പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	92/23
പ്രോജക്ട്	വിവിധ വാർഡുകളിൽ പുസ്തകക്കൊട്ടിൽ നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ(ഫണ്ട്)	50,000/-(വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ)
ബിൽ നം	22110352020201312842 തീയതി 08/03/2023
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ.എൽ.പി. സ്കൂൾ.

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം കേരള സ്റ്റേറ്റ് ബുക്ക് മാർക്കിൽ നിന്നും 20000/- (ബിൽ നം.3375/ Dt ഇല്ല) രൂപയുടെ പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങിയിരുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് 30000/-രൂപയാണ് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. 10000/-രൂപ അധികമായി നൽകി. കൂടാതെ നാഷണൽ ബുക്ക് സ്റ്റാളിൽ നിന്നും (ബിൽ നം.2264 Dt20.01.2023) 30000/- രൂപയുടെ പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങിയിരുന്നു. എന്നാൽ UTR No.RBI0742351735517 Dt 14/03/2023 പ്രകാരം 20000/- രൂപയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ വിവരിച്ച അപാകത സംഭവിച്ച് എട്ട് മാസത്തോളമായിട്ടും അപാകത പരിഹരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനായി കേരള ബുക്ക് മാർക്കിന് അധികം നൽകിയ ₹10,000/- അടിയന്തിരമായി തിരിച്ച് ഈടാക്കേണ്ടതും നാഷണൽ ബുക്ക് സ്റ്റാളിന് നൽകേണ്ടതായ തുക ഉടനെ നൽകേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ വാങ്ങിയ പുസ്തകങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.23/13.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പുസ്തകം വിതരണം ചെയ്ത രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും 50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 ഫ്ലോട്ടിങ് ജെ.സി.ബി.ക്ക് വേണ്ടി തുക കൈമാറിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം	75/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഫ്ലോട്ടിങ് ജെ.സി.ബി. വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹5,00,000/- (പ്ലാൻ-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹1,84,600/-
ബിൽ നം, തീയതി	433/28.03.2023

പറവൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റ് (നമ്പർ 55/23) പ്രകാരം ഫ്ലോട്ടിങ് ജെ.സി.ബി. വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിക്ക് അഞ്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ പദ്ധതി വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 1,84,600/-രൂപ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽകുകയുണ്ടായി. മേൽ പദ്ധതിക്കായി ആകെ ചെലവ് വന്ന തുകയും, ആനുപാതികമായി വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗവും ഫയലിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല, ആയത് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.24/13.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 1,84,600/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 പഞ്ചായത്തിൽ എ.സി, മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ / ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ ന്യൂനതകൾ

പ്രോജക്ട് നം	195/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഓഫീസിലേക്ക് ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	4,50,000/- (പ്ലാൻ-ജനറൽ)
ചെലവ്	₹3,74,972/-
ബിൽ നം, തീയതി	1) 22110352003001097621/27.01.23 – 48262/- 2) 22110352003001949955/07.02.23 – 117630/- 3) 22110352003001334821/13.03.23 – 8000/- 4) 22110352003001472095/25.03.23 – 201080/- ആകെ – 3,74,972/-

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്തിൽ എ.സി, മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ/ഇലക്ട്രോണിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 374972/-രൂപക്ക് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയുണ്ടായി. 09.01.2023ന് ടെൻഡർ നോട്ടീസ് നൽകിയതായി ഫയലിൽ ഉണ്ടെങ്കിലും ക്വട്ടേഷനുകളാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ഒഴികെ 25000/-രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള എല്ലാ വാങ്ങലുകളും നിർബന്ധമായും 'ജെം' പോർട്ടലിലൂടെ ആയിരിക്കണമെന്നാണ് സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. ജെമ്മിലൂടെയുള്ള വാങ്ങൽ രീതി ഒഴിവാക്കി ടെൻഡർ നടപടിയിലൂടെ വാങ്ങിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി പഴയ രീതിയിൽ ടെൻഡർ നടപടി വഴി വാങ്ങിയതിലും നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പറഞ്ഞ വാങ്ങലുകളിൽ 3 എയർ കണ്ടീഷണറുകളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലഭ്യമായ ക്വട്ടേഷനുകളിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത ബ്രിക്സൺ ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനം ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് 1,11,000/- രൂപയാണ്(3 എണ്ണത്തിന്) (Supply&Installation ഉൾപ്പെടെ). എന്നാൽ 'പിട്ടാപ്പിള്ളിൽ ഏജൻസീസ്'' ക്വോട്ട് ചെയ്ത ഉയർന്ന നിരക്കായ 1,17,630/-രൂപയ്ക്കാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. അധികമായി ചെലവഴിച്ചത് 6,630/-രൂപ. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനിറ്റ്സിലും ആയത് സംബന്ധിച്ച യാതൊരു തീരുമാനവും കൈക്കൊണ്ടതായി കാണുന്നില്ല. (പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനുട്സിലും 19.7.2021 (Page-84) ന് ശേഷം പിന്നീട് എന്നാണ് യോഗം ചേർന്നതെന്നതിന്റെ വിവരങ്ങളില്ല. (Page- 88 To 93).

'ജെം' പോർട്ടലിൽ നിന്നും വാങ്ങൽ ഒഴിവാക്കി ഇലക്ട്രോണിക്സ് & ആക്സസറീസ് ഇനത്തിൽ 201080/-രൂപക്ക് ബ്രിക്സൺ ടെക്നോളജീസിൽ നിന്നും ബിൽ നം: 22110352003001472095/25.3.23 പ്രകാരം വേറെയും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇതും ശരിയായ നടപടിക്രമമല്ല. മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.26/14.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എയർ കണ്ടീഷണറുകൾ കൂടിയ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള ചെലവ് നഷ്ടം 6,630/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ ചേർത്ത മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവിനത്തിൽ നഷ്ടം വന്നതിനാൽ ഭാഗം 3-ൽ ഖണ്ഡിക 3-2 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-30 പഞ്ചായത്തിലെ റെക്കോർഡ് റൂം നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	77/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് റെക്കോർഡ് റൂം നിർമ്മാണം.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹8,00,000/- (50,000/-പ്ലാൻ ഫണ്ട്; 7,50,000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹7,91,098/-
ബിൽ/വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി (തുക)	(1)22110352003001014901/5.1.23(41,098/-) (2)XVFC/2022-23/P/17,8.12.2022 (7,50,000/-)

റെക്കോർഡ് റൂം നിർമ്മാണം എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പ്രവർത്തിക്കായി 'ആർട്ട്കോ ലിമിറ്റഡ് 'എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 20.6.22 ന് ലഭിച്ച പ്രൊപ്പോസൽ 29.6.2022.ന്, 1(2) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിരുന്നു. 'ആർട്ട്കോ' ലഭ്യമാക്കിയ 3.9.2022 ലെ 7,91,098/- രൂപയുടെ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം തുക അനുവദിക്കുകയുമുണ്ടായി. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) നടത്താനുദ്ദേശിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ ഡീറ്റെയിൽഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഫയലിലില്ല.

2) ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിലില്ല.

3) പ്രവൃത്തി ചെയ്ത പ്രകാരമുള്ള അളവിനും സ്പെസിഫിക്കേഷനുമുള്ള തുക തന്നെയാണോ നൽകിയത് എന്ന് ആരും പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളില്ല. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനുട്സിലും ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളില്ല.

4) ലഭ്യമായ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം എം.ഡി.എഫ് ബോർഡ്, ഡോർ വിത്ത് ഗ്ലാസ് എന്നിവ ഉപയോഗിച്ച് ചെയ്ത ഈ പ്രവൃത്തി എത്ര നീളത്തിലും വീതിയിലുമുള്ള അളവിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനാണ് പണം അനുവദിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നില്ല. ഇൻവോയ്സിൽ 5.28 M2 + 38.0 M2 എന്ന അളവ് കാണുന്നുണ്ടെങ്കിലും എം ബുക്ക് ഇല്ലാത്തതിനാൽ ചെയ്ത പ്രവൃത്തി എത്ര തോതിലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

5) എം.ഡി.എഫ് ഷീറ്റ് കൊണ്ടുള്ള നിർമ്മാണത്തേക്കാൾ ഗുണമേന്മയും ഈടുമുള്ള മരം കൊണ്ടുള്ള ഷെൽഫുകൾ അല്പം വിലയിലെ വ്യത്യാസത്തിൽ പ്രവൃത്തി നടത്താൻ മീനച്ചാൽ റബ് വുഡ് ലിമിറ്റഡ്, അടിവാരം, എന്ന സ്ഥാപനം തയ്യാറാണെങ്കിലും ആയത് പരിഗണിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണവും ഫയലിൽ നിന്നും വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ 5 ലക്ഷത്തിൽ കൂടുതൽ എസ്റ്റിമേറ്റുള്ള പ്രവൃത്തിയായിരുന്നിട്ടും ടെൻഡർ നടപടി സ്വീകരിക്കുകയോ സർക്കാർ അംഗീകൃതമായ മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും എസ്റ്റിമേറ്റ് വാങ്ങി വിലനിലവാരം, ഗുണം എന്നിവ താരതമ്യം ചെയ്ത് ഇതിലും കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഇതേ പ്രവൃത്തി ലഭ്യമാകുന്നതിനുള്ള സാദ്ധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയതായും കാണുന്നില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ പ്രവൃത്തിയിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.25/14.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ചേർത്ത പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 റോഡിലെ പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ : ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി – വിശദാംശങ്ങളില്ല.

പ്രോജക്ട് നം	165 /23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	റോഡിൽ തടസ്സം നേരിടുന്ന പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹3,00,000/- (വികസനഫണ്ട്- ജനറൽ)
ചെലവ്	₹3,00,000/-
ബിൽ നം, തീയതി	1)22110352003001576625/31.03.23 – 2,74,374/- 2)22110352003001525162/28.03.23 – 25,626/- ആകെ – ₹ 3,00,000/-

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി. വടക്കേക്കര സെക്ഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ 25,626/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം തുക അടവാക്കുകയുണ്ടായി. ഇതു കൂടാതെ മൂത്തകുന്നം സെക്ഷനിൽ 2,74,374/-രൂപ അടവാക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ അടവാക്കിയതിന് അനുസൃതമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. സ്ഥാപനവുമായി കരാർ വച്ച രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല. തുക അടവാക്കി 9 മാസമായിട്ടും പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.30/14.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടേയും മറുപടിയുടേയും അഭാവത്തിൽ 3,00,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ

പ്രോജക്ട് നം	65/23
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	1,50,000/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	1,49,500/-
ബിൽ നം, തീയതി	1. XVFC/2022-23/P/8/14.11.2022 – 1,17,250/- 2. XVFC/2022-23/P55/29.03.23 – 32,250/- ആകെ – ₹1,49,500/-

മേൽ പ്രോജക്ടിനായി ടെൻഡർ ചെയ്തത് പ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ശ്രീ.ആന്റണി കെ.എൽ, മന്നം, എന്നവരുടെ നിരക്ക് അംഗീകരിക്കുകയായിരുന്നു. ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 22-23/23.3.2023 പ്രകാരം എൽ.ഇ.ഡി. 50 വാട്സ് 15 എണ്ണം വാങ്ങിയത് 32,250/-രൂപയ്ക്കാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ലൈറ്റുകൾ ഫിറ്റ് ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല. കൂടാതെ 1,17,250/ രൂപയ്ക്ക് 409 (10W)

എൽ.ഇ.ഡി.യും 10 (24W) എൽ.ഇ.ഡി.യും ലഭിച്ചതിന് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയതിന്റെ ഇൻവോയ്സ് ഫയലിൽ ഇല്ല. ന്യൂനതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 1,49,500/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-33 പാൽ അളന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	6/23	
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പാൽ വില സബ്സിഡി	
അടങ്കൽ	7,50,000/-	
ഫണ്ടിനം	പ്ലാൻഫണ്ട് :- ₹3,00,000/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാൻഡ് :-₹50,000/- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം :-₹4,00,000/-	
ചെലവ്	7,50,000/-	
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	
	ബിൽ നം. / തീയതി	തുക
	1.VGP(G1)01/2022-23/07.12.2022	1,26,981/-
	2.VGP(B1)02/2022-23/07.12.2022	2,57,505/-
	3.VGP(B2)03/2022-23/24.02.2023	1,42,495/-
	4.VGP(G2)04/2022-23/24.02.2023	66,761/-
	5.VGP(G3)05/2022-23/16.03.2023	74,871/-
	6.VGP(G4)06/2022-23/18.03.2023	31,387/-
	7.VGP(G5)07/2022-23/31.03.2023	50,000/-
	ആകെ	7,50,000/-

വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പാൽ അളക്കുന്ന ക്ഷീരകർഷകരാണ് ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഗുണഭോക്താക്കൾ. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം വിവിധ സംഘങ്ങളിൽ അളന്ന പാലളവിനനുസൃതമായാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലിറ്ററിന് മൂന്നു രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ കർഷകർ പാൽ അളന്നതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഫയലിനൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (ഉദാഹരണം: പുതിയകാവ്, വടക്കുംപുറം, മടപ്ലാത്തുരുത്ത്, കോട്ടുവള്ളിക്കടവ്). അതിനാൽ അളന്ന പാലിന് അനുസൃതമായാണോ തുക അനുവദിച്ചത് എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ചെലവ് ഇനത്തിലെ തടസ്സം ഒഴിവാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ 7,50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-34 സേവന ഫീസ് - ഉത്തരവിൻമേൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സാമ്പത്തിക സ്ഥിതി മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 8.03.2019 ലെ സ.ഉ(അച്ചടി) നം 28/2019/ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന സേവനങ്ങൾക്ക് 5 % നിരക്കിൽ അധിക ഫീസ് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസ്തുത വിഷയം സംബന്ധിച്ച് തീരുമാനം കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത ഉത്തരവ് സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ചർച്ച ചെയ്ത് യുക്തമായ തീരുമാനം കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-35 തോട് ശുചീകരണം - എസ്റ്റിമേറ്റ് / ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കൽ - അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം നടപ്പാക്കിയ തോട് ശുചീകരണ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ്, ഡാറ്റ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയതിൽ അപാകതയുള്ളതായി കാണുന്നു. 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം താഴെ പറയുന്ന അഞ്ച് തോട് ശുചീകരണ പ്രോജക്ടുകളാണ് പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം / പേര്/ കരാറുകാരൻ	ഫണ്ടിനം/ അടങ്കൽ	ചെലവ് - ബിൽ നം
1	പ്രോജക്ട് നം 48, തോട് ശുചീകരണം വാർഡ് 1,2,19,20., സി എസ് അനീഷ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 259511	259511. – 55/8.07.2022
2	പ്രോജക്ട് നം 49, തോട് ശുചീകരണം വാർഡ് 3,4,5,6., സി എസ് അനീഷ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 440000	253722. – 380/20.03.2023

3	പ്രോജക്ട് നം 50, തോട് ശുചീകരണം വാർഡ് 8,9,13,14., സി എസ് അനീഷ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 440000	251389. – 382/20.03.2023
4	പ്രോജക്ട് നം 51, തോട് ശുചീകരണം വാർഡ് 15,16,17,18., സി എസ് അനീഷ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 264109	264109. – 56/8.07.2022
5	പ്രോജക്ട് നം 52, തോട് ശുചീകരണം വാർഡ് 7,10,11,12., സി എസ് അനീഷ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, 440000	257457. – 381/20.03.2023

പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. (നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 8/12.11.2023) നൽകി. ആയതിന് 14.11.2023 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് പരാമർശം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്).

1.എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിലെ അപാകത.

വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(A)ക്രമ നം 1, 2 എന്നിവയിലെ പ്രോജക്ടുകളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന രണ്ട് ഇനങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

(1) Od 1514346/2921/2022 – Earth Work Excavation......hydraulic Excavator.

(2)2.31 – Clearing Jungle... Outside The Periphery Of Area Cleared.

ആദ്യ ഇനത്തിൽ തന്നെ Mate And Coolie ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട് വീണ്ടും Clearing Jungle... Outside The Periphery Of Area Cleared. കൂടി എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല.

(B)ക്രമ നം 3ലെ പ്രോജക്ടിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ രണ്ട് ഇനങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

(1)od 1514346/2921/2022 – Earth Worl Excavation......hydraulic Excavator.

(2)od 1514347/2021/2022 – Removal Of Unsuitable Soil With Disposal Up To 1000 M.

ആദ്യ ഇനത്തിൽ തന്നെ Hire And Running Charges Of Loader ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട് വീണ്ടും Removal Of Unsuitable Soil With Disposal Up To 1000 M കൂടി എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റെ കാരണം വിശദീകരിക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

(C)ക്രമ നം 5 ലെ പ്രോജക്ടിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ മൂന്ന് ഇനങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. (ക്രമം നം 4 ൽ Earth Worl Excavation മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.)

(1)od 1514635/2921/2022 – Earth Worl Excavation......hydraulic Excavator.

(2)od 1514636/2021/2022 – Removal Of Unsuitable Soil With Disposal Up To 1000 M.

(3)2.2.31 – Clearing Jungle... Outside The Periphery Of Area Cleared.

ആദ്യ ഇനത്തിൽ തന്നെ Hire And Running Charges Of Loader ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട് വീണ്ടും Removal Of Unsuitable Soil With Disposal Up To 1000 M കൂടി എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റേയും ആദ്യ ഇനത്തിൽ തന്നെ Mate And Coolie ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ട് വീണ്ടും Clearing Jungle... Outside The Periphery Of Area Cleared കൂടി എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിന്റേയും കാരണം വ്യക്തമല്ല.

ഒരേ പോലുള്ള പ്രവൃത്തികളിൽ വിവിധ തരം എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മാലിന്യത്തിന്റെ തോത്, അളവ് എന്നിവ പരിഗണിച്ചാണ് എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ മാറ്റം വരുത്തേണ്ടി വന്നത് എന്ന് അറിയിച്ചു.

2.മണ്ണിന്റെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ എം. ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(1) മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം (3) ലെ പ്രവൃത്തി.

(2) മേൽ പട്ടികയിലെ ക്രമ നം (4) ലെ പ്രവൃത്തി.

ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ മണ്ണിന്റെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഫയലിലോ , എം ബുക്കിലോ ഇല്ല. ഇക്കാര്യം സംബന്ധിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മണ്ണിന്റെ അളവ് ഉണങ്ങിയതിന് ശേഷം രേഖപ്പെടുത്താൻ വെച്ചിരുന്നതിനാലാണ് ഉൾപ്പെടുത്താൻ വിട്ടുപോയത് എന്ന് അറിയിച്ചു.

3.മണ്ണ് ലേല / ഉപയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം 48, തോട് ശുചീകരണം വാർഡ് 1,2,19,20 ന്റെ ഭാഗമായി ലഭിച്ച 707.106 എം ക്യൂബ് മണ്ണ് തോടുകളുടെ തീരത്ത് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതായും ആയത് സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറുന്നതായും കാണിച്ച് അസി:എഞ്ചിനീയർ 4/7/2022 ന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൻമേൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

4.ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കിയതിലെ അപാകത.

എർത്ത് വർക്ക് എക്സ്കവേഷന്റെ ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റയുടെ വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

Earthwork For Rough Excavation In Or Under Water Or Liquid Mud For Any Kinds Of Soil Including The Depositing The Excavated Earth Up To A Distance Of 50 M Using Hydraulic Excavator.

Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
0020	Hydraulic Excavation (3D)With Driver And Fuel	Day	0.04100	7000	287.00
0018	Hire And Running Charges Of Loader	Day	0.04100	5000	205.00
0128	Mate	Day	0.32000	617.00	197.44
0115	Coolie	Day	1.20000	558.00	669.60
TOTAL					1359.04
Cost For 10.0 Cum					1359.04
Cost For Ine Cum					135.9
Say					135.9

Add Water Charges@1.0 %	1.35
Add CPOH@15%	20.58
Cost Index 35.59%	56.17
Total With Cost Index	214.03
Say	214.03

മണ്ണ് മാറ്റി നിക്ഷേപിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപ് യാതൊരു തീരുമാനവും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും , ഫയൽ, എം ബുക്ക് എന്നിവയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പ്രകാരം തോട്ടിൽ നിന്ന് നീക്കം ചെയ്ത മണ്ണ് തോടിന്റെ കരയിൽ തന്നെ നിക്ഷേപിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. മാത്രവുമല്ല സ്കെച്ച്, പ്ലാൻ എന്നിവ പ്രകാരം തോടിന്റെ കരയിൽ പലതിലും റോഡുകളാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനോട് ചേർന്നുള്ള തോടിൽ റോഡിന്റെ കരയിൽ തന്നെയാണ് മണ്ണ് ഇട്ടിട്ടുള്ളത്. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന Loader ഉൾപ്പെടുന്ന ഡാറ്റ ഉപയോഗിക്കേണ്ടതില്ലാത്തതും മണ്ണ് നീക്കം ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തുക അനുവദിക്കേണ്ടതില്ലാത്തതുമാണ്. പ്രസ്തുത ഇനം ഒഴിവാക്കിയാൽ അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് 189.32 / എം ക്യൂബ് ആണ്. പ്രസ്തുത ഇനം ഉൾപ്പെടുത്തിയതും അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചതും സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ അംഗീകരിച്ച് എറണാകുളം ജില്ലയിലെ എല്ലാ പഞ്ചായത്തുകളിലേക്കും അനുവദിച്ച ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റയാണ് വടക്കേക്കര പഞ്ചായത്തിലും ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് അറിയിച്ചു. പ്രസ്തുത ഡാറ്റയിൽ മണ്ണ് പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്ത് നിന്ന് മാറ്റുന്ന ഇനം (ലോഡർ) കൂടി ഉൾപ്പെട്ടതാണ് എന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശം സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ മറുപടി/വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കാര്യങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും , എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗവും വിശദമായ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതും കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-36 റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് - ജി.എസ്.ടി. അടവാക്കിയില്ല – ഇതര അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റോഡ് കട്ടിംഗിന് അനുമതി നൽകുന്നതിന് ലഭിക്കുന്ന റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ലഭിക്കുന്ന ജി.എസ്.ടി. തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്നില്ല. അപാകത സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾ (നം 9/10.11.23,14/13.11.23)നൽകി. ആയതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് ഓഡിറ്റ് പരാമർശം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അപാകതയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

റോഡ് കട്ടിംഗിന് അനുമതി നൽകുമ്പോൾ ഈടാക്കുന്ന റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജിൽ റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്, സെന്റേജ് ചാർജ്, ജി.എസ്.ടി. എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട് (പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ഉത്തരവ് നം ജി ഒ (എം എസ്) 59/2020 പി ഡബ്ല്യു ഡി / 30.07.2020). ജി.എസ്.ടി. നിരക്ക് 10.2.23 വരെ 12 % വും അതിനു ശേഷം 18 % വും ആണ് (ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 10.2.23 ലെ CEPWD/2675/2021-C4(W)-RD നം സർക്കുലർ). പ്രസ്തുത ജി എസ് റ്റി തുക സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ആയത് അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം 2022-23 ൽ ലഭിച്ച റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് 3,41,557/- രൂപയാണ് (140500209 -Restoration Charges For Road Cutting). പ്രസ്തുത തുകയിൽ പഞ്ചായത്തിന് അർഹതപ്പെട്ട 3,00,570/-രൂപയും (88 %, തുക വരവ് വന്ന തീയതി 10.2.23 ന് മുൻപ്) സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട 40,987/- (12 %) രൂപയും

ഉൾപ്പെടുന്നു. സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ട ജി.എസ്.ടി. തുക അടവാക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കണമെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഫീസ് നിർണ്ണയിക്കുന്ന എൽ ഐ ഡി & ഇ ഡബ്ല്യു വിഭാഗത്തിൽ നിന്ന് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക എന്നീ രണ്ട് ഇനങ്ങളിലായാണ് തുക നിർണ്ണയിച്ച് നൽകിയിരുന്നതെന്നും ജി.എസ്.ടി. തുക പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തി നൽകിയിരുന്നില്ല എന്നും അറിയിച്ചു. എൽ ഐ ഡി & ഇ ഡബ്ല്യു വിഭാഗത്തിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സമീപ വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ലഭിച്ച റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്
2019-20	5,25,000/-
2020-21	25,500/-
2023-24 (നാളിതു വരെ)	86,902/-

