കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.6/915/2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 08/02/2022
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.6/915/2021 തീയ്യതി: 08/02/2022

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 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 46 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 22 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)
അജിതൻ.ടി.എൻ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	08-12-2021	18-12-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
08-12-2021	18-12-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ജയാനന്ദ.എച്ച്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
വിനീത് കുമാർ കെ പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രഘുനാഥൻ കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
യാദവകുമാര സി എച്ച്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
കുഞ്ഞിക്കൃഷ്ണൻ കെ സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
അരുൺദേവ് വി ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ഷാഹിന സലിം	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	13-11-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	സെക്രട്ടറി	14-11-2020	29-12-2020
ഖാദർ ബദരിയ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
സുരേന്ദ്രൻ എം	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	16-03-2021
രാമചന്ദ്രൻ ജി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	17-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ആന്റണി സി ജെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	15-06-2020
ജി രാമചന്ദ്രൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	30-06-2020	31-03-2021
സുരേന്ദ്രൻ എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-ഇൻ-ചാർജ്	01-04-2020	31-03-2021
സജ്ജ.എസ്.എസ്.	കൃഷിഓഫീസർ	01-04-2019	15-11-2020
അജി പി ടി	കൃഷിഓഫീസർ	16-11-2020	31-03-2021
കാവ്യശ്രീ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
സുജിത് കുമാർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
പ്രദീപ് കുമാർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
പ്രകാശ് ജെ ബി	പ്രധാനാദ്ധ്യാപകൻ	01-04-2020	06-09-2020
കൃഷ്ണകുമാർ	പ്രധാനാദ്ധ്യാപകൻ	07-09-2020	31-03-2021
ഡോ.അശ്വിൻ കെ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	15-02-2021
ഡോ.ധനശ്രീ	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	16-02-2021	31-03-2021
ഡോ.ഷമീമ തൻവീർ	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-PHC	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.പ്രമോദ് കെ വി	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-ആയുർവേദം	01-04-2020	30-10-2020
ഡോ.റീജ വി ആർ	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-ആയുർവേദം	30-10-2020	31-03-2021
ഡോ.ഷീബ	മെഡിക്കൽഫീസർ-GHD	01-04-2020	31-03-2021
സുകുമാരൻ (8-07-2020 വരെ	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	09-07-2020	31-03-2021

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഇല്ല)			
അനിൽകുമാർ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021

ഇല്ല

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന – നിരീക്ഷണങ്ങൾ Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-2-1
4	ധനകാര്യ പത്രിക B-18,B-19 ഷെഡ്യൂളിൽ തുക നിലനിൽക്കുന്ന അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നീ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-2-2
5	നോട്ടീഫ് ഫീ ഇനത്തിലെ തുകയും നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-2-3
6	ഗ്രാന്റിനത്തിലെ ചെലവഴിക്കാത്ത തുക സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-2-4
7	സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021)	1-2-5
8	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ സഞ്ചയയ, ധനകാര്യപത്രിക എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-2-6
9	തൻ വർഷ ഡി.സി.ബി. സഞ്ചയ, ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-2-7
10	സാമ്പത്തീക വിശകലനം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-3
11	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 22-01-2022)	1-4
12	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 09-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-5
13	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-6
14	ക്ഷേമപദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021)	1-7

	Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	
15	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-8
16	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-9
17	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-10
18	വസ്തു നികുതി അപാകങ്ങൾ Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 10-01-2022) Last Updated By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 10-01-2022)	1-11
19	റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീത് സഞ്ചയയിൽ നീക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-11-1
20	മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-11-2
21	നോട്ടീഫ് ഫീ ഇനത്തിലെ തുകകൾ സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-11-3
22	വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ കെട്ടിട നികുതി ഇളവ് - ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	1-11-4
23	ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഇളവ് അനുവദിച്ചു Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-11-5
24	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-12
25	അഡ്വാൻസ് , ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ തുകകൾ വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്നു. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-13
26	ബാങ്കിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത ചെക്കുകൾ നാളിതുവരെയും വരവായിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	1-14
27	സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിലെ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് ഹെഡിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 15-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-15
28	വിവിധ ഗ്രാന്റ് ഇനങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തുക നാളിതുവരെയും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-16
29	സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ - ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 09-01-2022)	1-17
30	തൊഴിൽ നികുതി ക്രമ പ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-18

31	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	1-19
32	നാൽത്തട്ടക്ക പട്ടികജാതി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 10-01-2022)	1-20
33	എതിർത്തോട് പട്ടികജാതി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 10-01-2022)	1-21
34	ചൂരിപ്പള്ളം പട്ടികജാതി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ പദ്ധതി - പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 10-01-2022)	1-22
35	നിലവിലുള്ള സി.എഫ്.എൽ. ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി എൽ..ഇ.ഡി.ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 10-01-2022)	1-23
36	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നെറ്റ് വർക്കിംഗ് പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 10-01-2022)	1-24
37	വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കലും പദ്ധതി-പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല Written By: Raghunadhan. K (Asst. Audit Officer, On 17-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 10-01-2022)	1-25
38	കർഷക ഗ്രൂപ്പ് സമിതിക്ക് പവർ ടില്ലർ വാങ്ങൽ - അപാകത. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 10-01-2022)	1-26
39	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽകൽ- അപാകതകൾ. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 10-01-2022)	1-27
40	സ്കൂളുകൾക്ക് ഉച്ചഭക്ഷണത്തിനുള്ള പ്ലേയ്റ്റും ഗ്ലാസ്സും വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകത. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-28
41	പി.എച്ച്.സിക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയതിലെ അപാകതകൾ. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-29
42	മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽകൽ - അപാകതകൾ. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-30
43	ഗ്രോബാഗ് (സുഭിക്ഷ കേരള പദ്ധതി)പദ്ധതി അപാകതകൾ. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 12-01-2022)	1-31
44	മൃഗാശുപത്രിക്ക് ബില്ലിംഗ് മെഷിൻ വാങ്ങിയതിലെ അപാകത. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-32
45	സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സഹവാസ ക്യാമ്പ് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 23-01-2022)	1-33
46	ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണം തുടർന്നു. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021)	1-34

	Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	
47	പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-35
48	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-36
49	പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-37
50	തുല്യത പഠനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-38
51	എസ്.എസ്.എ. പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ. Written By: Kunjhikrishnan. K.C (Senior Grade Auditor, On 18-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 23-01-2022)	1-39
52	ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - Written By: Yadavakumara. C.H (Asst. Audit Officer, On 18-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-40
53	ടി.ആർ.7എ ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-41
54	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയറുടെ ഫയലുകൾ അപൂർണ്ണം Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-42
55	ഇ ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ-ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് ശേഖരിക്കുന്നതിനായി അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-43
56	ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിന്റെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-44
57	ഇ ടെണ്ടർ ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല Written By: Jayananda. H (Audit Officer, On 19-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	1-45
58	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 21-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 02-02-2022)	1-46
59	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 28-12-2021) Last Updated By: Jayananda. H (Audit Officer, On 02-02-2022)	1-47
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ	4-1

	വിവരം Written By: Arun Dev V.R (Senior Grade Auditor, On 12-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	
2	സംയുക്ത പ്രോജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത് Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	4-4
5	വായ്പ /വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 10-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 24-01-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021)	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 10-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 11-01-2022)	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 29-12-2021)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 20-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 02-02-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Vineeth Kumar K.P (Audit Officer, On 14-12-2021) Last Updated By: T.N.Ajithan (Deputy Director, On 08-02-2022)	4-11
	അനുബന്ധം	
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	1/1തിയതി 30.03.2020	1/1തിയതി 19.02.2021
മുന്നിരിപ്പ്	7866379	49542642
വരവ്	246002500	312767958
ആകെ	253868879	362310600
ചെലവ്	247164500	359063834
നീക്കിയിരിപ്പ്	6704379	3246766

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന – നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ വിശദമായ പരിശോധനയും സർട്ടിഫിക്കേഷനും ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നടത്തി. ധനകാര്യ പത്രികയുടെ വെരിഫിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) ഇ പ്രകാരം പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ , കണ്ടിജന്റ് ബാധ്യതകൾ , ധന സഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ, തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-2 ധനകാര്യ പത്രിക B-18,B-19 ഷെഡ്യൂളിൽ തുക നിലനിൽക്കുന്ന അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നീ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായില്ല

അഡ്വാൻസ് & ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിലെ ചുവടെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചുവടെ പറയുന്ന തുകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

ഇനം, കോഡ്	തുക	റിമാർക്സ്
അഡ്വാൻസ് - ബെനിഫിഷറി	650000	B -18 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നു. 2014-15 സാമ്പത്തിക

കമ്മിറ്റി കൺവീനർ (460500101)		വർഷത്തിനു മുമ്പേ തന്നെ ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നതായി കാണുന്നു.
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് (460600101)	33600	B -18 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നു. 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം ഈ ഇനത്തിൽ 23050/- രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2015-16 മുതൽ 33600/- രൂപ (23050 +10550) രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.
ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് (470100101)	564670	B -19 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി 564670/- രൂപ "Deposit Works- Expenditure (470100101)" എന്ന ബെഡിൽ ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനു മുമ്പേ തന്നെ ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

1-2-3 നോട്ടീഫ് ഫീ ഇനത്തിലെ തുകയും നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രസീതു മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത കെട്ടിട നികുതിയിലെ നോട്ടീസ് ഫീ ഇനത്തിലെ തുകയും നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ വരവുവച്ചിട്ടുണ്ട് ആയതിനാൽ വസ്തു നികുതി വരവിനത്തിൽ ഈ തുകയും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1-2-4 ഗ്രാന്റിനത്തിലെ ചെലവഴിക്കാത്ത തുക സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല

2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ നിലനിൽക്കുന്ന ചുവടെ പറയുന്ന ഗ്രാന്റിനത്തിലെ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ഇനം, കോഡ്	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
ഡ്രിംങ്കിംഗ് വാട്ടർ സ്കീംസ് ഗ്രാന്റ് (320200317)	270000	270000	270000	270000	270000	270000	270000
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ് (320200322)	230000	230000	230000	230000	1257505 (230000 + 1027505)	1257505	6429183 (1257505 + 5171678)

1-2-5 സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ എന്ന ഇനത്തിൽ 150/- രൂപ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2-6 കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ സഞ്ചയയ, ധനകാര്യപത്രിക എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം (കോഡ്)	2019-20 B15 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ലഭിക്കേണ്ട തുക (1)	2020-21 ലഭിച്ച തുക (RP43) (2)	2020-21 B15 പ്രകാരം കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുക	കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട തുക (1) - (2)

1	വസ്തുനികുതി - റസിഡൻഷ്യൽ (431100102)	101640	927841	1617076	- 826201
2	വസ്തുനികുതി- നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ (431100104)	1315479	1226052	997716	89427

മേൽ തുക സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി യുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സഞ്ചയ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി-റസിഡൻഷ്യൽ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് തുക 2591378/- രൂപയും വസ്തുനികുതി - നോൺ -റസിഡൻഷ്യൽ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് തുക 2284176/- രൂപയുമാണ്.

