



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പനിയന്തർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കണ്ണൂർ

670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.9/959/2021 കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
 ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
 കണ്ണൂർ
 670001
 തീയതി: 07/10/2021
 ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
 ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
 പനിയന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പനിയന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 പനിയന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. (ഖണ്ഡിക നം. 15, 24, 25 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). 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.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പന്നിയന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.)

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പന്നിയന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 17-10-2019 മുതൽ 04-08-2021 തീയതി വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കി.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 17 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള 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 ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. സാബു പി.എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	12-08-2021	27-08-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

<u>തീയതി (മുതൽ)</u>	<u>തീയതി (വരെ)</u>
<u>05-08-2021</u>	<u>27-08-2021</u>

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

- ശ്രീ.ബാബുരാജ് മടപ്രത്ത്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
- ശ്രീ.അനൂപ്.കെ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
- ശ്രീമതി.ശ്രീജ.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
- ശ്രീ.പ്രത്യുഷ്.എസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ശൈലജ എ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.ജയപ്രകാശ് വി പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	30-11-2019
ശ്രീമതി.നിഷ അച്ചുതൻ	സെക്രട്ടറി	01-12-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.വിനോദൻ കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	14-02-2020
ശ്രീമതി.ശിശിര എം പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	15-02-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി.അനുപമ എസ്	ക്യാഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	29-08-2019
ശ്രീമതി.സുരജ കാരാട്ട്	ക്യാഷി ഓഫീസർ	30-08-2019	04-11-2019
ശ്രീ. ഷിഹാബ് ബാബു	ക്യാഷി ഓഫീസർ	05-11-2019	16-01-2020
ശ്രീമതി.സബീന സൈനുദ്ദീൻ	ക്യാഷി ഓഫീസർ	17-01-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി വിനീത കെ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി രായ പി എം	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.രമ്യ ടി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-04-2019	30-06-2019
ഡോ. അതുല്യ കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-07-2019	31-03-2020
ഡോ. സിതാര ധർമ്മരാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ജി.എ.ഡി.	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. വർഷ എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020

	(ഹോമിയോ)		
ഡോ. നിഷ ചന്ദ്രൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020
സതീഷ് കുമാർ	വി.ഇ.ഒ.1	01-04-2019	09-03-2020
ശ്രീ. നിരൂപ് കുമാർ	വി.ഇ.ഒ.1	09-03-2020	31-03-2020
ശ്രീ.മധുസൂധനൻ	വി.ഇ.ഒ.2	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)	1-9
10	ലൈസൻസ് ഫീ കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ Written By: PRATHYOOSH S (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)	1-10
11	രശീതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല Written By: Baburaj (Audit Officer, On 29-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-11
12	വെള്ളക്കരം ഒടുക്കൽ-സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല Written By: Baburaj (Audit Officer, On 29-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-12
13	സ്റ്റിറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവൃത്തി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Baburaj (Audit Officer, On 29-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-13
14	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്-രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ₹22975 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)	1-14
15	ഹരിത കർമ്മസേനകൾക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട്- അനുവദനീയമായതിലും അധികം അനുവദിച്ച തുക - ₹26,000 നിരാകരിക്കുന്നു Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)	1-15
16	സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി-പത്രമാസിക വിതരണം അപാകങ്ങൾ	1-16

	Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	
17	എസ് എസ് എ പ്രോജക്ട്- അപാകങ്ങൾ Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 05-10-2021)	1-17
18	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)	1-18
19	ഇ എം ഡി തുകകളുടെ ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് കലക്ഷൻ നടത്തി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)	1-19
20	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)	1-20
21	കറവ പശു വിതരണം -സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല. Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)	1-21
22	മുഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ഇൻവർട്ടർ വാങ്ങൽ - ₹48989 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)	1-22
23	എൽ പി സ്കൂൾ ടോയ് ലെറ്റ് നിർമാണം അപാകങ്ങൾ - ₹434124 ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു, Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)	1-23
24	അങ്കണവാടികൾക്കും ശിശുമന്ദിരത്തിനും കളിയുപകരണങ്ങൾ-കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു - ₹ 122085 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)	1-24
25	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്- അർഹമായ തുക മുഴുവനായും അനുവദിക്കേണ്ടതാണ് Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)	1-25
26	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- അധികം അനുവദിച്ച 5000 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Sreeja.K (Auditor, On 27-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)	1-26
27	മോണിറ്ററിങ്ങ് കാര്യക്ഷമമല്ല Written By: Baburaj (Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)	1-27
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ഹരിത കർമ്മസേനകൾക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട്- അനുവദനീയമായതിലും അധികം അനുവദിച്ച തുക നിരാകരിക്കുന്നു Written By: Sreeja.K (Auditor, On 03-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)	3-1

2	<p>പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- അധികം അനുവദിച്ച 5000 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്</p> <p>Written By: Sreeja.K (Auditor, On 03-09-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)</p>	3-2
---	---	-----

ഭാഗം 4

1	<p>വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)</p>	4-1
2	<p>സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)</p>	4-2
3	<p>നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)</p>	4-3
4	<p>മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021)</p>	4-4
5	<p>വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)</p>	4-5
6	<p>-സ്ഥിര നിക്ഷേപം</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)</p>	4-6
7	<p>ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021)</p>	4-7
8	<p>സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)</p>	4-8
9	<p>ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021)</p>	4-9
10	<p>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: PREETHA.P.V (Computer Assistant, On 06-10-2021)</p>	4-10
11	<p>തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ</p> <p>Written By: Anoop K.K (Asst. Audit Officer, On 30-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)</p>	4-11
12	<p>ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടച്ച തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: Baburaj (Audit Officer, On 29-08-2021) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 07-10-2021)</p>	4-12

അനുബന്ധം

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
3	ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
4	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം -1

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഭരണ സമിതി തീരുമാനം നമ്പർ/തീയതി	70/2019 തീ. 26.02.2019	
പുതുക്കിയ തീരുമാനം നമ്പർ, തീയതി	116/20 തീ. 02.03.2020	
ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുന്നിരിപ്പ്	6036994	9499765.8
വരവ്	99719500	101481701
ആകെ	105756494	110981466.8
ചെലവ്	100090005	105201153
നീക്കിയിരിപ്പ്	5666489	5780313.8

വാർഷിക ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രധാന രേഖകൾ ബജറ്റ് ഡോക്യുമെന്റ് ആയി പ്രത്യേകം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1. ബജറ്റ് പ്രസംഗം
2. ബജറ്റ് കുറിപ്പുകൾ
3. ബജറ്റ് പത്രികകളും ബജറ്റ് ഷെഡ്യൂളുകളും
4. പെർഫോമൻസ് ബജറ്റ്
5. ജെൻഡർ ബജറ്റ്

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 30.05.2020 തീയതിയിലെ 106/20 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31/07/2020	11/06/2020	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	-

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വാർഷിക കണക്കുകളുടെ പരിശോധന നടത്തി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം-1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല.
2. 18-5-2016, 31-10-2016 എന്നീ തീയതികളിൽ ബാങ്കിൽ നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റായ തുകയായ 10,000/- രൂപ, 3,041/- രൂപ നാളിതു വരെയും പരിശോധിച്ച് രസീത് പുറപ്പെടുവിച്ച് കണക്കിലെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.
3. സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം നിർണ്ണയിച്ച് നീക്കിയിരിപ്പ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.(B-14 ഷെഡ്യൂൾ).
4. എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ് വരവ് ചെലവ് തുക വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുനിരിപ്പ്	13513728.8
വരവ്	33248419
ആകെ	46762147.8
ചെലവ്	36622861.8
നീക്കിയിരിപ്പ്	10139286.8
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	31000
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	628173

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് ഇനം	മുനിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ *		8465013	8465013	7601350	863663
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി *		576000	576000	402850	173150
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് *		3519000	3519000	815000	2704000
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് *		3251000	3251000	2809477	441523
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		6943712	6943712	4239447	2704265
സാക്ഷരത	107242	3973	111215	38919	72296
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ					
ഐ സി ഡി എസ്	804364	371900	1176264	804364	371900
എസ് എസ് എ	217	0	217	0	217
ശുചിത്വ മിഷൻ	505215	19853	525068	0	525068
ദൂരിതാശ്വാസ നിധി	27592	40763	68355	13000	55355
വിമുക്തി	18561	ഇല്ല	18561	990	17571
കേരളോത്സവം	15900	20000	35900	16053	19847

*ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ പത്രിക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

*പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രേഖകളുടെയും സ്റ്റേറ്റ് മെന്റുകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	പൂർത്തിയാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
122	33670940	105	23588398	100	5	17	73.3

ഫണ്ടുകൾ വകയിരുത്തിയതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം.