2022- 23, 23-24 വർഷങ്ങളിലെ ജി.എസ്.ടി. സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കുന്നതാണെന്ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1.റോഡ് കട്ടിംഗ് അനുമതികൾ സംബന്ധിച്ച ഫയൽ കൃത്യതയോടെ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

2.ജി.എസ്.ടി. ഇനത്തിൽ 2022-23 വർഷം സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കാനുള്ള 40,987/- രൂപയുൾപ്പെടെ ഇതര വർഷങ്ങളിലെ ജി.എസ്.ടി. തുകയും നിർണ്ണയിച്ച് സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 മട്ടുപ്പാവ് പച്ചക്കറി കൃഷി - വനിത - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മട്ടുപ്പാവ് പച്ചക്കറി കൃഷി – വനിത
പ്രോജക്ട് നം	128/23
അടങ്കൽ(ഫണ്ട്)	₹5,55,799/- (വികസനഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം) ₹65,811/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ₹2,09,840 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം) ആകെ : ₹8,31,450/-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ, വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കൃഷിയോട് അഭിരുചിയുള്ള വ്യക്തികൾക്ക് ടെറസ്സിലും മറ്റും പച്ചക്കറിക്കൃഷി ചെയ്യുന്നതിനായി ഈ പ്രോജക്ട് വഴി 75% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ മൺചട്ടിയിൽ പോട്ടിംങ് മിശ്രിതം നിറച്ച് തൈ ഉൾപ്പെടെ ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 10 പോട്ട് വീതം പച്ചക്കറി തൈകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി വിതരണം ചെയ്തു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ "സമൃദ്ധി കാർഷിക കർമ്മസേന"യിൽ നിന്നാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മൺചട്ടിയിൽ പോട്ടിംങ് മിശ്രിതം നിറച്ച പച്ചക്കറി തൈകൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടിനായി 170/- രൂപ നിരക്കിൽ 488 മൺചട്ടികളാണ് വാങ്ങിയത്. മൺചട്ടികൾക്കായി ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (25%) പഞ്ചായത്തിൽ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട ന്യൂനതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) 5 ലക്ഷത്തിൽ കൂടുതലുള്ള വാങ്ങലുകൾ ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെയാണ് നടത്തേണ്ടിയിരുന്നത്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 18.11.2022 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ്(സാധാ)നം.2854/2022 ലെ ക്ലോസ് 5 പ്രകാരം മൺചട്ടികളും ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെയാണ് വാങ്ങേണ്ടതെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ HDPE ചട്ടികൾക്ക് മാത്രമാണ് ടെണ്ടർ നടപടികൾ ബാധകമെന്നാണ്. ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. മേൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെടിച്ചട്ടികൾ വാങ്ങിയതിന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

2) ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ള ബില്ലിൽ ചെടിച്ചട്ടിയുടെ ഡയമീറ്റർ, മറ്റു വിശദാംശങ്ങൾ എന്നിവയൊന്നും തന്നെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ള ബിൽ പ്രകാരം മൺചട്ടി, പോട്ടിങ്ങ് മിശ്രിതവും തൈയ്യും ഉൾപ്പെടെയെന്നാണ്(488 യൂണിറ്റ്സ്). കാർഷിക കർമ്മസേന സ്വയം നിർമ്മിച്ച ചട്ടികൾ അല്ലാത്തതിനാൽ ആയത് വാങ്ങിയതിന്റെ ബിൽ ഫയലിൽ ഇല്ല. ആയതിനാൽ മതിയായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

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 സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡിന് അധിക നിരക്ക് - 2,000/- രൂപ നഷ്ടം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നടപ്പാക്കിയ രണ്ട് മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ടെണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനം പ്രവൃത്തി വെണ്ടർമാർ ചെയ്തു. സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കലിന് (3,000/- രൂപ നിരക്കിൽ) ഐശ്വര്യ കൃഷി യൂണിറ്റ് എന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിനെയാണ് 30.09.2022ലെ 1/2 നം. തീരുമാന പ്രകാരം തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ താഴെ ചേർക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ വെണ്ടർമാർ തന്നെയാണ് ടെണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ മം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് , നം	വെണ്ടറുടെ പേര്	എഫ്.ടി.ഒ. നം.	ബിൽ നമ്പർ	എം ബുക്ക്	അനുവദിച്ച തുക
1	വാർഡ് 5, നോർത്ത് ഹോസ്റ്റൽ റോഡ് ടൈൽ വിരിക്കൽ, RC /376659	സാലി പി ജെ	0121/15.05.23	857/29.03.2023	285/22-23	4000
2	വാർഡ് 13 ശ്രീധരൻ മാസ്റ്റർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, RC 337105	ലിന്റോ കെ ഡി	9121/22.02.23	280/11.10.2022	74/22-23	4000

പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത താഴെ ചേർക്കുന്നു (അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 7/9.11.2023) 13.11.2023 ൽ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് പരാമർശം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്).

1. ടെണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഇനം പ്രവൃത്തി വെണ്ടർമാർ ചെയ്തു

സി ഐ ബി സ്ഥാപിക്കൽ വെണ്ടർമാർക്ക് വേണ്ടി ടെണ്ടർ ചെയ്ത ഇനത്തിൽ ഉൾപ്പെടാഞ്ഞിട്ടും പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വഹണം വെണ്ടർമാർ ചെയ്തു.