വസ്തുനികുതി - റസിഡൻഷ്യൽ കുടിശ്ശിക കളക്ഷൻ തുക 954175/- രൂപയും വസ്തുനികുതി- നോൺ-റസിഡൻഷ്യൽ കുടിശ്ശിക കളക്ഷൻ തുക 1264257/- രൂപയുമാണ്.

1-2-7 തൻ വർഷ ഡി.സി.ബി. സഞ്ചയ, ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം (കോഡ്)	2020-21 I-1 പ്രകാരം ഡിമാന്റ് തുക (1)	2020-21 ൽ ലഭിച്ച തുക (RP43)(2)	2019-20 B9 പ്രകാരം അഡ്വാൻസായി ലഭിച്ച തുക (3)	2020-21 B15 പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക	ഡിമാന്റ്- കളക്ഷൻ എന്നിവ പ്രകാരം ലഭിക്കാനുള്ള തുക(1)-(2)-(3)
1	വസ്തുനികുതി - റസിഡൻഷ്യൽ (431100101)	5456567	3698680	1248628	1671973	509259
2	വസ്തുനികുതി- നോൺ- റസിഡൻഷ്യൽ (431100103)	4339969	2969128	1242848	1350624	127993

മേൽ തുക സഞ്ചയ ഡി.സി.ബി. യുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സഞ്ചയ പ്രകാരം വസ്തുനികുതി-റസിഡൻഷ്യൽ ഡിമാന്റ് തുക 5736692/- രൂപയും വസ്തുനികുതി നോൺ -റസിഡൻഷ്യൽ ഡിമാന്റ് തുക 4564408/- രൂപയുമാണ്. വസ്തുനികുതി റസിഡൻഷ്യൽ തൻ വർഷ കളക്ഷൻ തുക 3741721/- രൂപയും വസ്തുനികുതി നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ തൻ വർഷ കളക്ഷൻ തുക 3315014/- രൂപയുമാണ്.

1-3 സാമ്പത്തീക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2020-21
മുന്നിരിപ്പ്	53931926
വരവ്	128156719

ആകെ	182088645
ചെലവ്	140372704
നീക്കിയിരിപ്പ്	41715941

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

എ)ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് %
വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	22486734	22486734	22437899	48835	
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	5421745	5421745	4137974	1283771	
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	2847596	2847596	2847596	0	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	20292000	20292000	11258105	9033895	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	7769613	7769613	6573092	1196521	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	29036652	29036652	14192759	14843893	
ആകെ	0	87854340	87854340	61447425	26406915	

(വികസനഫണ്ട് സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത ₹5160141/- (ജനറൽ) ,₹117255 (എസ്.സി.പി.), 307255 (ടി.എസ്.പി) എന്നീ തുകകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	22437899	22437899	22437899	0
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	4137974	4137974	4137974	0
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	2847596	2847596	2847596	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	11258105	11258105	11258105	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	6573092	6573092	6573092	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	1888231	1888231	1888231	0
ബി ഫണ്ട്					
വിധവകളുടെ	0	1230000	1230000	1230000	0

പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം					
വികലാംഗ പെൻഷൻ	0	12593900	12593900	12593900	0
അമ്പത് വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	0	381600	381600	381600	0
വിധവാ പെൻഷൻ	0	31624400	31624400	31624400	0
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	0	3150500	3150500	3150500	0
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	0	38313400	38313400	38313400	0
തൊഴിലുറപ്പ് -100 ദിന ഇൻസെന്റീവ്	0	575000	575000	575000	0
ടി.എസ്.ബി ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട് *	18224626	23552620	41777246	40972933	804313
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)	3551309	3629740	7181049	2977673	4203376
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)	773709	6635200	7408909	2525039	4883870
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1099187	49575267	50674454	50611130	63324
പൈക്ക	331050	0	331050	0	331050
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം	3118974	1817590	4936564	3050951	1885613
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	3485000	154200	3639200	0	3639200
ദേശീയ വികലാംഗ പുനരധിവാസ പദ്ധതി	680000	0	680000	0	680000
ശുചിത്വ മിഷൻ	1257505	5171678	6429183	0	6429183
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
ലൈഫ് പദ്ധതി സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	0	4381400	4381400	4381400	0

കുറിപ്പ് : 1) ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം 23552620/- രൂപയാണ് വരവ് . പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ തനത് ഫണ്ട് വരവിനങ്ങളും, മറ്റ് വരവ് ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ , പ്രസ്തുത ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിലെ മൊത്തം വരവ് ചെലവുകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

2) തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, സാധന സാമഗ്രികളുടെ വില എന്നീയിനങ്ങളിൽ 2020-21 വർഷം 47685901/- രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
502	197571720	303	119221810	0	199	60.36

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് %
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	401	134154309	215	72891434	54.33
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	15	3884350	15	3820594	98.36
3	കൃഷി ഓഫീസർ	11	7959372	10	6610839	83.06
4	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-I	5	11479000	4	9160250	78.8
5	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-II	5	11018128	4	5944316	53.95
6	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	16	13720026	10	9310117	67.86
7	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	6	2167999	5	1925990	88.84
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവ്വേദം	1	300000	1	300000	100
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി	12	4501130	12	3452211	76.7
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	2	400000	2	400000	100
11	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	25	6081406	22	4696773	77.23
12	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	2	1506000	2	309286	20.54
13	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	400000	1	400000	100
	ആകെ	502	197571720	303	119221810	60.34

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	1099187	1889366	2988553	2925229	63324
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	47685901	47685901	47685901	0
ആകെ	1099187	49575267	50674454	50611130	63324

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2019-20 വർഷം 1875 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 396475000 കോടി രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 47685901/- രൂപയുടെ 192 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 134457 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 843 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	1230000	40
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3150500	2351
വിധവാ പെൻഷൻ	31624400	23011
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	38313400	29006
വികലാംഗ പെൻഷൻ	12593900	9185
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനു മേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	381600	278

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 08.12.2021 തീയ്യതിയിൽ 2.30 Pm ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 22313/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക തിരിച്ചുള്ള വിവരം ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	തസ്തിക	എണ്ണം
1	സെക്രട്ടറി	1
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	1

3	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്	1
4	അക്കൗണ്ടന്റ്	1
5	സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	3
6	ക്ലാർക്ക്	4
7	ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	2
8	ലൈബ്രേറിയൻ (പാർട് ടൈം)	1
9	സ്വീപ്പർ (പാർട് ടൈം)	1
10	പാർട് ടൈം പൗണ്ട് കീപ്പർ	1
11	പാർട് ടൈം റോഡ് സ്വീപ്പർ	1

ഓഫീസ് ജോലി വിഭജനം

ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം കാലാകാലങ്ങളിൽ ഓഫീസ് ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ദൈനം ദിന പ്രവർത്തനത്തിനായി പത്തോളം വെബ്സൈറ്റുകളും സ്ഥാപന സോഫ്റ്റ്‌വെയറും ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഫീസ് ഉത്തരവിൽ ഓരോ ജീവനക്കാർക്കും ചുമതലകൾ വിഭജിച്ച നൽകുമ്പോൾ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളുടെ ഉപയോഗം അവയുടെ ബാക്ക്അപ്പ് എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കൽ എന്നീ പരാമർങ്ങളൊന്നും ഇല്ല. ഈ അപാകതൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 26 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 14 തവണയും വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 15തവണയും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 7തവണയും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 12 തവണയും യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിച്ചിടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷം 4 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ മിനുട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ യോഗം മാസത്തിൽ ഒരു തവണയെങ്കിലും ചേരേണ്ടതും ഓരോ സെക്ഷനിലെയും പ്രവർത്തന പുരോഗതി വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ക്ലറിക്കൽ തസ്തികയിൽ ജോലിചെയ്യുന്ന എല്ലാ ജീവനക്കാരും പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ എഴുതുന്നുന്നില്ല. സൂചിക സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ പ്രിന്റ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീസിൽ ലഭിക്കുന്ന മുഴുവൻ തപാലുകളും സമയബന്ധിതമായി തീർപ്പുകൽപ്പിക്കുന്നുണ്ട് എന്നുറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് എല്ലാ സെക്ഷനുകളും പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ എഴുതേണ്ടതും ആയത് സൂപ്പർവൈസറി തസ്തികയിലുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. നവീകരിച്ച അക്കൗണ്ടിങ്ങ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനം ഉൾക്കൊള്ളുകയും ആയത് അനുസരിച്ചുള്ള കാലികമായ മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ നടപ്പിൽ വരുത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. സാംഖ്യ രസീതികൾക്കും റസീറ്റ് ബുക്കുകൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അവയുടെ സ്റ്റോക്ക് കൃത്യമാണ്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ കൃത്യമായി അക്കൌണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ട്സും വ്യത്യസ്ഥ ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. മാസാന്ത്യ /വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക് / ട്രഷറി ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ പ്രവർത്തനം

കാര്യക്ഷമമല്ല.

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.

സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ടോക്കൺ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തിയതിനാൽ കോവിഡ് മാനദണ്ഡം പാലിച്ചുകൊണ്ട് സേവനങ്ങൾ നേടാൻ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് സഹായകമാകുന്നുണ്ട്. ക്ലാർക്കുമാർ സ്വീകരിക്കുന്ന പിരിവു തുക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 വർഷം പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി 4 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സിൽ എല്ലാ പർച്ചേസുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുകയോ, എല്ലാ പർച്ചേസുകളിലും തീരുമാനം എടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 13 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ ശുപാർശ ചെയ്ത പദ്ധതികളാണ് തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയതിൽ കൂടുതലും. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിറ്റ്സു ബുക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കുയും അതിൽ യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ എഴുതി ചേർക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25-10-2021 മുതൽ 26-10-2021 വരെ	1/01/2021 മുതൽ 30/09/2021 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	26-03-2017മുതൽ 06-04-2017 വരെ	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	30-01-2018

1-11 വസ്തു നികുതി അപാകങ്ങൾ

വസ്തു നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-11-1 റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീത് സഞ്ചയയിൽ നീക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം റദ്ദാക്കിയ സാംഖ്യ രസീത് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന രസീതികൾ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യാതെ പിരിച്ചെടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തീയതി	രസീത് നമ്പർ	പേര്	വാർഡ്	ഡോർ നമ്പർ	തുക
1	29/06/2020	120010101431	അബ്ദുൾ കരീം	7	551	1176
2	10/08/2020	120010101908	നാസർ.പി.എം	7	17	290
3	23/03/2021	120010111737	സി.മുഹമ്മദ്	14	136	1030
4	24/03/2021	120010111762	അസിയ	9	62A	800
5	26/03/2021	120010111979	അപ്പകുഞ്ഞി	6	223	120
6	29/03/2021	120010112227	എ.കുമാരൻ നായർ	2	308	1024

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 04/20-21, 09.12.2021 ന് രശീതികൾ നിലവിൽ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ഓപ്ഷൻ ഇല്ലാത്തതും, പ്രസ്തുത വിവരം ഐ.കെ.എം. നെ അറിയിക്കുന്നതും ഓപ്ഷൻ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണ് എന്നാണ്

മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഇത്തരത്തിൽ സാംഖ്യയിൽ റദ്ദാക്കുകയും സഞ്ചയയിൽ നിലനിൽക്കുകയും ചെയ്യുന്നത് വരവിനത്തിൽ പൊരുത്തക്കേടുണ്ടാവുകയും പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവിനത്തിനെ ഇത് ബാധിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന സ്ഥിതി ഉണ്ടാകുന്നതുമാണ്. ആയതിനാൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11-2 മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ചുവടെ പറയുന്ന മൊബൈൽ ടവറിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി. : 51191010017239