ഫണ്ട്	വകയിരുത്തിയത്	ചെലവഴിച്ചത്	ചെലവ്
-------	---------------	-------------	-------

		തുക	ശതമാനം
ജനറൽ	9912171	7601350	77
എസ്.സി.പി	576000	402850	70
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	6942000	4239447	61
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	665000	645270	97
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1827000	1732175	95
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം	804364	804364	100
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം	187500	0	0
തനത് ഫണ്ട്	4592197	3994112	87
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	3519000	815000	23
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (നോൺറോഡ്)	3251000	2809477	86
മറ്റുള്ളവ	1394708	544353	39
ആകെ	33670940	23588398	70

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതി കളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
1	സെക്രട്ടറി	23	20	5529882	4680331	84.63
2	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	33	27	11979965	6874264	57.38
3	അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസർ	11	9	1535700	1325617	86.32
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC)	8	8	2404990	2060236	85.66
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (Ayu)	2	2	540000	540000	100
6	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	13	13	2574889	1833897	71.20
7	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	8	6	502840	291403	57.95
8	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	6	6	2896074	2896074	100
9	വി.ഇ.ഒ.	11	7	4581600	1987880	43.38
10	ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്	7	7	1125000	1099106	97.69
ആകെ		122	105	33670940	23588398	70.05

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	2466	597472	599938	352563	247375
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		10974522	10974522	10974522	

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1645200	218
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0	0
വിധവാ പെൻഷൻ	6528000	888
വാർധക്യകാല പെൻഷൻ	119508000	1648

വികലാംഗ പെൻഷൻ	1975200	250
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1200600	153
വിവാഹ ധനസഹായം	240000	8

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 18-08-2021 തീയതി 3.00 PM മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹35663യുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

- 1.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം ചേർന്ന് പ്രവർത്തന പുരോഗതി , നികുതി പിരിവ്, ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം, പൊതുജന സേവനങ്ങളുടെ കാര്യക്ഷമത വർദ്ധിപ്പിക്കൽ തുടങ്ങിയ കാര്യങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തനത് വരവുകൾ സംബന്ധമായ രജിസ്റ്ററുകൾ കറ്റമറ്റ രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചു പോരുന്നുണ്ട്.
- 2.കാഷ്വൽ ലീവ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.
- 3.പ്രധാനപ്പെട്ട ഉത്തരവുകൾ സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗിൽ ചർച്ച ചെയ്യുന്നുണ്ട്
- 4.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളൊന്നും തന്നെ 2019-20 ലെ പ്രോജക്ടുകൾ അവലോകനം ചെയ്യുകയോ, മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയെന്ന നിലയിൽ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തതായി മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. നിക്ഷിപ്ത ചുമതലകൾ നിർവഹിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ചുമതലയുള്ള സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-10 ലൈസൻസ് ഫീ കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും, കച്ചവടങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 7 പട്ടിക 2ൽ (31-10 -2017 ലെ ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം) സേവന മേഖലയിൽ 50 ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടുതലും 2 കോടി രൂപയിൽ കവിയാത്തതുമായ മൂലധന നിക്ഷേപമുള്ള സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കാവുന്ന വാർഷിക ലൈസൻസ് ഫീസ് 5,000/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന 1 കോടി രൂപയ്ക്ക് മുകളിൽ മൂലധന നിക്ഷേപം കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2,000/- രൂപ വീതമേ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളൂ.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	മൂലധന നിക്ഷേപം
1	സേഫ് വേ സർവീസ് സ്റ്റേഷൻ	1.25 കോടി
2	ഹദീദ് എൻ്റർപ്രൈസസ്	1.5 കോടി
3	സേഫ് വേ ഓട്ടോ മൊബൈൽസ്	2 കോടി
4	പോണ്ടി മെറിഡിയൻ ടൈൽസ് ആന്റ് സാനിറ്ററീസ്	1.10 കോടി

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.2 തീയതി 10.08.2021)ക്ക് കിട്ടിയ മറുപടി പ്രകാരം വാർഡ് ക്ലാർക്കുമാർ മൂലധന നിക്ഷേപം കണക്കാക്കിയതിൽ പിഴവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി യഥാർത്ഥ മുടക്കുമുതൽ കണക്കാക്കേണ്ടതും അതിനനുസരിച്ചുള്ള ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11 രശീതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2019-20 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ട് നം. 3/2020 പ്രകാരം ഐ.കെ.എം. ന് വിഹിതമായി കൈമാറിയ 41,500/- രൂപയിൽ 22,705/- രൂപയുടെ രശീതി ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം.26/2019-20 തീയതി 27.12.19 പ്രകാരം കൈമാറിയ 18,975/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്) യുടെ രശീതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുകയുടെ രശീതിയുടെ ലഭ്യത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-12 വെള്ളക്കരം ഒടുക്കൽ-സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ട് നം.4/2020 പ്രകാരം തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ (റോഡിതര മെയ്നനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും) 3,66,753/- രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വിവിധ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. 23.06.2006 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)1501/2006/തസ്വഭവ, 28.09.2011ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ)2242/ തസ്വഭവ എന്നിവ പ്രകാരം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തിക്കുന്ന പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രം വെള്ളക്കരം ഒടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ. (സാധാ)നം.6105/2019/ധന തി.01.08.2019, സ.ഉ.(സാധാ)നം.10050/2019/ധന. തി.21.12.2019 എന്നീ ഉത്തരവുകളിലും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തെരുവു ടാപ്പുകൾ വാട്ടർ അതോറിറ്റി അധികൃതരുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിക്കൊണ്ട് പ്രവർത്തനക്ഷമമായവയ്ക്ക് മാത്രമേ ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നുള്ളൂ എന്നും ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-13 സ്കീം ലൈറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവൃത്തി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.125/2020 അനുസരിച്ച് സ്കീം ലൈറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവൃത്തിക്കായി ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്ക് എന്ന നിലയിൽ KSEB യുടെ വിവിധ സെക്ഷനുകളിൽ താഴെ പറയുന്ന തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

(വികസന ഫണ്ട്- 9,925/-, ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 7,11,751/-)

ക്രമ നമ്പർ	തുക ഒടുക്കിയ കെ.എസ്.ഇ.ബി.സെക്ഷൻ	ഒടുക്കിയ തുക	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി
1	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ചൊക്ലി	142919	22/19-20/03.03.2020
2	കെ.എസ്.ഇ.ബി, കതിരൂർ	80730	21/19-20/03.03.2020
3	കെ.എസ്.ഇ.ബി,പാമ്പൂർ	498027	29/19-20/05.03.2020

മേൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ കെ.എസ്.ഇ.ബി. സെക്ഷനുകളിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്-രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ₹22975 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പരും	17/19-20 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ, ചമ്പാട് സർക്കിൾ
അടങ്കൽ	₹168625 (വികസന ഫണ്ട്) ₹2975 (തനത് ഫണ്ട്) ₹ 20000 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ആകെ	₹191600
ചെലവ്	₹168625 ബിൽ നം. 4/19-20/03-03-2020 (ക്യൂബിൽ തുക 2020-21ൽ ചെലവായത്)
ആകെ	₹2975 ചെക്ക് നം. 5732927/03-03-2020 ₹20000 ചെക്ക് നം. 5732928/03-03-2020 ₹191600

80 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി സൂര്യ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സ്, തലശ്ശേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഒരു റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് 2,395/- രൂപ നിരക്കിൽ 80 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റുകളുടെ വിലയായ 1,91,600 രൂപ

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 22975/- രൂപ തൻവർഷവും 168625/- രൂപ 2020-21 വർഷവുമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള ടാക്സ് ഇൻവോയിസ് ബില്ലുകൾ, റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നറിയിച്ചു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.22 തീയതി 26-8-2021)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച തുകയായ ₹22,975 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 ഹരിത കർമ്മസേനകൾക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട്-അനുവദനീയമായതിലും അധികം അനുവദിച്ച തുക - ₹26,000 നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരം പേരും	62/19-20 ഹരിതസേനാഗങ്ങളുടെ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ, ചമ്പാട് സർക്കിൾ
അടങ്കൽ	₹200000 (സി എഫ് സി ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹137396, ബിൽ നം. 1/19-20 / 31-8-19 ₹36114, ബിൽ നം. 2/19-20 / 26-12-19 ₹20000, ബിൽ നം. 3/19-20 / 4-3-20 ₹6490, ബിൽ നം. 5/19-20 / 5-3-20
ആകെ	₹200000

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2,00,000/- രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടായി ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽനം/ തീയതി	തുക	റിമാർക്സ്
1/19- 20/31-8- 19	1,37,396	മെയ് മുതൽ ആഗസ്റ്റ് മാസം വരെ കണക്കാക്കിയ ഓണറേറിയം തുകയായ 1,70,790/- രൂപയിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലുണ്ടായിരുന്ന 33,394/- രൂപ കുറച്ച് 1,37,396/- രൂപ നൽകി.
2/19- 20/26- 12-19	36,114	നവംബർ മാസത്തെ ഓണറേറിയമായി കണക്കാക്കിയ 46,900/- രൂപയിൽ 33,614/- രൂപയും ബുക്ക് അച്ചടിച്ചതിന്റെ ചെലവായ 2,500/- രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 36,114/- രൂപ നൽകി
3/19- 20/4-3- 20	20000	ജനുവരി മാസത്തെ ഓണറേറിയത്തിന് തികയാതെ വന്ന തുകയായ 20,000/- രൂപ നൽകി
5/19-20 / 5-3-20	6490	ഫെബ്രുവരി മാസത്തെ ഓണറേറിയത്തിന് തികയാതെ വന്ന തുകയായ 6,490/- രൂപ നൽകി
ആകെ	200000	

സ.ഉ.(സാധ)നം.703/2019/തസ്വഭവ തീയതി 25-03-2019 പ്രകാരം വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടിന്റെ നിരക്ക് പുനർനിശ്ചയിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വാർഡ് ഒന്നിന് 11,600/- രൂപ വി.ജി.എഫ് ആയി അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. പന്ത്രണ്ടു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 15 വാർഡുകളാണ് ഉള്ളത്. ആയതിനാൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടായി ആകെ 1,74,000/- രൂപ (15x11600) മാത്രമാണ് നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടിനത്തിൽ ആകെ 2,00,000/- രൂപ പിൻവലിച്ച് ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 26,000/- രൂപ (200000-174000) അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികമായി ചെലവഴിച്ച 26,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.21 തീയതി 26-8-21)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികമായി നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി-പത്രമാസിക വിതരണം അപാകങ്ങൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	37/19-20 സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പദ്ധതി-പത്രമാസിക വിതരണം-തുക് കൈമാറൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രീസ്
അടങ്കൽ	₹28360 വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹22960, ബിൽ നം.10/19-20 /29-2-2020 ₹5400, ബിൽ നം. 11/19-20 /29-02-2020
ആകെ	₹28360

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 18 സ്കൂളുകൾക്കും 1 സാംസ്കാരിക നിലയത്തിനും പത്രമാസികകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന് 28,360/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓരോ വിദ്യാലയത്തിലും ഒരു പത്രം ഒരു മാസിക എന്നിങ്ങനെയാണ് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ജൂൺ മുതൽ മാർച്ച് മാസം വരെയുള്ള പത്രമാസികകളുടെ തുക ഫെബ്രുവരി മാസം തന്നെ നൽകിയതായി കാണുന്നു. മാർച്ച് മാസത്തെ തുക മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക മുൻകൂർ അനുവദിക്കുന്നത് ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ വകുപ്പിന്റെ 12-4-2006 ലെ ജി ഒ (പി) 177/2006 ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. 2020 മാർച്ച് മാസം കോവിഡ് സാഹചര്യത്തിൽ പതിനൊന്നാം തീയതി മുതൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വേനലവധി ആരംഭിച്ചിരുന്നു. മാർച്ച് പതിനൊന്നാം തീയതിക്ക് ശേഷവും സ്കൂളുകളിൽ പത്രവിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് എൻക്വയറി(നം11 തീയതി16-8-21)ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിദ്യാർത്ഥികളിൽ വായനാശീലം വർദ്ധിപ്പിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ അദ്ധ്യയനമില്ലാത്ത ദിവസങ്ങളിൽ പത്രം വിതരണം ചെയ്തതും ആയതിന് തുക മുൻകൂർ അനുവദിച്ചതും ഉചിതമായ നടപടിയല്ല. ഭാവിയിൽ അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 എസ് എസ് എ പ്രോജക്ട്- അപാകങ്ങൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	33/19-20 എസ് എസ് എ പ്രോജക്ട്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രീസ്
അടങ്കൽ	₹800000 - വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹800000, ബിൽ നം. 1/19-20 /05-08-19

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 8,00,000/- രൂപ ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ എസ് എസ് എ, കണ്ണൂരിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(കൈ)നം.11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.01.2018 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.6(3) പ്രകാരം എസ്.എസ്.എ. പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം മുഖ്യ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ തൻവർഷം പ്രോജക്ട് രൂപീകരണത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പങ്ക് വ്യക്തമാക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങളോ രേഖകളോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന സ്കൂളുകളിൽ എസ്.എസ്.എ. മുഖേന നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് വിദ്യാഭ്യാസം, കായികം, യുവജനക്ഷേമ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പിൽ ചർച്ച നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കൈമാറിയ 8,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രോജക്ടിന്റെ ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി തുക ഏതെല്ലാം കാര്യങ്ങൾക്ക് വിനിയോഗിച്ചു എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	55/19-20 ഗവ. എൽ പി സ്കൂളിന് കമ്പ്യൂട്ടറും മറ്റ് അനുബന്ധ
-----------------------------	---

പേരം	ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
അടങ്കൽ	₹54690 - മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)
ചെലവ്	₹39111, ബിൽ നം. 3/19-20/11-10-19
	₹4795, ബിൽ നം. 6/19-20/26-12-19
	₹10090, ബിൽ നം. 4/19-20/11-10-19