2. അധിക നിരക്ക് നൽകി

സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കലിന് ഐശ്വര്യ കൃഷി യൂണിറ്റ് എന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന്റെ നിരക്ക് 3,000/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 4,000/- രൂപ നിരക്കിലാണ് വെണ്ടർമാർ ഈ പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇക്കാരണത്താൽ 2,000/- രൂപ അധികം നൽകി. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള മറുപടിയിൽ 1,000/- രൂപ വീതം വെണ്ടർമാരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

. അധികം നൽകിയ തുക (₹2,000/-) വെണ്ടർമാരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കാത്ത പക്ഷം ബില്ല് മാറി നൽകിയ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പഞ്ചായത്തിൽ എ.സി, മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ / ഇലക്ട്രോണിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ ന്യൂനതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ നം, പേര്	195/23, ഓഫീസിലേക്ക് ഇലക്ട്രോണിക്ക്

	ഉപകരണങ്ങൾ
അടങ്കൽ (ഫണ്ട്)	4,50,000/- (വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ)
ചെലവ്	3,74,972/-
ബിൽ നം./തീയതി - തുക	1) 22110352003001097621/27.01.2023 – 48,262 /- 2) 22110352003001149955/07.02.2023 – 1,17,630 /- 3) 22110352003001334821/27.01.2023 – 8,000 /- 4) 22110352003001472095/27.01.2023 – 2,01,080 /- ആകെ – 3,74,972 /-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്തിൽ എ.സി, മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ / ഇലക്ട്രോണിക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 3,74,972/- രൂപക്ക് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയുണ്ടായി. 9.1.23ന് ടെൻഡർ നോട്ടീസ് നൽകിയതായി ഫയലിൽ ഉണ്ടെങ്കിലും ക്വട്ടേഷനുകളാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ ഒഴികെ 25000/- രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള എല്ലാ വാങ്ങലുകളും നിർബന്ധമായും 'ജെം' പോർട്ടലിലൂടെ ആയിരിക്കണമെന്നാണ് സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. ജെമ്മിലൂടെയുള്ള വാങ്ങൽ രീതി ഒഴിവാക്കി ടെൻഡർ നടപടിയിലൂടെ വാങ്ങിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി പഴയ രീതിയിൽ ടെൻഡർ നടപടി വഴി വാങ്ങിയതിലും നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പറഞ്ഞ വാങ്ങലുകളിൽ 3 എയർ കണ്ടീഷണറുകളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലഭ്യമായ ക്വട്ടേഷനുകളിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത ബ്രിക്സൺ ടെക്കനോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനം ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് 1,11,000/- രൂപയാണ്. (3 എണ്ണത്തിന്) (Supply&Installation ഉൾപ്പെടെ) എന്നാൽ 'പിട്ടാപ്പിള്ളിൽ ഏജൻസീസ്' ക്വോട്ട് ചെയ്ത ഉയർന്ന നിരക്കായ 1,17,630/- രൂപയ്ക്കാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. അധികമായി ചെലവഴിച്ചത് 6,630/- രൂപ. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനിറ്റ്സിലും ആയത് സംബന്ധിച്ച യാതൊരു തീരുമാനവും കൈക്കൊണ്ടതായി കാണുന്നില്ല. (പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനിറ്റ്സിലും 19.7.2021 (Page-84) ന് ശേഷം പിന്നീട് യോഗം ചേർന്നതിന്റെ വിവരങ്ങളില്ല (Page- 88 To 93).

'ജെം' പോർട്ടലിൽ നിന്നും വാങ്ങൽ ഒഴിവാക്കി ഇലക്ട്രോണിക്സ് & അക്സസറീസ് ഇനത്തിൽ 2,01,080/- രൂപക്ക് ബ്രിക്സൺ ടെക്നോളജീസിൽ നിന്നും ബിൽ നം 22110352003001472095/25.3.23 പ്രകാരം വേറെയും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇതും ശരിയായ നടപടിക്രമമല്ല. മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.26/14.11.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എയർ കണ്ടീഷണറുകളും മറ്റും കൂടിയ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയ ഇനത്തിലുള്ള ചെലവ് നഷ്ടം 6,630/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ ചേർത്ത മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2022-2023 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്		

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	2022-23 ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ് തുക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1,00,000	കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് വീട്ടിൽ ചെന്നുള്ള പരിചരണം (S0028/23)	1,00,000	0
	10,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-വീട് നിർമ്മാണം - ജനറൽ (S0069/23)	10,00,000	0
	2,99,000	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ബത്തയും നൽകൽ (S0026/23)	2,99,000	0
	7,30,000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - എസ്.സി (S0070/23)	7,30,000	0
	4,00,000	പാൽവില സബ്സിഡി (S0006/23)	4,00,000	0
	17,546	വിശപ്പ് രഹിത കേരളം (S0091/23)	17,546	0
	25,46,546	ആകെ	25,46,546	0
എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	4,30,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-വീട് നിർമ്മാണം - ജനറൽ (S0069/23)	4,30,000	0
	1,50,000	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ബത്തയും നൽകൽ (S0026/23)	1,50,000	0
	2,50,000	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - എസ്.സി (S0070/23)	2,50,000	0
	2,34,000	വിജയഭേരി വിദ്യാഭ്യാസ സ്കോളർഷിപ്പ് (S0204/23)	2,34,000	0
	2,90,740	ഫിഷറീസ് റോഡ് റീടാറിംഗ് – വാർഡ് 20 (S0172/23)	2,90,740	0
	4,98,445	മെയിന്റനൻസ് ഓഫ് ചർച്ച് ഈസ്റ്റ് റോഡ് – വാർഡ് 17 (S0171/23)	4,98,445	0
	9,87,200	ടി ഐ സർവ്വൻ റോഡ് റീടാറിംഗ്- വാർഡ് 5 (S0170/23)	9,87,200	0
	10,94,903	തെക്കേത്തുരുത്ത് – മട്ടയ്ക്കാത്തുരുത്ത് ഗോതുരുത്ത് ലിങ്ക് പാലം റോഡ്– വാർഡ് 8 (S0166/23)	10,94,903	0
	11,81,872	സെന്റ് ജോർജ് പള്ളി റോഡ് – വാർഡ് 9 (S0122/23)	11,81,872	0
	4,67,400	ചെറുക്ക റോഡ് ടാറിംഗ് – വാർഡ് 17 (S0186/23)	4,67,400	0
	55,84,560	ആകെ	55,84,560	0

2022-23 വർഷത്തെ അക്കൗണ്ട്സിന്റെ B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നിന്ന് ലഭിച്ച തുകയിൽ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ B-17 ഷെഡ്യൂളിൽ ആയതിന്റെ ബാങ്കിലുള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Code	Head	Amount
320700204	Contribution For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) – From Block Panchayats	10,08,712.00
320700105	Contribution For Joint Venture Projects (For Capital Expenditure) – From District Panchayats	2,84,290.00