ഡോർ നം : 2/513/A(T T)

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് : സർക്കിൾ ഹെഡ്

ക്രമ നം.	വർഷം	കാലയളവ്	വസ്തു നികുതി	ലൈബ്രറി സെസ്	ആകെ നികുതി
1	2019-20	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2297.00	115.00	2412.00
2	2019-20	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2296.00	115.00	2411.00
3	2020-21	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2297.00	115.00	2412.00
4	2020-21	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2296.00	115.00	2411.00

2) ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി. : 51191010016052

ഡോർ നം : 23/64/A(T T)

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് : ചെന്നെ നെറ്റ് വർക്ക് ഇൻഫ്രാസ്ടക്ചർ ലിമിറ്റഡ്

ക്രമ നം.	വർഷം	കാലയളവ്	വസ്തു നികുതി	ലൈബ്രറി സെസ്	ആകെ നികുതി
1	2018-19	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	3900.00	195.00	4095.00
2	2018-19	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	4500.00	225.00	4725.00
3	2019-20	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	4500.00	225.00	4725.00
4	2019-20	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	4500.00	225.00	4725.00
5	2020-21	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	4500.00	225.00	4725.00
6	2020-21	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	4500.00	225.00	4725.00

3) ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി. : 51191010015860

ഡോർ നം : 23/100/(T T)

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് : ഭാരതി എയർടെൽ ലിമിറ്റഡ്

ക്രമ നമ്പർ	വർഷം	കാലയളവ്	വസ്തു നികുതി	ലൈബ്രറി സെസ്	ആകെ നികുതി
1	2013-14	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	102.00	2127.00
2	2013-14	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	101.00	2126.00
3	2014-15	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	102.00	2127.00
4	2014-15	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	101.00	2126.00
5	2015-16	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	102.00	2127.00
6	2015-16	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	101.00	2126.00
7	2016-17	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	102.00	2127.00
8	2016-17	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	101.00	2126.00
9	2017-18	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	102.00	2127.00
10	2017-18	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	101.00	2126.00
11	2018-19	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	2025.00	102.00	2127.00
12	2018-19	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	101.00	2126.00
13	2019-20	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	102.00	2127.00
14	2019-20	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	101.00	2126.00

15	2020-21	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	102.00	2127.00
16	2020-21	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2025.00	101.00	2126.00

4) ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി. : 51191010010555

ഡോർ നം : 14/1/A(T T)

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് : കെ.ആർ.രാഹുൽദാസ്, എസ്സാർ ടെലികോം ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, കൊച്ചി

ക്രമ നം.	വർഷം	കാലയളവ്	വസ്തു നികുതി	ലൈബ്രറി സെസ്	ആകെ നികുതി
1	2020-21	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	5400.00	270.00	5670.00
2	2020-21	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	5400.00	270.00	5670.00

5) ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി. : 51191010013374

ഡോർ നം : 15/753/(T T)

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് : മാനേജർ ഐഡിയ സെല്ലുലാർ ലിമിറ്റഡ്

ക്രമ നം.	വർഷം	കാലയളവ്	വസ്തു നികുതി	ലൈബ്രറി സെസ്	ആകെ നികുതി
1	2020-21	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	11250.00	563.00	11813.00
2	2020-21	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	11250.00	562.00	11812.00

6) ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി : 51191010010531

ഡോർ നം : 19/443/A(T T)

ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് : റിലയൻസ് ടെലികോം ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ ലിമിറ്റഡ്

ക്രമ നം.	വർഷം	കാലയളവ്	വസ്തു നികുതി	ലൈബ്രറി സെസ്	ആകെ നികുതി
1	2020-21	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2249.00	112.00	2361.00

മേൽ വിഷയത്തിന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 05/20-21 , 09.12.2021 ന് എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും നികുതി പിരിക്കുന്നതിനുള്ള ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുള്ളതും കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ നികുതി പിരിക്കുന്നതിനായി റവന്യൂ റിക്കവറി ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.

2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഈടാക്കാനുള്ള നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-11-3 നോട്ടീഫ് ഫീ ഇനത്തിലെ തുകകൾ സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രസീതു മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത കെട്ടിട നികുതിയിലെ നോട്ടീസ് ഫീ ഇനത്തിലെ തുകയും നികുതിയായി സഞ്ചയയിൽ വരവു വച്ചിരിക്കുന്നു. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബുക്ക് നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ, തീയതി	കെട്ടിട നമ്പർ	തുക
1	7782	96/ 31.03.21	19/523	61
2	7782	65/ 26.02.21	20/540	240
3	7777	17/ 23.01.21	3/727A	414
4	7777	4/ 21.01.21	11/396A	569

5	7777	2/ 21.01.21	12/70	10

മേൽ പ്രകാരമുള്ള ഓരോ രസീതിലും നോട്ടീസ് ഫീയായി 2 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് നികുതിയായിട്ടാണ് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10/20-21, 13.12.2021 ന് കെട്ടിട നികുതിയോടൊപ്പം വാങ്ങിയ നോട്ടീസ് ഫീ നിലവിൽ സഞ്ചയയിൽ നിന്നും നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ഓപ്ഷൻ ഇല്ലാത്തതും പ്രസ്തുത വിവരം ഐ.കെ.എം. നെ അറിയിക്കുന്നതുമാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

മേൽ തുക (10/- രൂപ) 16.12.2021 ൽ രസീത് നമ്പർ 121080105982 പ്രകാരം പ്രയർ പിരീഡ് ഹെഡിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഇത്തരത്തിൽ സഞ്ചയയിൽ തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തുന്നതും ആയത് നീക്കം ചെയ്യാൻ കഴിയാതെ വരുന്നതും കളക്ഷൻ തുകയിലെ പൊരുത്തകേടിന് കാരണമാകുന്നതിനാൽ നോട്ടീസ് ഫീ , പിഴപലിശ മുതലായവ കൃത്യമായും അതാത് ഹെഡിൽ തന്നെ അടവാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ നിരീക്ഷണം ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-11-4 വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ കെട്ടിട നികുതി ഇളവ് - ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

1.1.2005 ലെ സ.ഉ (എം.എസ്) നം 3/2005/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തെ വിമുക്ത ഭടൻമാരെയും / വിധവകളെയും അവരുടെ യഥാർത്ഥ താമസത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന വീടുകളെ വീട്ടുകരം അടക്കുന്നതിൽ നിന്നും 2004-05 അർദ്ധവർഷം മുതൽ ഒഴിവാക്കി ഉത്തരവായിരുന്നു. സ.ഉ.(കൈ)നം 106/17/ തസ്വഭവ, 26.5.17 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച ഉത്തരവും പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. മേൽ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

I) കെട്ടിട നികുതി ഇളവ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ / സാക്ഷ്യപത്രം ഓരോ വർഷവും മാർച്ച് 31 നു മുമ്പായി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ മേധാവിക്ക് നൽകേണ്ടതാണ്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം ഇത്തരത്തിൽ സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

Ii) കെട്ടിടനികുതി ഇളവിന് അർഹരായ വിമുക്തഭടൻമാർക്ക് / വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ ഭാര്യമാർക്ക് / വിധവകൾക്ക് നികുതി സംബന്ധമായി ഒരു പ്രേത്യേക രജിസ്റ്റർ എല്ലാ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും നിർബന്ധമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. കെട്ടിട നികുതി ഇളവ് അനുവദിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് ഏതെങ്കിലും മാറ്റം വരുന്ന പക്ഷം ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും യഥാസമയം ഗുണഭോക്താക്കൾ അറിയിക്കേണ്ടതും പ്രസ്തുത വിവരം ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിലെ അനുയോജ്യമായ കോളത്തിൽ / പേജിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഏതെങ്കിലും തരത്തിലുള്ള ക്രമക്കേട് കണ്ടെത്തിയാൽ പ്രസ്തുത വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി നികുതി ഇളവ് നൽകി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഉത്തരവ് റദ്ദാക്കേണ്ടതും അപ്രകാരം സർക്കാരിനുണ്ടായ നഷ്ടം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപന മേധാവികൾ ക്രമപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത്തരത്തിൽ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

Iii) അപേക്ഷ ലഭിക്കാതെ തന്നെ ചുവടെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വർഷങ്ങളായി നികുതി ഇളവ് നൽകികൊണ്ടിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	പേര്	ഇളവ് നൽകിയ കാലയളവ്
1	2/293B	സാജി ബാവിലേരി	2017-18 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
2	6/176	പി.ആർ.ഗോപാലൻ	2013-14 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
3	7/644 I	സെക്രട്ടറി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	2013-14 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ
4	13/90	സുമംഗല കുമാരി	2013-14 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ
5	22/305	സുരേന്ദ്രൻ നായർ. കെ.കെ	2014-15 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുമ്പോൾ തുടർ വർഷത്തേക്കും നികുതി ഡിമാന്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാകുകയാണ് ഉണ്ടാകുന്നത്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിലും റിവോക്ക് ചെയ്യാതെ വന്നാൽ നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാകുന്നതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ 3 ൽ ഉൾപ്പെട്ട കെട്ടിടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 8/20-21, 10.12.2021 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപേക്ഷകൾ സമയബന്ധിതയായി പരിശോധിച്ച് നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യമായും റിവോക്ക് ചെയ്യാതെ ഇളവ് നൽകുന്നതിന് കാരണമാകുന്നു. ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-11-5 ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഇളവ് അനുവദിച്ചു

ജി.ഒ.(എം.എസ്).144/15/തസ്വഭവ തീ.27.04.2015, ജി.ഒ.(എം.എസ്). 358/15/തസ്വഭവ തീ. 16.12.2015 എന്നിവ പ്രകാരം 60 ച.മീ (660 ചതുരശ്ര അടി) വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ 2015-16 വർഷം മുതൽ വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ കുടുംബനാഥന്റെ സ്വന്തം പേരിലുള്ള സ്വന്തം ആവശ്യത്തിനുള്ള ഒരു വാസ ഗൃഹത്തിന് മാത്രമായും പ്രസ്തുത ഒഴിവാക്കൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇളവിനായി ഓരോ പഞ്ചവർഷ അസ്സസ്മെന്റ് കാലയളവിലേയ്ക്കും കെട്ടിട ഉടമകളിൽ നിന്നും നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള സത്യവാങ്മൂലം വാങ്ങി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ചുവടെ പറയുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് ഒന്നിൽ കൂടുതൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഇളവ് നൽകിയിട്ടുള്ളമായി കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	പേര് /വിലാസം
1	2/108	നാരായണ നായിക്, കോളങ്കോൽ, ഇടനീർ
	2/112A	
2	16/524	ചോയിച്ചി
	16/524A	