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കെൽട്രോൺ മുഖാന്തിരം ഒരു ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറും ഒരു പ്രിന്ററും പെർഫക്ട് ഐ ടി സൊല്യൂഷൻ, തലശ്ശേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും സ്കാനറും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ഒരു ഡെസ്ക്ടോപ്പ്, ഒരു പ്രിന്റർ, ഒരു സ്കാനർ എന്നിങ്ങനെ രേഖപ്പെടുത്തിയതല്ലാതെ ഉപകരണങ്ങളുടെ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, വാറന്റി കാലാവധി കമ്പനി ഇതൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കമ്പ്യൂട്ടറും മറ്റ് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുമ്പോൾ മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-19 ഇ എം ഡി തുകകളുടെ ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് കലക്ഷൻ നടത്തി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ല

1. കൃഷി ഓഫീസർ സമർപ്പിച്ച സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ പ്രതിപാദിക്കുന്ന പട്ടികയിലെ ടെണ്ടറുകൾക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ഇ എം ഡി തുകകളുടെ ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് കലക്ഷൻ നടത്തുകയോ, പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട്	ഡി ഡി നമ്പർ/ബാങ്ക്	തുക
144/20 കൃഷിഭവനിലേക്ക് ഇൻവർട്ടർ വാങ്ങൽ	980059/15.02.2020 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്. പൂക്കോട്	540
144/20 കൃഷിഭവനിലേക്ക് ഇൻവർട്ടർ വാങ്ങൽ	531197/17.02.2020 പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്	600
45/20 സ്വയം പര്യാപ്ത ഗ്രാമം, മഞ്ഞൾ കൃഷി	192648/22.08.2019 സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, പാന്തൂർ	440
36/20 വനിതാ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് വാഴക്കന്ന് വിതരണം	192469/22.08.2019 സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, പാന്തൂർ	1520
44/20 വനിതാ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് ടിഷ്യൂ കൾച്ചർ വാഴത്തെ വിതരണം	192470/22.08.2019 സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, പാന്തൂർ	1500
	ആകെ	4600

2. 2018-19 വർഷം ലഭിച്ച ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റുകളും ഇതുപോലെ സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്ററിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് കലക്ഷൻ നടത്തുകയോ, പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട്	ഡി ഡി നമ്പർ/ബാങ്ക്	തുക
78/19മരച്ചീനിക്കവ് വിതരണം	892743/16.08.2018 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്. പൂക്കോട്	800
39/19 വാഴക്കന്ന് വിതരണം	892747/16.08.2018 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്. പൂക്കോട്	1100

53/19 ടിഷ്യൂ കൾച്ചർ വാഴത്തെ വിതരണം	892945/16.08.2019 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്,പൂക്കോട്	2400
73/19 ഇഞ്ചി മഞ്ഞൾ വിത്ത് വിതരണം	892749/16.08.2019 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, പൂക്കോട്	1500
	ആകെ	5800

തിരിച്ചു നൽകേണ്ട തീയതിക്കു ശേഷം മൂന്ന് വർഷം പൂർത്തിയായ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടാമെന്നിരിക്കെ (കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം-1 വകുപ്പ് 282) കലക്ഷൻ നടത്താതെ ഡ്രാഫ്റ്റുകൾ സൂക്ഷിച്ചതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ചു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 07/2019-20 തീയതി 12.08.2021ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മുതൽകൂട്ടാൻ കഴിയുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ തനതു ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പ്രത്യേക കന്നുകൂട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല.

- നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വെറ്റിനറി സർജൻ
- പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 16-/ 2019-20
- പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പ്രത്യേക കന്നുകൂട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി
- അടങ്കൽ : ₹ 187500 - വികസന ഫണ്ട്
- : ₹ 187500 - സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്
- : ₹ 375000 - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
- ആകെ : ₹ 750000
- ചെലവ് തുക : ₹ 1,87,500 (വികസന ഫണ്ട്)
- ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ : 1) 19220752008500765177/31.10.2019 ₹37500
- ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ : 2) 19220752008500560109/07.09.2019 ₹150000

പ്രത്യേക കന്നുകൂട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ ₹187500 എസ്.എൽ.ബി.പി. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, സ്പെഷ്യൽ ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ബ്രീഡിംഗ് പ്രോഗ്രാം കണ്ണൂർ ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (A/C-71901140000006). പദ്ധതി പ്രകാരം തെരഞ്ഞെടുത്ത 4-6 മാസം പ്രായമുള്ള 30 കന്നുകൂട്ടികൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. പഞ്ചായത്തിലെ മനേക്കര ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘത്താണ് കാലിത്തീറ്റ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് തെരഞ്ഞെടുത്തിരിക്കുന്നത്. എസ്.എൽ.ബി.പി. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറിൽ നിന്നും ലഭിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, പദ്ധതി പുരോഗതി റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 03/19-20 തീയതി 12.08.2021ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ച ഉടനെ ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി അവസാനിച്ചതിനു ശേഷം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 കറവ പശു വിതരണം -സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

- നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വെറ്റിനറി സർജൻ
- 1. പ്രോജക്ട് നമ്പർ :115/ 2019 -20
- പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : കറവ പശു വിതരണം(വനിത ഗ്രൂപ്പ്)
- അടങ്കൽ : ₹ 250000 വികസന ഫണ്ട്; ₹ 40000 മറ്റുള്ളവ
- ആകെ : ₹ 290000
- ചെലവ് തുക : ₹ 250000 (വികസന ഫണ്ട്)
- ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ : 19220752008500037593/05.04.2019 ₹250000

വനിതകളുടെ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് കറവപശുക്കളെ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തത്. ഐശ്വര്യ വനിത സംഘം, രൂപശ്രീ വനിത സംഘം എന്നീ രണ്ട് ഗ്രൂപ്പുകൾക്കായി ഒരു പശുവിന് 54,000/- രൂപ നിരക്കിൽ 10

പശുക്കളെ വാങ്ങിയതിന് സബ്സിഡി തുക നൽകുന്നതിനാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം മതിയായ നിരക്കിൽ അടങ്കലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

- 2. പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 23/ 2019 -20
- പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : കറവ പശു വിതരണം
- അടങ്കൽ : ₹135000 വികസന ഫണ്ട്, ₹ 135000 മറ്റുള്ളവ
- ആകെ : ₹ 270000
- ചെലവ് തുക : ₹ 135000 (വികസന ഫണ്ട്)

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ : 1) 19220752008500798904/11.11.2019 – ₹81,000

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ : 2) 19220752008500846166/20.11.2019 – ₹54,000

പന്ത്രണ്ട് ലിറ്റർ പാൽ കറവയുള്ള ₹54,000 വിലയുള്ള കറവപശുക്കളെ ഗുണഭോക്തൃസമിതി വഴി വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തത്. ഇതിനു വേണ്ടി മേൽപ്രതിപാദിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ പ്രകാരം തുക പിൻവലിച്ച് ഒരു പശുവിന് 54,000/- രൂപ നിരക്കിൽ 5 പശുക്കളെ വാങ്ങിയതിന് സബ്സിഡി തുക നൽകുന്നതിനാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്.