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച തുകകൾ 2021-22 ലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുകയാണ്. ആയത് ഏത് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ – സെക്കന്റ് റീച്ച് (എസ് 0036/23)	1)22200538/ 30.09.2022	5,00,000/-	5,00,000/-	0
	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ (എസ് 0003/23)	1)22200537/ 30.09.2022	15,00,000/-	15,00,000/-	0
ആകെ			20,00,000/-	20,00,000/-	0

കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്, കേരള ജല അതോറിറ്റി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുള്ള തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്

ഹെഡ് കോഡ്	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ച തുക	വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
460500202	₹ 5,99,827/-	₹20,00,000/-	₹ 25,99,827/-	₹ 0

ബി) കേരള ജല അതോറിറ്റി

ഹെഡ് കോഡ്	വർഷാരംഭത്തിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക	വിനിയോഗക്കാതെ തിരിച്ചടച്ച തുക	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ച തുക	വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക
460500201	₹ 1,88,000/-	₹ 0/-	₹ 22,969/-	₹ 1,01,941/-	₹ 63,090/-

കേരള ജല അതോറിറ്റി 02.11.2022 ൽ ലഭ്യമാക്കിയ എ6-929/18 നം ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം രണ്ട് അംഗൻവാടികൾക്ക് (134 & 137) വാട്ടർ കണക്ഷൻ നൽകുന്ന പ്രവർത്തിക്കായി 2018-19 ൽ നൽകിയ 32,000/- രൂപയിൽ 25,654/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതിന് പകരം തെറ്റായി 25,564/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചതായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 6,346/- രൂപ വിനിയോഗക്കാതെ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. വർഷാവസാനം ക്രമീകരിക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന യഥാർത്ഥ തുക 63,000/- രൂപയാണ്. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം തിരുത്തി വാങ്ങി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ആവശ്യമായ തിരുത്തൽ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക (ഉത്ഭവത്തിൽ കുറവ് ചെയ്ത തുക)		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി കെ.യു.ആർ.ഡി. എഫ്.സി ലോൺ	ജി.ഒ. എം.എസ് 2278/ തസ്വഭവ 18.8.2018	-	2,98,76,001	35,73,915	-	2,63,02,086

.

തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം		
ജി.ഒ.പ്രോജക്റ്റ്		തുക
നമ്പർ	പേര്	
എസ്.0212/23	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)	₹ 16,53,718/-
എസ്.0215/23	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ജനറൽ)	₹ 16,53,718/-
എസ്.0213/23	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (എസ്.സി.പി)	₹ 2,59,504/-
എസ്.0214/23	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ടി.എസ്.പി)	₹ 6,975/-
ആകെ		₹35,73,915/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

2022-23 വാർഷത്തെ അക്കൗണ്ട്സ് പ്രകാരം സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ കണക്ക് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	2,00,00,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	50,00,000
ആകെ	2,50,00,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	2,50,00,000

<u>വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു</u>

ക്രമ നം.	ബാങ്കിന്റെ പേര്/ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം.	നിക്ഷേപിച്ച തുക	കാലയളവ്/ പലിശ നിരക്ക്	നിക്ഷേപം പുതുക്കിയ തിയതി	മച്യൂരിറ്റി തിയതി
1	കേരള ബാങ്ക്, മൂത്തകുന്നം 110472	50,00,000	1 വർഷം 6.75%	11.01.2023	11.01.2024
2	കേരള ബാങ്ക്, മൂത്തകുന്നം 110592	50,00,000	1 വർഷം 7.25%	03.03.2023	02.03.2024
3	കേരള ബാങ്ക്, മൂത്തകുന്നം 110593	50,00,000	1 വർഷം 7.25%	03.03.2023	02.03.2024
4	കേരള ബാങ്ക്, മൂത്തകുന്നം 110594	50,00,000	1 വർഷം 7.25%	03.03.2023	02.03.2024
5	കേരള ബാങ്ക്, മൂത്തകുന്നം 110595	50,00,000	1 വർഷം 7.25%	03.03.2023	02.03.2024
	ആകെ	₹2,50,00,000			

സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന് മേൽ ലഭിക്കുന്ന ബാങ്ക് പലിശ തനത് ഫണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന കേരള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം. 11283000000003 ൽ എല്ലാ മാസവും നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നുണ്ട്. തൻ വർഷം സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ ബാങ്ക് പലിശ ഇനത്തിൽ 11,21,027/- രൂപ വരവുണ്ട്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2022-23 വർഷം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക അക്കൗണ്ട്സിലെ I-19 ഷെഡ്യൂളിൽ 190200401 (Prior Period Income – Other Incomes) എന്ന ശീർഷകത്തിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ആയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	തുക	രസീത് നം
2017-18	2-1-B	240.00	1220101294/08.08.2022
2017-18	2-1-B	240.00	1220101310/10.08.2022
2018-19	1-15-3	1700.00	1220100354/30.04.2022
	ആകെ	2180	

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-2	2016-17	2-2	തൊഴിൽ നികുതി ഈൗടാക്കിയതിൽ കുറവ്	BSNL ഒഴികെ, തുക ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്
	2-3		2-3	വസ്തു നികുതി ഈൗടാക്കിയതിൽ കുറവ്	തുക ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്
2015-16	2-2		2-2	തൊഴിൽ നികുതി ഈൗടാക്കിയതിൽ കുറവ്	തുക ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	₹6,50,20,190
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	₹6,67,84,976
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹8,630
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹29,55,557

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	-----	2,000	ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ, സെക്രട്ടറി
3-2	-----	6,630	ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ		8,630	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-21	2,00,000	ഡോ. സീന, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി, മൂത്തക്കുന്നം.
1-22	3,00,000	ഡോ.അഫ്സൽ.എ.എസ്സ്,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ.
1-23	25,000	ശ്രീ.ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ, സെക്രട്ടറി.
1-24	9,00,000	ശ്രീമതി. ലത കെ.പി,ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്.
1-25	72,457	ശ്രീ.ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ, സെക്രട്ടറി.
1-26	24,000	ശ്രീമതി. ലത കെ.പി,ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്.
1-27	50,000	ശ്രീമതി. ലത കെ.പി,ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്.
1-28	1,84,600	ശ്രീ.ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ,സെക്രട്ടറി
1-31	3,00,000	ശ്രീ.ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ, സെക്രട്ടറി.
1-32	1,49,500	ശ്രീ.ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ, സെക്രട്ടറി.