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 12/20-20, 13.12.2021 ന് മേൽ കെട്ടിടങ്ങളിൽ 2/108, 16/524 എന്നിവ പൊളിച്ചു നീക്കിയിട്ടുള്ളതാണെന്നും സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു (A2-9331/21, 14.12.2021). ഇതു സംബന്ധിച്ച തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഡെപ്പോസിറ്റിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം (B7) ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ചുവടെ പറയുന്ന തുകകൾ വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം (കോഡ്)	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
1	സപ്ലയേഴ്സ് ഇ.എം.ഡി (340100102)	2040	2040	15890 (2040 + 13850)	15890	16052 (15890 + 7762-7600)	8452 (16052 -7600)	10014 (8452+ 1562)
2	ബിഡേഴ്സ് ഇ.എം.ഡി	7000	18500 (7000+	66340 (18500 +	68470 (66340	81270 (68470	84870 (81270	84870

	(340100103)		12500-1000)	61540-13700)	+ 32330 -30200)	+ 15020-2220)	+ 3600)	
3	സപ്ലയേഴ്സ് സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് (340100202)	2500	2500	2500	2500	29915 (2500+ 27415)	29915	29915
4	മറ്റ് ഡെപ്പോ സിറ്റുകൾ (340109901)	0	69724	69724	69724	69724	69724	71720 (69724 +2220-224)
5	ലേല ഡെപ്പോസിറ്റ് (340200102)	5000	5000	5000	5000	5000	5000	16200 (5000 + 11200)
6	ഡെപ്പോസിറ്റ് ഫ്രം അതേഴ്സ് (340800101)	10000	32268 (10000 + 22268)	32268	32268	32268	32268	32000 (32268 -268)

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം-I ആർട്ടിക്കിൾ 282(1) പ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ മൂന്നു വർഷത്തിന്മേൽ ക്ലെയിം ചെയ്യാതെയും, തിരിച്ച് വാങ്ങാതെയും ഉണ്ടായാൽ അവ കാലഹരണപ്പെട്ടതായി കണക്കാക്കാവുന്നതും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിലും ജനറൽ കമ്മിറ്റിയിലും ഈ വിവരം ബോധ്യപ്പെടുത്തി അത് പഞ്ചായത്തിന്റെ റവന്യൂ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടാവുന്നതുമാണ്.

ഡെപ്പോസിറ്റിനത്തിൽ ലഭിച്ച മേൽ തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടുന്നതിനായി 3/12/2021 ന് നടന്ന ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി 36/2021 നമ്പർ തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് പ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും എൻക്വയറി നമ്പർ 03/2020-21, 09.12.2021 ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 അഡ്വാൻസ് , ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ തുകകൾ വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്നു.

ഇനം, കോഡ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
അഡ്വാൻസ് - ബെനിഫിഷറി കമ്മിറ്റി കൺവീനർ (460500101)	650000	B -18 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നു. 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനു മുമ്പേ തന്നെ ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നു.
ഇലക്ട്രിസിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ്	33600	B -18 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നു. 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം

(460600101)		ഈ ഇനത്തിൽ 23050/- രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2015-16 മുതൽ 33600/- രൂപ (23050 + 10550) രേഖപ്പെടുത്തി യിരിക്കുന്നു.
ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് (470100101)	564670	B -19 ഷെഡ്യൂളിൽ വർഷങ്ങളായി 564670/- രൂപ "Deposit Works- Expenditure (470100101)" എന്ന ബെഡിൽ ആസ്തിയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനു മുമ്പേ തന്നെ ഈ തുക നിലനിൽക്കുന്നു.

മേൽ ഇനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകൾ, മറ്റ് രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ തുകകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 06/20-21 , 09.12.2021 ന് അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതും ആയത് ജേണൽ ചെയ്ത് അതത് ഹെഡ്ഡുകളിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതുമാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ചിട്ടുള്ള രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളും തുടർ നടപടി വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ബാങ്കിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത ചെക്കുകൾ നാളിതുവരെയും വരവായിട്ടില്ല

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ചെങ്കള സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന ചെക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുക വരവ് വന്നിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം, തീയതി	ചെക്ക് നം	തീയതി	തുക
1	120010500120	1788335	07/09/2020	6250
2	119010500356	0286604	11/03/2020	6753
3	118010500211	971233	29/12/2018	526
4	118010500224	971233	29/12/2018	292
5	118010500240	971233	29/12/2018	416
6	118010500196	971233	29/12/2018	499
7	118010500198	971233	29/12/2018	499
8	118010500203	971233	29/12/2018	416
9	118010500205	971233	29/12/2018	438
10	118010500207	971233	29/12/2018	460
11	118010500229	971233	29/12/2018	292

12	118010500231	971233	29/12/2018	292
13	118010500236	971233	29/12/2018	374
14	118010500215	971233	29/12/2018	526
15	118010500222	971233	29/12/2018	292
16	118010500228	971233	29/12/2018	292
17	118010500239	971233	29/12/2018	374
18	118010500182	971233	29/12/2018	703
19	118010500187	971233	29/12/2018	175
20	118010500189	971233	29/12/2018	526
21	118010500212	971233	29/12/2018	526
22	118010500230	971233	29/12/2018	292
23	118010500225	971233	29/12/2018	292
24	118010500238	971233	29/12/2018	374
25	118010500184	971233	29/12/2018	703
26	118010500185	971233	29/12/2018	703
27	118010500199	971233	29/12/2018	499
28	118010500202	971233	29/12/2018	703
29	118010500216	971233	29/12/2018	526
30	118010500191	971233	29/12/2018	526
31	118010500193	971233	29/12/2018	526
32	118010500208	971233	29/12/2018	438
33	118010500210	971233	29/12/2018	526
34	118010500226	971233	29/12/2018	292
35	118010500241	971233	29/12/2018	767
36	118010500183	971233	29/12/2018	703
37	118010500186	971233	29/12/2018	526
38	118010500200	971233	29/12/2018	499
39	118010500201	971233	29/12/2018	526
40	118010500218	971233	29/12/2018	292
41	118010500219	971233	29/12/2018	292
42	118010500232	971233	29/12/2018	292
43	118010500235	971233	29/12/2018	374
44	118010500192	971233	29/12/2018	526
45	118010500194	971233	29/12/2018	499
46	118010500209	971233	29/12/2018	438
47	118010500217	971233	29/12/2018	292
48	118010500233	971233	29/12/2018	376
49	118010500234	971233	29/12/2018	374
50	118010500190	971233	29/12/2018	526
51	118010500197	971233	29/12/2018	499
52	118010500204	971233	29/12/2018	351
53	118010500227	971233	29/12/2018	292
54	118010500214	971233	29/12/2018	526
55	118010500221	971233	29/12/2018	292
56	118010500223	971233	29/12/2018	292
57	118010500188	971233	29/12/2018	526
58	118010500195	971233	29/12/2018	499
59	118010500206	971233	29/12/2018	438
60	118010500213	971233	29/12/2018	526
61	118010500220	971233	29/12/2018	292

62	118010500237	971233	29/12/2018	374
63	120010500168	1983854	08/09/2020	34500
64	118010500181	0000631	30/10/2018	51000
65	11601500062	294986	07/02/2017	10974
66	119010500096	108397	05/08/2019	12500
67	119010500288	2805950	11/02/2020	10000
68	119010500043	6391080	06/09/2019	5750
69	119010500023	8738887	03/08/2019	18750
70	120010400007	533280	30/09/2020	7500
71	120010500193	1788789	05/10/2020	6250
72	120010500285	410376	16/10/2020	20750
73	118010500390	2745655	15/03/2019	8750
ആകെ				226254

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 07/20-21, 10.12.2021 ന് ക്രെഡിറ്റ് ആകാത്ത ചെക്കുകളുടെ തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ് എന്നാണ് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2018 മുതലുള്ള തുകകൾ നാളിതുവരെയും ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തത് ഗുരുതര വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിലുണ്ടാകേണ്ടതാണ്. തുക അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിലെ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് ഹെഡിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടേണ്ടതാണ്.

ലയബിലിറ്റി ഇൻ സ്റ്റെയിൽ ചെക്ക് ഇനത്തിൽ 2018-19 മുതൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം തുക നിലനിൽക്കുന്നു.

2018-19	2019-20	2020-21
3683	88533 (3683+84850)	88533

കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും പണമാക്കാത്തതിനാൽ ലയബിലിറ്റി ഹെഡിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടുള്ള തുകകളുടെ ചെക്കുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തിയിൽ / സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് വാങ്ങി ലൈബിലിറ്റി ഹെഡിൽ തന്നെ പേയ്മെന്റ് ചെയ്ത് പുതിയ ചെക്ക് നൽകാവുന്നതാണ്. നിശ്ചിത കാലം കാത്തിരുന്നിട്ടും ചെക്കിന്റെ അവകാശി പുതിയ ചെക്കിനായി സമീപിക്കുന്നില്ലായെങ്കിൽ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടി തുക ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവിന്റെ Prior Period ഹെഡിലേക്ക് ഒരു റെക്റ്റിഫിക്കേഷൻ ജേർണൽ രേഖപ്പെടുത്തി മുതൽ കൂട്ടാവുന്നതാണ്.

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 09/20-21, 10.12.2021 ന് 03/12/2021 ലെ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 38 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പ്രയർ പിരീഡ് ഹെഡിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വിവിധ ഗ്രാന്റ് ഇനങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തുക നാളിതുവരെയും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകകൾ വർഷങ്ങളായി ചെലവഴിക്കാതെ ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം, കോഡ്	2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21
ഡ്രിംങ്കിംഗ് വാട്ടർ സ്കീംസ് ഗ്രാന്റ് (320200317)	270000	270000	270000	270000	270000	270000	270000
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ് (320200322)	230000	230000	230000	230000	1257505 (230000 + 1027505)	1257505	6429183 (1257505 + 5171678)

മേൽ തുകകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ / ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 11/20-21, 13.12.2021 ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ചെലവഴിക്കാതെ ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്ന തുകകൾ സംബന്ധിച്ച് അടിയന്തിരമായി നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് .