മേൽ പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ഉരക്കളെ ആരുടെ പക്കൽ നിന്നാണോ വാങ്ങിക്കുന്നത് അവരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ തുക നൽകുന്ന സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല (സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ ,തീയതി-14-02-18 6-2-1 കുറിപ്പ് 5 കാണുക). വിലച്ചീട്ട് പ്രകാരം ഉരക്കളെ വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.
 പ്രോജക്ട് നമ്പർ 115/19-20ൽ ഒരു പശുവിന് ₹25,000 നിരക്കിൽ ₹1,25,000 വീതം രണ്ട് ഗ്രൂപ്പുകൾക്കും സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നമ്പർ 23/19-20 പ്രകാരം ഒരു പശുവിന്റെ വിലയായ 54,000/- രൂപയുടെ 50% സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട് (5x27000=1,35,0000). ഇപ്രകാരം ₹1,35,0000 ചെലവുണ്ട്. വിറ്റ വില മുഴുവനും വിൽപന നടത്തിയ വ്യക്തിക്ക് നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. സംഘത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് സബ്സിഡി തുക അനുവദിച്ചത് . ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതവും സബ്സിഡി തുകയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക ഉരക്കളെ വിറ്റ വ്യക്തികൾക്ക് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വിൽപന നടത്തിയ ആളുടെ പേര്	വാങ്ങിയ വനിതാ സംഘം	വില
1	115/2019-20	കെ കെ നാണു	ഐശ്വര്യ വനിതാ സംഘം	54,000
2	115/2019-20	രവീന്ദ്രൻ കെ	ഐശ്വര്യ വനിതാ സംഘം	54,000
3	115/2019-20	രാജു ആശാരിന്റേട്	ഐശ്വര്യ വനിതാ സംഘം	54,000
4	115/2019-20	പ്രകാശൻ കെ	ഐശ്വര്യ വനിതാ സംഘം	54,000
5	115/2019-20	രാജീവൻ ടികെ	ഐശ്വര്യ വനിതാ സംഘം	54,000
6	115/2019-20	ഷെജിത്ത് കെ	രൂപശ്രീ വനിതാ സംഘം	108,000(2 എണ്ണം)
7	115/2019-20	എം ചന്ദ്രി	രൂപശ്രീ വനിതാ സംഘം	54,000
8	115/2019-20	ലീല പി കെ	രൂപശ്രീ വനിതാ സംഘം	54,000
9	115/2019-20	വിമല	രൂപശ്രീ വനിതാ സംഘം	54,000
10	23/2019-20	മോഹനൻ കെ പി	ദാമ്യ എ ടി കെ	54,000

11	23/2019-20	പച്ചോൾ മോഹനൻ	സതി ടി	54,000
12	23/2019-20	രജിൻ പി	പി വ ബാലൻ	54,000
13	23/2019-20	രജീഷ് ടി കെ	വത്സൻ എൻ	54,000
14	23/2019-20	കെ രാജു	സതീശൻ പാച്ചോൾ	54,000

2. തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം കലക്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 4/19-20,5/19-20 തീ. 12.08.2021 എന്നിവയ്ക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ മുൻവർഷങ്ങളിൽ കൈയിൽനിന്നും തുക മുൻകൂറായി നൽകേണ്ടി വന്നതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ പിൻമാറിയിട്ടുണ്ട് എന്നും ഇതിനാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് ഇത്തരത്തിൽ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുകയാണ് ഉണ്ടായത് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം വലിയ തുക ആയതിനാൽ മുൻകൂർ നൽകാൻ ബുദ്ധിമുട്ടായതിനാലാണ് നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്ന രീതിയിൽ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയത് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നത് ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ഇൻവർട്ടർ വാങ്ങൽ - ₹48989 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വെറ്റിനറി സർജൻ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 120-/ 2019-20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്: മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് ഇൻവർട്ടർ , ഫ്രീഡ്ജ്, നീഡിൽ ഡിസ്കോയർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ: ₹ 69389

ബിൽ നമ്പർ : 19220752008500559907/07.09.2019 ₹69389

അടിസ്ഥാന സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തി പൊതുജനങ്ങൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട സേവനം നൽകുന്നതിന് വേണ്ടി മൃഗാശുപത്രിക്ക് ഇൻവർട്ടർ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനാണ് ഈ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. പി ഡബ്ല്യൂ ഡി ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്നുള്ള 01.09.2018 തീയതിയിലെ ഇ എസ് - 367/18 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അറിയിച്ച ₹50000 എസ്റ്റിമേറ്റിലുള്ള ഇൻവർട്ടർ വാങ്ങുന്നതിന് വേണ്ടി മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ബിൽ പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫ്രീഡ്ജ്, നീഡിൽ ഡിസ്കോയർ എന്നിവയും ഇതിനോടൊപ്പം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് (ഇൻവർട്ടർ, നീഡിൽ ഡിസ്കോയർ- ₹54889, ഫ്രീഡ്ജ്-₹14500).

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. ചുവടെ പരാമർശിക്കുന്നവയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1. ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ തെരഞ്ഞെടുത്ത ജി രാമാനജം ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ആന്റ് ലേബർ സോഷ്യൽ വെൽഫെയർ സൊസൈറ്റി എന്ന സ്ഥാപനമാണ് ഇവോയ്സ് നമ്പർ 052/22.03.2020 പ്രകാരം ഇൻവർട്ടർ സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇത് പി ഡബ്ല്യൂ ഡി നിശ്ചയിച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം ഉള്ളതു തന്നെയാണ് എന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിന് ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. ഇൻവർട്ടർ സ്ഥാപനത്തിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിന് ഇൻസ്റ്റലേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 8/2019-20 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ പിഡബ്ല്യൂഡി ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും ഉദ്യോഗസ്ഥർ വന്ന് പരിശോധിച്ചിരുന്നെങ്കിലും സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കൈപ്പറ്റാൻ വിട്ടു പോയി എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഇൻവർട്ടറിന് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുക (41516 + GST 7473 = 48989) ₹48989 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 എൽ പി സ്കൂൾ ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം അപാകങ്ങൾ - ₹434124 ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു,

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ: 96-/ 2019-20

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്: എൽ പി സ്കൂൾ ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ: ₹ 430000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്), ₹5000(തനത് ഫണ്ട്)

ബിൽ നമ്പർ : 19220752009001177347/30.01.2020 ₹430000

ചെക്ക് നമ്പർ - 5732529/02.03.2020 ₹4124

കോൺട്രാക്ടർ- ഷിജിൻ എൻ കെ

എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ- 23/AE/LSGD/PNYR/19-20 Dt 24.07.2019

എം ബുക്ക് നമ്പർ- 183/9-20,184/19-20

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം- 387611 + 46513(ജി എസ് ടി) =434124

മേൽ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. പന്യന്തർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയത് പന്യന്തർ ഗവൺമെന്റ് എൽ പി സ്കൂൾ മാത്രമാണ്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയ ചമ്പാട് എൽ പി സ്കൂൾ എയിഡഡ് സ്കൂൾ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു. പദ്ധതി മാർഗരേഖ സ.ഉ.(കെ)11/2018/തസ്വഭവ/തിരു. തീ. 29.01.2018 ഖണ്ഡിക 7.6(2), 7.6(8) എന്നിവയിൽ നിഷ്കർഷിച്ച മാനദണ്ഡങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള സ്കൂളുകൾക്ക് ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് മുൻഗണന നൽകണം. എല്ലാ സ്കൂളുകളിലും നിശ്ചിത മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം യൂറിനലുകളും, ടോയ് ലെറ്റുകളും, വാഷ് ബെയ്സിനും ഏർപ്പെടുത്തിയതിനു ശേഷം എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിലും ഇത്തരം സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്താവുന്നതാണ്. ഇവ പന്യന്തർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പാലിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. എയിഡഡ് മാനേജ്മെന്റ് സ്കൂളിൽ പശ്ചാത്തല സൗകര്യം ഒരുക്കുമ്പോൾ സ്കൂൾ മാനേജ്മെന്റുമായി കരാർ, സമ്മതപത്രം എന്നിവ ചമയ്ക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ കരാർ ചമയ്ച്ചിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 06/2019-20 തീയതി 12.08.2021ന് മറുപടിയിൽ സ്കൂൾ മാനേജ്മെന്റ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. മേൽ പ്രതിപാദിച്ച അപാകങ്ങൾ കാരണം ₹434124 ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 അങ്കണവാടികൾക്കും ശിശുമന്ദിരത്തിനും കളിയുപകരണങ്ങൾ-കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച - ₹ 122085 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	67/20, അങ്കണവാടികൾക്കും ശിശുമന്ദിരത്തിനും കളിയുപകരണങ്ങൾ, പഠന സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ സി ഡി എസ് സുപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	₹122085 - വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹122085, ബിൽ നം.15/19-20/20-11-19