1-33	3,84,486	ശ്രീമതി സന്ധ്യ.എൻ,ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
	3,65,514	ശ്രീ. സുനിൽകുമാർ.എം.ബി, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
ആകെ	29,55,557	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ജെയിൻ വർഗ്ഗീസ് പാത്താടൻ, സെക്രട്ടറി.	സെക്രട്ടറി, വടക്കേക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കളപ്പറമ്പത്ത്, അന്നമനട പി.ഒ. പിൻ – 680741
ഡോ.അഫ്സൽ.എ.എസ്സ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) വടക്കേക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അയ്യരിൽ നടവില വീട്, അഴീക്കോട്.പി.ഒ. പിൻ – 680666
ശ്രീമതി സന്ധ്യ.എൻ,ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ,ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ സർവ്വീസ് യൂണിറ്റ്,ചാത്തന്നൂർ,കൊല്ലം	മണി മന്ദിരം, ആദിച്ചനെല്ലൂർ,കൊല്ലം
ശ്രീ. സുനിൽകുമാർ.എം.ബി, ഡയറി ഫാം എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ഡയറി ഫാം എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, വടക്കേക്കര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	മരത്തോത്ത് ഹൗസ്, ചെറായി പിൻ – 683514
ശ്രീമതി. ലത കെ.പി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, എസ്.എൻ.വി.ജി. എൽ.പി. സ്കൂൾ, തുരുത്തിപ്പുറം	ഹരിതനിവാസ്, വള്ളുവള്ളി, കൂനമ്മാവ്.പി.ഒ
ഡോ. സീന, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി, മൂത്തകുന്നം.	പ്രണവം, ജനത റോഡ്, കച്ചേരിപ്പടി നോർത്ത്, നോർത്ത് പറവൂർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ/തീയതി	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും അവസാനത്തെ കത്ത് ഇടപാടിന്റെ വിവരം
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)895/2000 /25.9.00	ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ/തീയതി കെ എസ് എ -ഇ കെ എം (പി12) 1675/2022/23.02.2023
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)895/2000 /25.9.00	
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)1103/01 /12.7.2002	

2000-01	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)1080/02 /4.3.2003	
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)22/04 /29.3.2004	
2002-03	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)102/05 /19.11.2005	
2003-04	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)98/07	
2004-05	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)1855/08 /21.2.09/10.6.09	
2005-06	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)1856/08 /21.2.09/10.6.09	
2007-08	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)1455/11 /12.04.12/09.07.12	
2008-09	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)246/11 /20.8.11	
2009-10	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)247/11 /20.8.11	
2010-11	എൽ.എഫ്.ഇ(പി2)22/12 /9.2.12/16.3.12	
2014-15	കെ എസ് എ -ഇ കെ എം(പി4) 1175/2016/23.07.16	
2015-16	കെ എസ് എ -ഇകെ എം(പി4) 1175/2016/23.07.16	
2016-17	കെ എസ് എ- ഇ കെ എം(പി12) 1514/2017/26.07.2017	
2017-18	കെ എസ് എ- ഇ കെ എം(പി12) 10/2019/23.03.2019	
2018-19	കെ എസ് എ- ഇ കെ എം (പി12) 248/2020/18.03.2020	
2019-20	കെ എസ് എ- ഇ കെ എം (പി12) 1916/2021/04.07.2022	അനന്തര റിപ്പോർട്ട് കെ എസ് എ- ഇ കെ എം (പി12) 1916/2021/01.06.2023
2020-21	കെ എസ് എ- ഇ കെ എം (പി12) 1917/2021/04.07.2022	അനന്തര റിപ്പോർട്ട് കെ എസ് എ- ഇ കെ എം (പി12) 1917/2021/15.06.2023
2021-22	കെ എസ് എ- ഇ കെ എം (പി12) 150/2023/13.04.2023	

അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം.

Annexure 1
Audit Certificate

i. I have audited the attached Financial statements approved vide resolution number 1(1) dated 27-06-2023 and submitted on 30-06-2023 , comprising of Receipt and Payment statement,Income and Expenditure account for the year ended on March 2023 and Balance sheet as on 31-03- 2023 , with supporting forms, of the Vadakkekara Grama Panchayat as per section 215(4) of Kerala Panchayath Raj act 1994, Kerala Panchayath Raj Accounts rules 2011, KSAD Audit Manual chapters 4.2.1 & 11.3 and as per guidelines and compliance instructions issued by State /Central Government, Finance Commission and other funding agencies from time to time. Preparation of these accounts is the responsibility of the PRI's management. My responsibility is to express an opinion on these accounts based on my Financial Audit.
ii. I have conducted my Financial Audit in accordance with auditing standards issued by C&AG of India and Guidelines for Financial Audit of PRIs issued by C&AG. These standards/guidelines require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatements. An audit includes examining evidences supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made, as well as evaluating the overall presentation of accounts. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.
iii. On the basis of the information and explanations that I required and have obtained, and according to the best of my information as a result of Financial Audit of the accounts and on consideration of explanations given,
I certify that, subject to my observations in the appended report, except for the matters described in the basis for qualified opinion in the appended report and subject to other observations therein, the Annual Financial Statements give a true and fair view of financial result and Financial position of Vadakkekara Grama Panchayat for the year 2022-2023

Date: 19/12/2023

Deputy Director
District Office Ernakulam
Kerala State Audit Department

Audit Report appended to the Audit Certificate of Vadakkekara Grama Panchayat for the Year 2022-2023 .

1.Major Observations

- The mandatory financial statements prescribed in accounting rules are not submitted for audit. Ratios and Notes on Accounts.
- Cash flow statement is not as per the approved accounting standards.
- The asset value shown in Balance sheet is not traceable to asset register due to unsupported design of existing asset register.

2.Other Observations

1. Interest loss happened due to own fund investment maintained in current account.
2. E-Tender fees received by Assistant Engineer not fully transferred to Panchayath Fund.
3. Amount received through E-Payment is not credited in bank account on time.

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ വടക്കേക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2022-2023 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, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്