1-17 സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ - ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടേയും സ്വകാര്യ പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3(2) പ്രകാരം ഒരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയോ സ്വകാര്യ പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനമോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഫോറം 1 ൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം ആരംഭിക്കുന്നതിനു പതിനഞ്ചു ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലയളവിനു മുൻപായി അതു നടത്താൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ആളോ, നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ആളോ ഇരുന്നൂറ് രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് സഹിതം, സെക്രട്ടറിക്കു സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസോട് കൂടിയുള്ളതല്ലാത്ത ഏതൊരു അപേക്ഷയും സെക്രട്ടറി നിരസിക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 3(6) പ്രകാരം രജിസ്ട്രേഷൻ നൽകാൻ തീരുമാനിച്ച സ്ഥാപനത്തെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഫോറം 2 ൽ ഉള്ള പ്രത്യേക രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും, അപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിക്കഴിഞ്ഞാൽ ആ സ്ഥാപനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടതായി കണക്കാക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 5 പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയുടേയോ സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെയോ രജിസ്ട്രേഷൻ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിനു മുൻപായി പുതുക്കേണ്ടതും അപ്രകാരം പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഫോറം 5 ൽ അൻപത് രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കൽ ഫീസ് സഹിതം സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകേണ്ടതും ആണ്.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ 150/- രൂപ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം (അപേക്ഷ, രജിസ്റ്റർ) എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 26/20-21, 15.12.2021 ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിശദാംശം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 15/20-21, 13.12.2021) ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം / വ്യക്തി
1	മുഹമ്മദ് ഷാഫി.പി
2	ഡോ.രമ്യ.ബി.എഫ്
3	എസ്.ബി ലബോറട്ടറി

ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊണ്ട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടേയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും രജിസ്ട്രേഷൻ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടേയും ഭരണ സമിതിയുടേയും ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-18 തൊഴിൽ നികുതി ക്രമ പ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രിൻസിപ്പൽ അഗ്രിക്കൾച്ചറൽ ഓഫീസിലെ ചുവടെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം മാറാത്തതിനാൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര് / സ്ഥാപനം	പത്രിക പ്രകാരം അർദ്ധ വർഷ വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി
കൃഷ്ണദാസ് കെ.എം. ഫെസിലിറ്റേറ്റർ,	78000	750
കൃഷ്ണപ്രിയ പി., ടെക്നോളജി മാനേജർ	150000	1250

മേൽ പ്രകാരമുള്ള നികുതി ഈടാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 27/20-21, 15.12.2021 ന് തുക ഒടുക്കുന്നതിന് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു. നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
കെ.എസ്.ഇ.ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സർക്കിൾ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
ബി.എസ്.എൻ.എൽ.	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 27/20-21, 15.12.2021 ന് സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 നാൽത്തടുക്ക പട്ടികജാതി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം.0249/21

അടങ്കൽ - 100000/- രൂപ (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് - 95200/-രൂപ

ബിൽ നം.14/2020-21/ 18.2.2021 – 95200/- രൂപ

ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നാൽത്തടുക്ക പട്ടികജാതി കോളനിയിൽ കുടി വെള്ള പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതി ജില്ലാ ഭൂജല വകുപ്പ് മുഖാന്തിരമാണ് നടപ്പിലാക്കുന്നത്. ഇതിനായി കത്ത് നം.GWK/1267/20/ തിയ്യതി 16.2.2021 പ്രകാരം 95200/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ എസ്റ്റിമേറ്റ്

അംഗീകരിച്ചാണ് തുക ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡിന് കൈമാറിയത്. അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ നടപടിക്രമം നം. എ.എസ്. 249/2021/ തിയ്യതി 18.2.2021 പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം.14/2020-21/18.2.2021 പ്രകാരം 95200/- രൂപ ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നം.720011400000032, ജില്ലാ ട്രഷറി കാസറഗോഡിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു. ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1.ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡ് സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 29/16.12.2021 പ്രകാരം ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 17.12.2021 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ നൽകാൻ കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 95200/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-21 എതിർത്തോട് പട്ടികജാതി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.0245/21

അടങ്കൽ - 200000/-രൂപ (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് - 189280/- രൂപ

ബിൽ നം.15/2020-21/18.2.2021 തുക 189280/- രൂപ

ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എതിർത്തോട് പട്ടിക ജാതി കോളനിയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. ജില്ലാ ഭൂജല വകുപ്പ് മുഖാന്തിരമാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. ഇതിനായി കത്ത് നം.GWK/ 1267/20/ തിയ്യതി 16.2.2021 പ്രകാരം 189280/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിച്ചാണ് തുക ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡിന് കൈമാറിയത്. അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ നടപടി ക്രമം നം. എ.എസ്. 245/2021/ തിയ്യതി 18.2.2021 പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം.15/2020-21/18.2.2021 പ്രകാരം 189280/- രൂപ ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നം.720011400000032 ജില്ലാ ട്രഷറി കാസറഗോഡിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു. ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1.ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡ് സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.30/ 16.12.2021 പ്രകാരം ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 17.12.2021 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ നൽകാൻ കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 189280/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-22 ചൂരിപ്പള്ളം പട്ടികജാതി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ പദ്ധതി - പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം. 0246/21

അടങ്കൽ - 100000/- രൂപ (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് - 86200/- രൂപ

ബിൽ നം.16/ 2020-21/ 18.2.2021 തുക 86200/- രൂപ

ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ചൂരിപ്പള്ളം പട്ടികജാതി കോളനിയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. ജില്ലാ ഭൂജല വകുപ്പ് മുഖാന്തിരമാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. ഇതിനായി കത്ത് നം.GWK/ 1267/20/ തിയ്യതി 16.2.2021 പ്രകാരം 86200/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിച്ചാണ് തുക ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡിന് കൈമാറിയത്. അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ നടപടിക്രമം നം. എ.എസ്. 246/2021/ തിയ്യതി 18.2.2021 പ്രകാരം തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം.16/ 2020-21/ 18.2.2021 പ്രകാരം 86200/- രൂപ ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നം.720011400000032 ജില്ലാ ട്രഷറി കാസറഗോഡിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു. ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1.ജില്ലാ ഓഫീസർ, ഭൂജല വകുപ്പ്, കാസറഗോഡ് സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.31/16.12.2021 പ്രകാരം ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 17.12.2021 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ നൽകാൻ കത്ത് അയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 86200/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-23 നിലവിലുള്ള സി.എഫ്.എൽ. ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി എൽ..ഇ.ഡി.ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം. 0520/21

അടങ്കൽ - 326000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 326000/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22000196/15.7.2020 – 326000/-രൂപ

2019-20 വർഷത്തിൽ പ്രൊജക്ട് നം.0421/20 ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾക്ക് എ.എം.സി. എന്ന രീതിയിൽ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കാൻ ടെണ്ടർ അടക്കമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും പിന്നീട് പദ്ധതി റിവൈസ് ചെയ്ത് ഇതേ അടങ്കലിൽ നിലവിലുള്ള സി.എഫ്.എൽ. ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിയാക്കി നടപ്പിലാക്കി. തുക ആ വർഷം നൽകാത്തതിനാൽ 2020-21 വർഷം സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി ആയി ഉൾപ്പെടുത്തി തുക നൽകുകയുമാണ് ചെയ്തത്.

ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾക്ക് എ.എം.സി. എന്ന പദ്ധതിക്ക് 28.10.2019 ൽ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ 2 ടെണ്ടർ ലഭിച്ചു. അതിൽ താജുദ്ദീൻ.പി.എം എന്നവരുടെ പി.എം.മാർക്കറ്റിംഗ്, കാസറഗോഡ് എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച 326000/- രൂപയുടെ ടെണ്ടർ 18.11.2019 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം. 4(1) പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. 19.11.2019 ൽ എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനത്തിന് കത്ത് നൽകി. പിന്നീടാണ്

നിലവിലുള്ള സി.എഫ്.എൽ. ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന് പദ്ധതി റിവൈസ് ചെയ്തത്. പക്ഷെ വീണ്ടും ടെണ്ടർ വിളിക്കാതെ പി.എം. മാർക്കറ്റിംഗ്, കാസറഗോഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പ്രവൃത്തി നടത്താൻ നൽകി. അത് പ്രകാരം 13.2.2020ന് എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പിടുകയും സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയും ചെയ്തു. അവർ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് 326000/- രൂപയുടെ ഇൻവോയ്സ് സമർപ്പിച്ചു. ഇൻവോയ്സ് നം. 2175/2.3.2020 . പ്രസിഡന്റും 6 വാർഡ് മെമ്പർമാരും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വൗച്ചർ നം. 22000196/ 15.7.2020 പ്രകാരം 326000/- രൂപയിൽ ആദായനികുതി, ജി.എസ്.ടി. എന്നിവ കിഴിച്ച് 317276/- രൂപ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകി. (അക്കൗണ്ട് നം.0726255005182/കാനറാ ബാങ്ക്, കാസറഗോഡ്).

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകുകയോ ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1.ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾക്ക് എ.എം.സി. പദ്ധതി, റിവൈസ് ചെയ്ത നിലവിലുള്ള സി.എഫ്.എൽ. ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതി, രണ്ടും രണ്ട് തരം പദ്ധതികളാണ്, വ്യത്യസ്ത സ്വഭാവമുള്ള പദ്ധതികളാണ് പക്ഷെ അടങ്കൽ പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല.

2.പഴയ പദ്ധതി വാർഷിക കരാർ ആണ്, പുതുക്കിയ പദ്ധതി എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ ആണ് പക്ഷെ പഴയ പദ്ധതിക്കായി അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടർ വച്ചാണ് ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. രണ്ടും വ്യത്യസ്ത സ്വഭാവമുള്ള പ്രവൃത്തികളാണ്. വാർഷിക കരാർ എന്ന പദ്ധതിയുടെ അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടർ വച്ച് എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

3.നിലവിലുള്ള സി.എഫ്.എൽ. ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതി ആയതിനാൽ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിന്റെ അനുമതി പദ്ധതിക്ക് ആവശ്യമാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4.ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ആകെ 80 എണ്ണം എൽ.ഇ.ഡി. ലൈറ്റുകളാണ് സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തത്. 20 സ്ഥലങ്ങളിലെ ജംഗ്ഷൻ ലൈറ്റുകളാണ് മാറ്റിയത്. ഇവ എവിടെയൊക്കെ സ്ഥാപിച്ചു എന്നതിന്റെ സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ട്, ഇത് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയത് എന്നതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5.മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട്, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണോ തുക നൽകിയത് എന്ന് ഫയലിൽ നിന്നും വ്യക്തമല്ല. രണ്ടും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.32/16.12.2021 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 326000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-24 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നെറ്റ് വർക്കിംഗ് പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം. 0265/21

അടങ്കൽ - 9,00,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 9,00,000/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22000183/6.7.2020 – 9,00,000/-രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന് നെറ്റ് വർക്കിംഗ് എന്ന ഈ പദ്ധതി പൊതുമരാമത്ത് ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗം മുഖേന നടപ്പിലാക്കാനാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, പൊതു മരാമത്ത് വകുപ്പ് ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഉപ വിഭാഗം കണ്ണൂർ കത്ത് നം.എ- 2-140/ 2020/ തിയ്യതി 10.2.2020 പ്രകാരം

ആകെ 11,00,000/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചു. ഈ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ Supply And Installation Of EPABX എന്ന ഇനം ഒഴിവാക്കി ആകെ 9,00,000/- രൂപയുടെ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം നൽകി. തീരുമാനം നം.1(4)/ തിയ്യതി 23.6.2020. തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി.