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം അങ്കണവാടികൾക്കും ശിശുമന്ദിരത്തിനുമായി വൈറ്റ് ബോർഡ് 15 എണ്ണം, എലിഫന്റ് സ്റ്റൈഡർ 18 എണ്ണം എന്നിവ വാങ്ങിയതിന് അനു ഏജൻസിക്കു ചെക്കിക്കുള്ളൂ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 1,22,085/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കളിയുപകരണങ്ങൾ, പഠന സഹായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി നാലു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ ടെണ്ടറുകളിൽ ഓരോ സ്ഥാപനവും വൈറ്റ് ബോർഡിനും എലിഫന്റ് സ്റ്റൈഡറിനും രേഖപ്പെടുത്തിയ വിലയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	വൈറ്റ് ബോർഡ്	എലിഫന്റ് സ്റ്റൈഡർ	ആകെ
ടി ബി എസ് പബ്ലിഷേഴ്സ് ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സ്	4*2- 1345	4555	5900
ഫിഡ്കോ എന്റർപ്രൈസസ്	4*2- 1288	5422	6710
അനു ഏജൻസീസ്	3*2- 945 (3*4-1885)	5995	6940
ഗ്ലോബൽ അസ്സോസിയേറ്റ്സ്	4*2-1484	6975	8459

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനറ്റ്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രകാരം 17-9-2019ലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി യോഗത്തിലെ PR NO.238(3)/19 നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം വൈറ്റ് ബോർഡ് ടെണ്ടറിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ (945/- രൂപ) അനു ഏജൻസീസിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുന്നതിനായി തീരുമാനം എടുത്തതായി കാണുന്നു. ലഭ്യമായ ടെണ്ടറുകളിൽ സ്റ്റൈഡറിന്റെ വില കണക്കിലെടുക്കാതെ വൈറ്റ് ബോർഡിന്റെ വില മാത്രം താരതമ്യം ചെയ്താണ് ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു കാണുന്നത്. സ്റ്റൈഡർ വാങ്ങുന്നത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു തീരുമാനവും കൈക്കൊണ്ടതായി കാണുന്നില്ല. വ്യത്യസ്ത സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ബോർഡിന്റെ വില താരതമ്യം ചെയ്ത് എപ്രകാരമാണെന്നും വ്യക്തമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.17 തീയതി 24-8-21)ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും ചെറിയ ബോർഡ് മതി എന്ന് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനിച്ചതിനാലാണ് അനു ഏജൻസീസിനേക്കാളും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ മറ്റ് രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കി കൂടിയ നിരക്കിലുള്ളത് അംഗീകരിച്ചതെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ-ജി.ഒ(പി) നം. 259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 08.11.2010, ആവശ്യം വിലയിരുത്തിയ ശേഷം ഓരോ ഇനത്തിനും കൃത്യവും അനുയോജ്യവുമായ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ രൂപീകരിച്ച ശേഷമാണ് ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ നടപടികളിലേക്ക് കടക്കേണ്ടത്. വിതരണം ചെയ്യേണ്ട സാധനങ്ങളുടെ വ്യക്തമായ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉൾപ്പെടുത്താതെയാണ് ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് പുറപ്പെടുവിച്ചത്. മാത്രമല്ല സാധനങ്ങളുടെ സാംപിൾ ഹാജരാക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുകയോ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിക്കുകയോ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല. വ്യക്തമായ കാരണങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താതെ കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് തുക ചെലവഴിച്ചതിനാൽ 1,22,085/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പ്- അർഹമായ തുക മുഴുവനായും അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പരും	66/20, ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്റ്റോളർഷിപ്പ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ സി ഡി എസ് സുപ്പർവൈസർ
അടങ്കൽ	₹322365 - വികസന ഫണ്ട്
	₹200000 - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹200000 - ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
ചെലവ്	₹322365 - വികസന ഫണ്ട്
	₹200000 - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹200000 - ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിനായി 2019-20 വർഷം 7,22,565/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന ഒരു കുട്ടിയ്ക്ക് 21,000/- രൂപയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ.(എം.എസ്.)നമ്പർ.22/2018/തസ്വഭവ/14.02.2018 പ്രകാരം മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രതിവർഷം 28,500/- രൂപ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് തുക അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും അനുവദിച്ച ഫണ്ട് അപര്യാപ്തമായതിനാലാണ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അർഹതപ്പെട്ട നിരക്കിൽ സ്റ്റോളർഷിപ്പ് തുക നൽകാൻ കഴിയാത്തതെന്ന് എൻക്വയറി (നം.16 തീയതി 24-8-21)ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭിന്നശേഷിക്കാരായവരുടെ ഡാറ്റാബേസ് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നവീകരിക്കുന്നതിനും വേണ്ട നടപടികൾ സാമൂഹ്യനീതി വകുപ്പുമായി ചേർന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്. വരുംവർഷങ്ങളിൽ ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് അർഹമായ മുഴുവൻ തുകയും വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കേണ്ടതിലേക്കും അവരുടെ ജീവിതനിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്കും സാമൂഹ്യനീതി ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിലേക്കും ഭരണ നിർവ്വഹണാധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-26 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്- അധികം അനുവദിച്ച 5000 രൂപ തിരികെ ഇടാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും നമ്പരും	34/19-20	പട്ടികജാതി	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്
			സ്റ്റോളർഷിപ്പ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്		

അടങ്കൽ	₹97500 - വികസന ഫണ്ട്(എസ് സി പി) ₹2500 - തനത് ഫണ്ട്
ആകെ	₹100000
ചെലവ്	₹80000, ബിൽ നം. 5/19-20/7-10-19 ₹17500, ബിൽ നം.9/19-20/29-02-20
ആകെ	₹2500, ചെക്ക് നം.573925/2-3-2020 ₹100000

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 5 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 20,000/- രൂപ വീതം സ്റ്റോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രീ.വൈഷ്ണവ് വി വി എന്ന വിദ്യാർത്ഥി പന്യന്തർ ITI ൽ പഠിക്കുന്നതായാണ് സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ജി.ഒ.(എംസ്)22/2018/തസ്വഭവ തീ 14-2-18 പ്രകാരം ബിരുദം/പോളിടെക്നിക് ൽ പഠിക്കുന്നവർക്ക് 20,000/- രൂപയും മറ്റ് സർക്കാർ അംഗീകൃത കോഴ്സ് പഠിക്കുന്നവർക്ക് 15,000/- രൂപയുമാണ് അനുവദിക്കേണ്ടത്. ആയത് പ്രകാരം ITI ലെ സർട്ടിഫിക്കറ്റോ കോഴ്സ് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥിക്ക് 15,000/- രൂപ അനുവദിക്കേണ്ടതിനു പകരം 20,000/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.10 തീയതി 16-8-21) ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികമായി അനുവദിച്ച 5,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക തിരികെ ഈടാക്കി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 മോണിറ്ററിങ്ങ് കാര്യക്ഷമമല്ല