വൗച്ചർ നം.22000183/6.7.2020 പ്രകാരം 9,00,000/- രൂപ 8443-00-108 PW Deposit എന്ന ഹെഡിൽ നിക്ഷേപിച്ചു. കത്ത് നം. എ1/1056/20/ തിയ്യതി 21.7.2020 പ്രകാരം അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഉപ വിഭാഗം കണ്ണൂരിനെ തുക നിക്ഷേപിച്ച വിവരം അറിയിച്ചു. ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.33/16.12.2021 പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 9,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-25 വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കലും വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കലും പദ്ധതി-പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.0587/21

അടങ്കൽ - 1,70,000/- രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 1,14,792/-രൂപ

1.വൗച്ചർ നം.22000396/ 16.10.2020 തുക 69334/- രൂപ

2.വൗച്ചർ നം.22000411/ 23.10.2020 തുക 45458/- രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിലെ എൽ.ടി. വൈദ്യുതി പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വൈദ്യുതി വകുപ്പ് എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1.മിനി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എസ്റ്റേറ്റ് റോഡ്- 16201/- രൂപ , അസി.എഞ്ചിനീയർ, ചെർക്കള സെക്ഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് & നടപടിക്രമം നം. AS-06/2019-20/ AE/ES/ CKL/Dt.12.2.2020
2.പുതുമണ്ണ് പട്ടികജാതി കോളനി - 17287/-രൂപ ,അസി.എഞ്ചിനീയർ, കാസറഗോഡ് സെക്ഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് & ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം. DB71/ 19-20/AE/ES/KSD/ 167/Dt.12.2.2020

3.കടിയൻ കല്ലടുക്ക റോഡ് - 19045/-രൂപ, അസി.എഞ്ചിനീയർ, കാസറഗോഡ് സെക്ഷൻ

എസ്റ്റിമേറ്റ് &ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം.AB3/ Demand/ 2020-21/25/ Dt.29.6.2020

4.സന്തോഷ് നഗർ റോഡ് - 16801/-രൂപ , അസി.എഞ്ചിനീയർ,ചെർക്കള സെക്ഷൻ

എസ്റ്റിമേറ്റ് &ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം. DB-DW/ CKL/2019-20/ Dt.4.3.2020

5.ഹോമിയോ ഹോസ്പിറ്റൽ കോമ്പൗണ്ട് - 45408/-രൂപ , അസി.എഞ്ചിനീയർ,ചെർക്കള സെക്ഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് & ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം. DB8/2020-21/ AEE/ESD/ CKL/DW/ 13/Dt.8.10.2020

വൗച്ചർ നം.22000396/ 16.10.2020 പ്രകാരം 69334/- രൂപ, വൗച്ചർ നം. 22000411/ 23.10.2020 പ്രകാരം 45458/- രൂപ, ആകെ 114792/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.67086428155/SBI).

ഈ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 34/ 16.12.2021 പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 114792/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-26 കർഷക ഗ്രൂപ്പ് സമിതിക്ക് പവർ ടില്ലർ വാങ്ങൽ - അപാകത.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	S0232/21
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കർഷക ഗ്രൂപ്പ് സമിതി എന്നിവയ്ക്ക് കാർഷിക യന്ത്ര വിതരണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
ചെലവ് തുക	3,15,000/- രൂപ
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	22/2020-21തീയതി 30-03-2021

രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കർഷക ഗ്രൂപ്പ് സമിതിയ്ക്ക് കാർഷിക യന്ത്ര വിതരണം ചെയ്യലാണ് പ്രൊജക്ട് ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. മേൽ നം. ബിൽ പ്രകാരം 3,15,000/- രൂപ ഉപയോഗിച്ച് 2 പവർ ടില്ലർ കേരള ആഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രിയൽ ഡെവലപ്പ്മെന്റ് കോർപ്പറേറ്റീവ് കേരള ലിമിറ്റഡ് കാസർഗോഡ് ബ്രാഞ്ച് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിനായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ കൃഷി ഓഫീസർ ഏലം നെല്ല്

ഉൽപാദക സമിതി എടനീരിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്കും (അക്കൗണ്ട് നം.40515101053045), നെക്രാജെ പാടശേഖര നെല്ല് ഉൽപാദക സമിതിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കും (അക്കൗണ്ട് നം.4489101003816) ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയുണ്ടായി. (ഒരു പവർ ടില്ലറിന്റെ വില 1,57,500/- രൂപ വീതം 2 പവർ ടില്ലർ വാങ്ങുന്നതിനായി ആകെ 3,15,000/- രൂപ) സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ. KSD/1254 /2020-2021 തീയതി 01.03.2021, ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ. KSD/1253/2020-2021 തീയതി 01.03.2021 പ്രകാരം പവർ ടില്ലർ വാങ്ങുകയുണ്ടായി.

ജി.ഒ.(എം.എസ്) 4/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ. 11-01-2016 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ അനുസരിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണം സബ്സിഡി പ്രകാരം കർഷക സഹകരണസംഘങ്ങൾ, രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത പാടശേഖര സമിതികൾ, രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വനിതാ കർഷക സംഘങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്ക് നൽകുന്ന പവർ ടില്ലറിന്റെ ഉടമസ്ഥത തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിനായിരിക്കേണ്ടതും സംഘങ്ങൾ / സമിതികൾ ആയത് വിൽക്കാനോ കൈമാറ്റം ചെയ്യാനോ പാടില്ലാത്തതുമാകുന്നു. എന്നാൽ മേൽ ബിൽ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച 3,15,000/- രൂപ ഉപയോഗിച്ച് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ കൃഷി ഓഫീസർ വാങ്ങിയ 2 പവർ ടില്ലർ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കർഷക ഗ്രൂപ്പ് സമിതികളായ ഏലം നെല്ല് ഉൽപാദക സമിതി എടനീർ, പാടശേഖര നെല്ല് ഉൽപാദക സമിതി നെക്രാജെ, ഈ പാടശേഖര സമിതിയുടെ സെക്രട്ടറിമാർ മുദ്ര പത്രത്തിൽ ഒപ്പുവെച്ച് സമ്മതപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നൽകുകയാണ് ചെയേണ്ടിരുന്നതെന്നും, ഈ കർഷക സമിതികളുടെ സെക്രട്ടറിമാർ ഒപ്പുവെച്ച് സമ്മതപത്രത്തിൽ പവർ ടില്ലറിന്റെ ഉടമസ്ഥത തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിനായിരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയേണ്ടതുമായിരുന്നു. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകളും, പവർ ടില്ലറിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം കർഷക സമിതികൾക്കല്ല മറിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണം സ്ഥാപനത്തിന് തന്നെയാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന യാതൊരു രേഖകളും നിലവിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അത്തരം രേഖകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾ ഈടാക്കുന്ന വാടകയെക്കാൾ 25% കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള വാടക മാത്രമേ കർഷകരിൽ നിന്നും പവർ ടില്ലറിന്റെ വാടകയിനത്തിൽ ഈടാക്കുകയുള്ളു എന്നും കരാറിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിർബന്ധമായും ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട അത്തരം ഒരു വ്യവസ്ഥ കർഷക സമിതിയുടെ സെക്രട്ടറിമാർ ഒപ്പിട്ട് നൽകേണ്ട സമ്മതപത്രം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച മോണിറ്ററിങ്ങ് റിപ്പോർട്ടും, രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കർഷക ഗ്രൂപ്പ് സമിതികളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകളും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കരാർ ഉടമ്പടി വെക്കാത്തത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.28/16-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടി കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 3,15,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-27 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽകൽ- അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നം.	S0318/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട കുട്ടികൾക്ക് മേശയും കസേരയും
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ഗവൺമെന്റ് ജി.എൽ.പി.എസ്. അതിർക്കുഴി
അടങ്കൽ	3,75,000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

ചെലവ് തുക	3,74,974/- രൂപ
ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	04/2020-21 തീയതി. 8.6.2020 തുക 3,74,974/-രൂപ

2019-20 ൽ ആരംഭിച്ച ഈ പദ്ധതി 2020-21 ലാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്. പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ടെണ്ടർ മുഖേനയാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ നം. പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി.) നിന്ന് 3,74,974/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 14.08.2019 ലെ ഭരണസമിതിയുടെ 3(3) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽപെട്ട 75 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അന്തിമ ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക അംഗീകരിച്ചു. ആർട്കോ ലിമിറ്റഡ്, കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നം. KKD.325 തിയ്യതി 22.06.2020 പ്രകാരം 75 സ്റ്റീൽ ടേബിളും, കയ്യുള്ള 75 സ്റ്റീൽ കസേരയും സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തതിന് ആകെ 3,74,974/- രൂപ ആർട്കോ ലിമിറ്റഡ്, കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു. (അക്കൗണ്ട് നം.67099281397).

<u>പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.</u>

1) ഈ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ അർഹരായ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്നവരാണ് എന്നു തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (GO (MS) No:80/ 2017/ LSGD/ 03.04.2017) ഖ:20 ൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന്റെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അർഹത മാനദണ്ഡങ്ങൾ (പ്രായം, ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തുടങ്ങിയവ) അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3)ഗ്രാമ സഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4)നിലവിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പ് എന്നിവ മുഖേന സമാനമായ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഫർണിച്ചർ ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പ് ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ആരും തന്നെ പ്രസ്തുത സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5)പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങുന്ന സ്ഥാപനവുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും സ്ഥാപനവും കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

6)ഗുണഭോക്താക്കളായ വിദ്യാർത്ഥികൾ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാലയം, പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്സ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

7) വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ അർഹരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

8)പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

9) ഈ പദ്ധതിക്ക് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്. ഫർണിച്ചറുകളുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ്

പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.18/14-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 3,74,974/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-28 സ്കൂളുകൾക്ക് ഉച്ചഭക്ഷണത്തിനുള്ള പ്ലേയ്റ്റും ഗ്ലാസ്സും വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകത.

പ്രോജക്ട് നം.	S0552/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്കൂളുകൾക്ക് ഉച്ചഭക്ഷണത്തിനുള്ള പ്ലേയ്റ്റും ഗ്ലാസ്സും വാങ്ങൽ പദ്ധതി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ് അതിർക്കുഴി
അടങ്കൽ	80,000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	80,000/-രൂപ
ബിൽ നമ്പർ. തീയതി	10/20-21 തീയതി.19-11-2020 തുക 16,800/- 14/20-21 തീയതി.15-01-2021തുക 63,000/- 16/20-21 തീയതി.15-01-2021 തുക 200/- ആകെ = 80,000/-രൂപ

സ്കൂളുകൾക്ക് ഉച്ചഭക്ഷണത്തിനുള്ള പ്ലേയ്റ്റും ഗ്ലാസ്സും വാങ്ങൽ പദ്ധതിക്കായി മേൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്ന് 80,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1)ബിൽ നമ്പർ. 10/20-21 തീയതി 19-11-2020 തുക 16,800/- പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 4 സ്കൂളുകൾക്ക് 4,200/- രൂപ വീതം തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയുണ്ടായി.

ക്രമ.നം	സ്കൂളിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	കൈമാറിയ തുക
1	പി.ടി.എ മാർത്തോമ സ്കൂൾ	10510439363	4,200
2	പി.ടി.എ ജി.എൽ.പി. എസ്. കല്ലുംകൂട്ടം	40693101033184	4,200
3	പി.ടി.എ	40526101047637	4,200
4	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	720021400000197	4,200
		ആകെ	16,800

2)ബിൽ നമ്പർ.14/20-21 തീയതി 15-01-2021 തുക 63,000/- പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 15 സ്കൂളുകൾക്ക് 4,200/- രൂപ വീതം തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയുണ്ടായി.

ക്രമ.നം	സ്കൂളിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	കൈമാറിയ തുക
1	എ.എൽ.പി.സ്കൂൾ പുൻഡൂർ	32414900368	4,200
2	പി.ടി.എ ജി.എൽ.പി. എസ് അതിർകുഴി	40515100003797	4,200
3	ജി.ജെ.ബി.എസ്.പിലാങ്കട്ട	42092200154467	4,200

4	എച്ച്.എച്ച്.എസ്.ഐ.ബി.സ്വാമിജി എടനീർ	40515100001240	4,200
5	എച്ച.എം ജി.എം.യു.പി.എസ് ചെർക്കള	720021400000143	4,200
6	പി.ടി.എ.	40515101004854	4,200
7	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് പി.ടി.എ. പ്രസിഡണ്ട്	40526101031867	4,200
8	പി.ടി.എ.	40429100004140	4,200
9	പി.ടി.എ. എം.ജി.എൽ.സി ബിലാൽ നഗർ	541813782	4,200
10	പി.ടി.എ. ആലംപാടി	40526101047026	4,200
11	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ഐ.ഐ.എ.എൽ.പി.എസ്. ചേരൂർ	40429101042049	4,200
12	വി.എ.എൽ.പി.എസ്. ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	6862262327	4,200
13	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	6044950731	4,200
14	കല്ലക്കട്ട എം.എ.യു.പി.എസ്. സ്കൂൾ	40526101041864	4,200
15	പി.ടി.എ.	42092200032575	4,200
		ആകെ	63,000

3)ബിൽ നമ്പർ.16/20-21 തീയതി.15-01-2021 തുക 200/- പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 1 സ്കൂളിന് 200/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുകയുണ്ടായി.

ക്രമ.നം	സ്കൂളിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	കൈമാറിയ തുക
1	പി.ടി.എജി.എൽ.പി. എസ്. അതിർകുഴി	40515100003797	200
		ആകെ	200

(A) പദ്ധതിയുടെ ചെലവിലേക്കായി മേൽ സ്കൂളുകളിലേക്കായി ആകെ 80,000/- രൂപ കൈമാറുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ മേൽ സ്കൂളുകൾക്ക് കൈമാറിയ തുക ഉപയോഗിച്ച് സ്കൂളുകൾക്ക് ഉച്ചഭക്ഷണത്തിനുള്ള പ്ലേയ്റ്റും ഗ്ലാസ്സും വാങ്ങിയതിന്റെ വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(B) ഈ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചത്, സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയത് തുടങ്ങിയ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(C) പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി വാങ്ങിയ പ്ലേയ്റ്റും ഗ്ലാസ്സും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് സ്കൂളുകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കേണ്ടതാണ്.

(D) ഈ പദ്ധതിക്ക് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്. വാങ്ങിയ പ്ലേയ്റ്റും ഗ്ലാസ്സും ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 21/14-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 80,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-29 പി.എച്ച്.സിക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയതിലെ അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നം.	S0484/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പി.എച്ച്.സിക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി ചെർക്കള
അടങ്കൽ	50,000/- രൂപ വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	48,800/- രൂപ
ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	06/2020-21 തീയതി. 21.05.2020 തുക 48,800/- രൂപ

പി.എച്ച്.സിക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ക്വട്ടേഷൻ മുഖേനയാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഈ പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്ന് 48,800/- രൂപ മേൽ ബിൽ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബി-മാർട്ട് ഇന്ദിരനഗർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നം.315 തിയ്യതി 06.03.2020 പ്രകാരം നിൽകമലിന്റെ 36 പ്ലാസ്റ്റിക്ക് കസേരയും, ഒരു അലമാരയും സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തതിന് ആകെ 37,900/- രൂപ ബി- മാർട്ട് ഇന്ദിര നഗർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.0671073000000083). അവശേഷിക്കുന്ന 10,900/- രൂപ സർജിക്കൽ കാസർഗോഡ് നിന്നും മെഡിക്കൽ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനുവേണ്ടി ചെലവഴിച്ചു.

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ ക്വട്ടേഷൻ നോട്ടീസ്, സപ്ലൈ ഓർഡർ തുടങ്ങിയ നടപടി ക്രമങ്ങൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങുന്ന സ്ഥാപനവുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും സ്ഥാപനവും കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3) ഈ പദ്ധതിക്ക് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്. ഫർണിച്ചറുകളുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നീ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/14-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് 17.12.2021മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നൽകിയ മറുപടിയിൽ മത്സരാടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്ഷണിച്ച 2 ക്വട്ടേനുകളും, വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ അപാകതകളിൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച ക്രമ നമ്പർ 1 മുതൽ 4 വരെയുള്ളവയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടി കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 48,800/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-30 മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽകൽ - അപാകതകൾ.

പ്രോജക്ട് നം.	S0319/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട കുട്ടികൾക്ക് മേശയും കസേരയും

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ , ജി.എൽ.പി.എസ്. അതിർക്കഴി
അടങ്കൽ	1,55,000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)
ചെലവ് തുക	1,54,989/- രൂപ
ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	05/2020-21 തീയതി. 8.6.2020 തുക 1,54,989/- രൂപ

2019-20ൽ നടപ്പിലാക്കാൻ തുടങ്ങിയ ഈ പദ്ധതി 2020-21 ലാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്. പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ടെണ്ടർ മുഖേനയാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ നമ്പർ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ടി.എസ്.പി) നിന്ന് 1,54,989/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 14.08.2019 ലെ ഭരണസമിതിയുടെ 3(5) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം 2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽപെട്ട 31 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അന്തിമ ഗുണഭോക്തൃപട്ടിക അംഗീകരിച്ചു. ആർട്കോ ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നം. KKD.323 തിയ്യതി 22.06.2020 പ്രകാരം 31 സ്റ്റീൽ ടേബിളും, കയ്യുള്ള 31 സ്റ്റീൽ കസേരയും സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തതിന് ആകെ 1,54,989/- രൂപ ആർട്കോ ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു. (അക്കൗണ്ട് നം.67099281397).

പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ഈ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ അർഹരായ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ പെടുന്നവരാണ് എന്നു തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (GO(MS) No:80/ 2017/ LSGD/ 03.04.2017) ഖ:20 ൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന്റെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അർഹത മാനദണ്ഡങ്ങൾ (പ്രായം, ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തുടങ്ങിയവ) അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3) ഗ്രാമ സഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4) നിലവിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പ് എന്നിവ മുഖേന സമാനമായ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഫർണിച്ചർ ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ബന്ധപ്പെട്ട പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പ് ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആരും തന്നെ പ്രസ്തുത സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5) പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങുന്ന സ്ഥാപനവുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും സ്ഥാപനവും കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

6) ഗുണഭോക്താക്കളായ വിദ്യാർത്ഥികൾ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാലയം, പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്സ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

7) വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ അർഹരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

8) പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയതിന്റെ

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

9) ഈ പദ്ധതിക്ക് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്. ഫർണിച്ചറുകളുടെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/ 14-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 1,54,989/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-31 ഗ്രോബാഗ് (സുഭിക്ഷ കേരള പദ്ധതി)പദ്ധതി അപാകതകൾ.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	S0561/21
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഗ്രോബാഗ് (സുഭിക്ഷ കേരള പദ്ധതി)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
ചെലവ് തുക	6,18,000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 2,06,000/- (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം) ആകെ = 8,24,000/-
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	16/2020-21,തീയതി 19.01.2021 തുക 2,44,500/- 23/2020-21,തീയതി.30.03.2021 തുക 3,73,500/- റിക്വസിഷൻ നം.5119100201200029 തുക1,24,500/- റിക്വസിഷൻ നം.5119100201200021തുക 81,500/-

ഗ്രോബാഗ് (സുഭിക്ഷ കേരള പദ്ധതി) നൽകുന്ന പദ്ധതിക്കായി മേൽ നം. പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്ന് 6,18,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രകാരം 75% സബ്സിഡിയും 25% ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവുമാണ്. ഈ പദ്ധതിക്കായി കോടോംബേളൂർ ജൈവ കർഷക സമിതി മേൻമ ഇക്കോ ഷോപ്പ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നം.124 തീയ്യതി.30.11.2020 പ്രകാരം 80/- രൂപ വിലയുള്ള 4075 എണ്ണം ഗ്രോ ബാഗും (Filled Grow Bag With Seedling), ഇൻവോയ്സ് നം.180 തീയ്യതി 18.03.2021 പ്രകാരം 80/- രൂപ വിലയുള്ള 6,225 എണ്ണം ഗ്രോ ബാഗും വാങ്ങിയതിന് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഉൾപ്പെടെ ആകെ 8,24,000/- രൂപ കോടോംബേളൂർ ജൈവ കർഷക സമിതി മേൻമ ഇക്കോ ഷോപ്പ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ട്രാൻസ്ഫർക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.40432101021046) പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ ഈ പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗും, പദ്ധതി പൂർത്തീകരണപത്രം തയ്യാറാക്കലും നടന്നതായി കാണുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്റ്റ് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്റ്റ് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണപത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ കൃഷി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. സ.ഉ. (കൈ)നം.11/2018 / ത.സ്വ.ഭ.വ./.29.01.2018 പ്രകാരം അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ

പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും യോഗം ചേർന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ കൃഷി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2)പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി വാങ്ങിയ ഗ്രോ ബാഗുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23/16-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 8,24,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-32 മൃഗാശുപത്രിക്ക് ബില്ലിംഗ് മെഷിൻ വാങ്ങിയതിലെ അപാകത.

പ്രോജക്ട് നം.	S0007/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മൃഗാശുപത്രിക്ക് ബില്ലിംഗ് മെഷിൻ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ, വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി നായമ്മാർമൂല
ചെലവ് തുക	24,990/-രൂപ -വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ബിൽ റഫറൽസ് നമ്പർ, തീയതി	20200252015801076534/ 12.02.2021

മേൽ നം. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മൃഗാശുപത്രിക്ക് കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്ന തീറ്റയുടെ ബില്ലുകൾ നൽകുന്നതിനായി ഹാൻഡ് ഹെൽഡ് ബില്ലിംഗ് മെഷിൻ വാങ്ങുന്നതാനായി 24,990/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 14.01.2021 തീയ്യതിയിലെ 1(2) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം സോഫ്റ്റ് ലാന്റ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ കൊട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ച് കൊണ്ട് ഈ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ. SIL20- 21/1/998 തിയ്യതി 04-02-2021 പ്രകാരം 24,990/- രൂപയുടെ രണ്ടു ബില്ലിംഗ് മെഷിൻ മൃഗാശുപത്രിക്ക് വേണ്ടി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1)ബില്ലിംഗ് മെഷിനുകൾ വാങ്ങി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

2) ഈ പദ്ധതിക്ക് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്. ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലിംഗ് മെഷിനുകൾ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത്, എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

3)ഈ പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/13-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി

നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 24,990/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-33 സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സഹവാസ ക്യാമ്പ് നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത

പ്രോജക്ട് നം.	S0440/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സഹവാസ ക്യാമ്പ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.ജെ.ബി.എസ്. പിലാങ്കട്ട
അടങ്കൽ	37,500/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	37,500/-രൂപ
ബിൽ നമ്പർ. തീയതി	05/19-20 തീയതി.27.08.2019 തുക 37,500/-

2019-20 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയ സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സഹവാസ ക്യാമ്പ് പദ്ധതിക്കായി മേൽ നം. പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ജനറൽ) നിന്ന് 37,500/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ചെലവിലേക്കായി ജി.എം.യു.പി.സ്കൂൾ ചെർക്കളയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 37,500/- രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ. 72002140000143). തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/13-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 37,500/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-34 ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണം തുടർന്നു.