പദ്ധതികളുടെ ഫലപ്രദമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് നടത്തുകയെന്നത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ചുമതലയാണ്. അതിനായി പദ്ധതി രൂപീകരണ ശേഷം വർക്ക് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിങ്ങ് കമ്മിറ്റി ആയി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മോണിറ്ററിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ യോഗം ചേർന്ന് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതുണ്ട്. നിർവഹണം പൂർത്തിയാകുന്ന ഘട്ടത്തിൽ തന്നെ എല്ലാ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും പൂർത്തീകരണ പത്രം സുലഭ്യ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യങ്ങളും നേട്ടങ്ങളും പൂർത്തീകരണ പത്രത്തിൽ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പന്യന്തർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രോജക്ടുകളോടൊപ്പം പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ പത്രികയോ മോണിറ്ററിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെ റിപ്പോർട്ടോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ടുകളുടെ കൃത്യമായ നിർവഹണം നടക്കുന്നുവെന്നുറപ്പ് വരുത്താൻ കൃത്യമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് അനിവാര്യമാണ്. എല്ലാ പ്രോജക്ടുകളുടെയും അനുബന്ധമായി മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

3-1 ഹരിത കർമ്മസേനകൾക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട്-അനുവദനീയമായതിലും അധികം അനുവദിച്ച തുക നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരം	62/19-20 ഹരിതസേനാംഗങ്ങൾക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട്
പേരും	ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ, ചമ്പാട് സർക്കിൾ
അടങ്കൽ	₹200000 (സി എഫ് സി ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ്	₹137396, ബിൽ നം. 1/19-20 / 31-8-19

ആകെ	₹36114, ബിൽ നം. 2/19-20 / 26-12-19
	₹20000, ബിൽ നം. 3/19-20 / 4-3-20
	₹6490, ബിൽ നം. 5/19-20 / 5-3-20
	₹200000

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2,00,000/- രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടായി ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നം./ തീയതി	തുക	റിമാർക്സ്
1/19-20/ 31-8-19	137396	മെയ് മുതൽ ആഗസ്റ്റ് മാസം വരെ കണക്കാക്കിയ ഓണറേറിയം തുകയായ 1,70,790/- രൂപയിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലുണ്ടായിരുന്ന 33,394/- രൂപ കുറച്ച് 1,37,396/- രൂപ നൽകി.
2/19-20/ 26-12-19	36114	നവംബർ മാസത്തെ ഓണറേറിയമായി കണക്കാക്കിയ 46,900/- രൂപയിൽ 33,614/- രൂപയും ബുക്ക് അച്ചടിച്ചതിന്റെ ചെലവായ 2,500/- രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 33,614/- രൂപ നൽകി.
3/19-20/ 4-3-20	20000	ജനുവരി മാസത്തെ ഓണറേറിയത്തിന് തികയാതെ വന്ന തുകയായ 20,000/- രൂപ നൽകി
5/19-20 / 5-3-20	6490	ഫെബ്രുവരി മാസത്തെ ഓണറേറിയത്തിന് തികയാതെ വന്ന തുകയായ 6,490/- രൂപ നൽകി
ആകെ	200000	

സ.ഉ(സാധാ)നം.703/2019/തസ്വഭവ തീയതി 25-03-2019 പ്രകാരം വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടിന്റെ നിരക്ക് പുനർനിശ്ചയിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വാർഡ് ഒന്നിന് 11,600/- രൂപ വി.ജി.എഫ് ആയി അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. പന്ത്രണ്ടു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 15 വാർഡുകളാണ് ഉള്ളത്. ആയതിനാൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടായി ആകെ 1,74,000/- രൂപ (15x11600) മാത്രമാണ് നൽകാവുന്നത്. എന്നാൽ മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തിൽ വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടിനത്തിൽ ആകെ 2,00,000/- രൂപ പിൻവലിച്ച് ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 26,000/- രൂപ (200000-174000) അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികമായി ചെലവഴിച്ച 26,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.21 തീയതി 26-8-21)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-2 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്- അധികം അനുവദിച്ച 5000 രൂപ തിരികെ ഇടാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരും	നമ്പരും	34/19-20, പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ		ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
അടങ്കൽ		₹97500 - വികസന ഫണ്ട്(എസ് സി പി) ₹2500 - തനത് ഫണ്ട്
ആകെ		₹100000
ചെലവ്		₹80000 - ബിൽ നം.5/19-20 /7-10-19 ₹17500 - ബിൽ നം.9/19-20 /29-02-20
ആകെ		₹2500 - ചെക്ക് നം-573925/2-3-2020

₹100000

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 5 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 20,000/- രൂപ വീതം സ്റ്റോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രീ.വൈഷ്ണവ് വി വി എന്ന വിദ്യാർത്ഥി പന്യന്തർ ITI ൽ പഠിക്കുന്നതായാണ് സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ജി.ഒ.(എംസ്)22/2018/തസ്വഭവ തീ 14-2-18 പ്രകാരം ബിരുദം/പോളിടെക്നിക് ൽ പഠിക്കുന്നവർക്ക് 20,000/- രൂപയും മറ്റ് സർക്കാർ അംഗീകൃത കോഴ്സ് പഠിക്കുന്നവർക്ക് 15,000/- രൂപയുമാണ് അനുവദിക്കേണ്ടത്. ആയത് പ്രകാരം ITI ലെ സർട്ടിഫിക്കറ്റേ കോഴ്സ് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥിക്ക് 15,000/- രൂപ അനുവദിക്കേണ്ടതിനു പകരം 20,000/- രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.10 തീയതി 16-8-21) ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അധികമായി അനുവദിച്ച 5,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക തിരികെ ഈടാക്കി അടവാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-20	11.08.2021 മുതൽ 12.08.2021 വരെ	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.9/959/2021 തീയതി 07.10.2021

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ട്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	100000	31/20 സാമ്പത്തിക പരിപാലനം	99957	3
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	42500	41/20 നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി	42500	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	42500	42/20 പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി	42500	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	180000	57/20 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	179375	625
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	200000	66/20 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	200000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	100000	73/20 ഫോട്ടോകോപ്പിയർ കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ പി എച്ച് സി	80938	19062
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	125000	31/20 സാമ്പത്തിക പരിപാലനം	72000	53000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	22000	45/20 സ്വയം പര്യാപ്ത ഗ്രാമം മത്തൾ കൃഷി	22000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	180000	57/20 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	179375	625
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	200000	66/20 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	200000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	800000	110/20 കരിങ്ങാട്ട് കളം നവീകരണം (തുടർ പ്രവൃത്തികൾ)	759666	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	500000	121/20 കരിങ്ങാട്ട് കളം നവീകരണം	499134	866

പഞ്ചായത്ത്			
------------	--	--	--

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ എസ് ഇ ബി	സ്മീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	721676	0	721676

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ലോൺ	എൽ.എഫ്.511/18 തീയതി 2.1.2019	830122	519720	176471	0	343249

4-6 -സ്ഥിര നിക്ഷേപം

മുനിസിപ്പൽ	20000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത്	0
ആകെ	20000
തൻവർഷം പിൻവലിച്ചത്	0
വർഷാവസാനം നീക്കിയിരിപ്പ്	20000

(ബി) നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ബാങ്ക്	എഫ്.ഡി.ആർ.നം.	നിക്ഷേപിച്ച തുക
1	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പ. സൊസൈറ്റി	നമ്പർ 4433	20000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
----------------	---------------	-------	------------------

വർഷം		റിപ്പോർട്ട് വർഷം			
2000-01	9	2003-04	3-13.17	മറ്റുപരാമർശങ്ങൾ ഒറ്റനോട്ടത്തിൽ	നിയമസഭാസമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	33248419
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	36622861
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	31000
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	628173

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഘണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
1-15		26000	ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ, വി.ഇ.ഒ.
1-26	-	5000	രാധ പി എം, ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	22975	സതീഷ് കുമാർ, വി ഇ ഒ, ചമ്പാട്
1-22	48989	നിഷ ചന്ദ്രൻ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-23	434124	വിനോദൻ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-24	122085	വിനീത കെ, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
സതീഷ് കുമാർ, വി ഇ ഒ	വി ഇ ഒ, ചമ്പാട്	ലഭ്യമല്ല
നീഷ ചന്ദ്രൻ, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ, പന്യന്തൂർ	'റിഥം', ചേരിച്ചാൽ, തിരുവങ്ങാട് പി ഒ
വിനോദൻ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കൂത്തുപറമ്പ നഗരസഭ	മമ്മാലി ഹൗസ്, മാങ്ങാട്ടിടം, കൂത്തുപറമ്പ്
വിനീത കെ, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ, പന്യന്തൂർ	കല്ലുള്ളതിൽ ഹൗസ്. കരിയാട് സൗത്ത് പി ഒ
രാധ പി എം, ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ	ഹെഡ്ക്വാർട്ടർ, പന്യന്തൂർ	കേളോത്ത് ഹൗസ്. നിടുമ്പ്രം പി ഒ, ചൊക്ലി

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	1
1999-00	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	4
2000-01	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	2
2001-02	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	1
2003-04	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	3
2004-05	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	3
2005-06	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	1
2006-07	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	10
2007-08	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	2
2008-09	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	1
2009-10, 2010-11	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	5
2011-12, 2012-13	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	7
2013-14, 2014-15	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	4
2015-16	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	6
2016-17	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/726/2019 തീയതി 7.6.2019	8

2017-18	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/1030/2019 തീയതി 30.8.2019	8
2018-19	കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി9/268/2020 തീയതി 11.06.2020	8

4-12 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടച്ച തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം., തീയതി	വിഷയം	തുക	ചെക്ക് നം, തീയതി
/19-20 തീയതി 26.08.2021	ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശികയിൽ നിന്ന് പങ്കാളിത്ത പെൻഷൻ വിഹിതം കുറക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്	1205	121040101004 തീയതി:26.8.2021
”	”	1309	121040100999 തീയതി:26.8.2021
”	”	1206	121040101000 തീയതി:26.8.2021

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2019-2020 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പന്നിയന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പന്നിയന്നൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Annex3-1റസിപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Panniyannur GramaPanchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31 March-2020			
Code.No.	Description of Items	Schedule No.	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	13491110.80
Bank	Bank	RP-40(a)	13491110.80
Bank	Bank	RP-40(a)	13491110.80
Cash	Cash	RP-40(a)	22618.00
Cash	Cash	RP-40(a)	22618.00
Cash	Cash	RP-40(a)	22618.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	833340.00
110000000	Tax Revenue	RP-1	833340.00
110000000	Tax Revenue	RP-1	833340.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	472240.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	472240.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	472240.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	90689.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	90689.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	90689.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	26174282.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	26174282.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	26174282.00
171000000	Interest Earned	RP-9	133013.00
171000000	Interest Earned	RP-9	133013.00
171000000	Interest Earned	RP-9	133013.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1995207.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1995207.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1995207.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	59750.00

350000000	Other Liabilities	RP-36	59750.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	59750.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	2226.00
180000000	Other Income	RP-10	2226.00
180000000	Other Income	RP-10	2226.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	40763.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	40763.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	40763.00
340000000	Deposits Received	RP-34	2300.00
340000000	Deposits Received	RP-34	2300.00
340000000	Deposits Received	RP-34	2300.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	201021.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	201021.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	201021.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3211650.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3211650.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3211650.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	31938.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	31938.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	31938.00
	Grand total		46762147.80
	Grand total		46762147.80
	Grand total		46762147.80
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3941091.00
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3941091.00
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3941091.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	567759.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	567759.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	567759.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	681969.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	681969.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	681969.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	4418475.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	4418475.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	4418475.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	8764989.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	8764989.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-	8764989.00

		16	
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	276955.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	276955.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	276955.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	495578.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	495578.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	495578.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	550000.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	550000.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	550000.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	2007690.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	2007690.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	2007690.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	2000000.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	2000000.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	2000000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	271.00
280000000	Prior Period item	RP-26	271.00
280000000	Prior Period item	RP-26	271.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	95264.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	95264.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	95264.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4791270.00

350000000	Other Liabilities	RP-36	4791270.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4791270.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	2675.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	2675.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	2675.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-1590.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-1590.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-1590.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	13000.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	13000.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	13000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	2900.00
340000000	Deposits Received	RP-34	2900.00
340000000	Deposits Received	RP-34	2900.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2098905.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2098905.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2098905.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	567618.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	567618.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	567618.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	3574113.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	3574113.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	3574113.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1773929.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1773929.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1773929.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	10135635.80
Bank	Bank	RP-40(b)	10135635.80
Bank	Bank	RP-40(b)	10135635.80
Cash	Cash	RP-40(b)	3651.00
Cash	Cash	RP-40(b)	3651.00
Cash	Cash	RP-40(b)	3651.00

	Grand Total	46762147.80
	Grand Total	46762147.80
	Grand Total	46762147.80

Annex3-2

ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ്

Panniyannur Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	3978052.00
110000000	Tax Revenue	I-1	3978052.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	662240.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	662240.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	90689.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	90689.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	64713388.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	64713388.00
171000000	Interest Earned	I-8	133013.00
171000000	Interest Earned	I-8	133013.00
180000000	Other Income	I-9	2843.00
180000000	Other Income	I-9	2843.00
	Total Income		69580225.00
	Total Income		69580225.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10740960.00
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10740960.00
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10740960.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	708648.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	708648.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	700932.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	700932.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	700932.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2675.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2675.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4655975.00

250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4655975.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector /	I-14	4655975.00
	Programme Expenses		
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	20529771.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	20529771.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	276955.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	276955.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	495578.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	495578.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	23849800.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	23849800.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	2007690.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	2007690.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	2007690.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	38919.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	38919.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	38919.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	2000000.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	2000000.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	2000000.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	1671311.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	1671311.00

272000000	Depreciation	I-17(a)	1671311.00
	Total Expenditure		67679214.00
	Total Expenditure		67679214.00
	Total Expenditure		67679214.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		1901011.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		1901011.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		1901011.00
280000000	Prior Period Item	I-18	35462.00
280000000	Prior Period Item	I-18	35462.00
280000000	Prior Period Item	I-18	35462.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		1865549.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		1865549.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		1865549.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Annex3-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Panniyannur Grama Panchayat BALANCESHEET			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	6780372.90
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	55355.00
312000000	Reserves	B-3	55083801.00
	Total Reserve & Surplus		61919528.90
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	1720244.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		1720244.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	343249.00

	Total Loans		343249.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	114536.00
350000000	Other Liabilities	B-9	823887.90
	Total Current Liabilities and Provisions		938423.90
	Total Current Liabilities and Provisions		938423.90
	TOTAL LIABILITIES		64921445.80
	TOTAL LIABILITIES		64921445.80
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	70357679.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-17283766.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		53073913.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	20000.00
	Total Investments		20000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	73613.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	10139286.80
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1614633.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		11827532.80
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		64921445.80

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.