2020-21 വർഷം ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ആധാർ നമ്പർ പ്രകാരം "സേവന" വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണപ്പെട്ട ശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിക്ഷേപിച്ചതായും, ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും തുക പിൻവലിച്ചതായും കാണുകയുണ്ടായി (2019, 2020 ലെ അപേക്ഷാ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ അടിസ്ഥാനമാക്കി കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ, 2019, 2020 വർഷത്തിൽ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയിൽ ആധാർ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ലാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.) സ. ഉ. (എം എസ്) 483/17/ ധന/ 06.11.17 ഖ XV പ്രകാരം പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നവർ എല്ലാവർഷവും ഡിസംബർ മാസം അക്ഷയ കേന്ദ്രങ്ങൾ മുഖാന്തിരം ജീവൻരേഖ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ മസ്റ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്തവർക്ക് അടുത്തഗഡു മുതൽ പെൻഷൻ അനുവദിക്കാവുന്നതല്ല എന്നതുമാണ് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം. മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താകൾക്ക് ചുവടെ ചേർത്തപ്രകാരം തുടർന്നും പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പേര്	ആധാർ നമ്പർ	പെൻഷണർ ഐഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	
					മാസം	അനുവദിച്ച തുക

1	അബ്ദുൾ റഹിമാൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	876107 912977	111910 200699	21.11.2019	2019 ഡിസംബർ മുതൽ 2020 ഏപ്രിൽ വരെ	7,500
2	കെ.എം. അബ്ദുൾഖാദർ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	295637 925838	111910 201789	06.06.2019	2019 ജൂലൈ	1,200
3	ഗോപാലൻ.ബി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	997493 882036	111910 201809	05.06.2019	2019 ജൂലൈ	1,200
4	ദാമോധരൻ.കെ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	909559 011592	111910 202157	25.06.2019	2019 ജൂലൈ	1,200
5	സുമിത്ര.പി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഡിസബിലിറ്റി പെൻഷൻ)	365609 977432	111910 400038	30.12.2018	2019 ജനുവരി മുതൽ 2019 ഏപ്രിൽ വരെ	4,480
6	ശാരദ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ)	901436 043844	111910 601442	30.12.2018	2019 ജനുവരി മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	8,080
7	ഖദീജാബി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	52203 8897765	111910 201398	13.12.2018	2019 ജനുവരി മുതൽ 2019 ഏപ്രിൽ വരെ	4,480
8	ബീഫാത്തിമ്മ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ)	77006 2165137	111910 600385	12.01.2019	2019 ഫെബ്രുവരി മുതൽ 2019 ഏപ്രിൽ വരെ	3,360
9	മുഹമ്മദ് (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	914283 984422	111910 201255	22.01.2019	2019 ഫെബ്രുവരി മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	6,960
10	റീത്ത ക്രാസ്റ്റ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	94702 2088355	111910 200371	18.01.2019	2019 ഫെബ്രുവരി മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	9,000
11	അബ്ദുള്ള (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	337832 734657	111910 200923	01.02.2019	2019 മാർച്ച് മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	5,840
12	അബ്ദുൾ ഖാദർ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	471107 235057	111910 203042	19.02.2019	2019 മാർച്ച് മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	5,860
13	കെ.അബ്ദുൾ ഖാദർ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	810894 198289	111910 203055	07.04.2019	2019 മെയ് മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	3,600

14	കേളുമണിയാണി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	569258 283900	111910 200302	22.03.2019	2019 ഏപ്രിൽ	1,500
15	വെള്ളച്ചി (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	277172 163529	111910 100282	28.03.2019	2019 ഏപ്രിൽ	1,120
16	മുഹമ്മദ് (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	237895 076459	1119102 02723	31.03.2019	2019 മെയ് മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	3,600
17	ബീപാത്തുമ്മ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	726112 239862	111910 201016	30.03.2019	2019 ഏപ്രിൽ	1,120
18	ചന്ദ്രശേഖരൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	476241 003960	1119102 01605	14.05.2019	2019 ജൂൺ മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	2,400
19	അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ കെ.എ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	567332 787082	1119102 02987	16.05.2019	2019 ജൂൺ മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	2,400
20	എൻ.കെ. ഇബ്രാഹിം (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	881540 400216	111910 202118	31.05.2019	2019 ജൂൺ മുതൽ 2019 ജൂലൈ വരെ	2,400
					ആകെ	77,300

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 26.07.18 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 69/18 ൽ മരണപ്പെട്ടവരുടെയും പുനർ വിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി വർക്കർമാരുടെയും ആശാ വർക്കർമാരുടെയും സഹായത്തോടെ ശേഖരിച്ച് മരണപ്പെട്ട വ്യക്തികളെ അതാതു മാസം തന്നെ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നും ഉടനടി സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ സെക്രട്ടറിമാർക്ക് നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിനു ശേഷവും മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാറുകളെ അറിയിക്കാനും പ്രസ്തുത സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. അനർഹരെ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യുകയെന്നത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെയും ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിന്റെയും ചുമതലയാണ്. (സ.ഉ.(പി) 97/20/ ധന/ 23.9.20) ഖ. 13)

മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുവാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദമാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ.36/17-12-2021) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുകയായ 77,300/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി ഡി.ബി.ടി. സെല്ലിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് വിശദ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ

വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളിലായി 34,11,660/- രൂപയുടെ ചെലവുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് നിർവഹണം പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഇതിൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭൗതിക ലക്ഷ്യങ്ങളും കൈവരിച്ച നേട്ടങ്ങളും വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ് (2018-19 പദ്ധതി മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 14.6, 14.7, 14.8 എന്നിവ കാണുക). കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഭരണസമിതി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി നം & പേര്

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്, / നം	ബിൽ നം, തിയ്യതി	തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം S0004/21	06/2020-21 16.09.2020	4,99,423	109
		07/2020-21 16.09.2020	4,50,367	159
		08/2020-21 15.09.2020	1,00,000	156
		17/2020-21 27.01.2021	1,02,048	46

2	കവുങ്ങ് കൃഷി വികസനം S0201/21	04/2020-21 16.09.2020	4,99,999	114
		05/2020-21 16.09.2020	4,88,275	82
		09/2020-21 15.09.2020	43,100	51
		18/2020-21 23.01.2021	67,987	26
3	സമഗ്ര കൃഷി വികസനം S0211/21	03/2020-21 27.08.2020	39,600	29
		12/2020-21 09.11.2020	2,61,180	193
		13/2020-21 09.11.2020	1,25,000	13
		19/2020-21 10.02.2021	2,57,940	86
		20/2020-21 10.02.2021	2,15,000	30
		21/2020-21 10.02.2021	2,52,060	107
		25/2020-21 30.03.2021	2,16,400	162
4	സമഗ്ര പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം S0217/21	24/2020-21 30.03.2021	2,55,000	498
		27/2020-21 30.03.2021	2,55,000	497
5	നേന്ത്രവാഴ കന്ന വിതരണം S0223/21	11/2020-21 26.10.2020	3,85,000	362
6	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കർഷക ഗ്രൂപ്പ് സമിതി എന്നിവർക്ക് കാർഷിക യന്ത്ര വിതരണം S0232/21	22/2020-21 30.03.2021	3,15,000	2
7	സമഗ്ര നെൽ കൃഷി വികസനം S0304/21	01/2020-21 13.05.2020	5,10,000	154
8	ഗ്രോ ബാഗ്(സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി) S0561/21	16/2020-21 19.01.2021	2,44,500	163
		23/2020-21 30.03.2021	3,73,500	249
9	ഫലവൃക്ഷ തൈകൾ (സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി) S0563/21	28/2020-21 30.03.2021	35,460	376
10	കിഴങ്ങ് വിള കൃഷി (സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി) S0564/21	02/2020-21 27.08.2020	2,13,000	236
		10/2020-21 05.09.2020	2,00,000	210

പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗും, പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ പത്രം തയ്യാറാക്കലും നടന്നതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രോജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണ പത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ കൃഷി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. സ.ഉ. (കൈ)നം.11/2018 /ത.സ്വ.ഭ.വ./.29.01.2018 പ്രകാരം അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും യോഗം ചേർന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ കൃഷി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ കാർഷിക മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റ് ഇക്കാര്യത്തിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ജി.ഒ. (എം.എസ്) 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയ്യതി 14-02-2018 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.1.6, അതിനോടൊന്നിച്ചുള്ള കുറിപ്പ് എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർത്ത നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

(1) വ്യക്തിഗത അപേക്ഷകളിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് കൺവീനർ, ചെയർമാൻ, ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ പരിശോധന നടത്തി കൃഷി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(2) നടീൽ, കൊയ്ത്ത് /വിളവെടുപ്പ് എന്നിവയൊഴികെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യതകൾ പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.40/17-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.)

1-36 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

ചെക്ക് നം.61175/05-11-2020 – 2,30,000/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22000456/05-11-2020

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

മൺസൂൺ കാലത്ത് പകർച്ച വ്യാധികൾ പടർന്നു പിടിക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത ഒഴിവാക്കാൻ ലക്ഷ്യമിട്ടു കൊണ്ട് വിവിധ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ രൂപീകരിച്ച് പ്രാദേശിക തലത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുക എന്നതാണ് മഴക്കാല പൂർവ്വശുചിത്വ ക്യാംപെയിൻ കൊണ്ട് സർക്കാർ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. 03.05.2013 ലെ 22963/ഡി.സി.1/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. നം. സർക്കുലറിലൂടെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചിത്വ ക്യാംപെയിൻ നടപ്പാക്കേണ്ട മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം പദ്ധതിയുടെ പ്രാഥമിക ഘട്ടമായി വിവിധ സർക്കാർ വകുപ്പുകളിലെ ജീവനക്കാർ, കുടുംബശ്രീ മെമ്പർമാർ, അങ്കണവാടി പ്രവർത്തകർ, ആരോഗ്യദായക വളണ്ടിയർമാർ, റസിഡന്റ്സ്

അസോസിയേഷനുകൾ, ആശവർക്കർമാർ, മറ്റ് സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകർ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി ഏപ്രിൽ നാലാം വാരത്തിനു മുമ്പ് മാലിന്യ പ്രശനങ്ങൾ ഉള്ള പ്രദേശങ്ങൾ, വെള്ളം കെട്ടി നിന്ന് കൊതുക് പെരുകുന്നതിന് സാധ്യതയുള്ള സ്ഥലങ്ങൾ, ഓടകൾ നന്നായി പരിപാലിക്കാത്ത പ്രദേശങ്ങൾ, വെള്ളം കെട്ടി നില്ക്കുന്ന ടാങ്കുകൾ എന്നിങ്ങനെയുള്ള അപകടകരമായ സ്ഥലങ്ങൾ കണ്ടെത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കണം.

ഇതിനായി സമൂഹത്തിലെ എല്ലാ തട്ടിലേയും ജനങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഡ് തലത്തിൽ ശുചിത്വ കൂട്ടായ്മ, ശുചിത്വ സ്ക്വാഡുകളുടെ രൂപീകരണം, വാർഡ് തല ശുചിത്വ മാപ്പിംഗ് തുടങ്ങിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സാനിറ്റേഷൻ സമിതിയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ നടപ്പാക്കണം. ഇത്തരത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ റിപ്പോർട്ടുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ക്രോഡീകരിച്ച്, ഏറ്റെടുക്കേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് കർമ്മ പരിപാടി രൂപീകരിച്ചതിനു ശേഷമാണ് പദ്ധതി ആരംഭിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള മുന്നൊരുക്ക പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്താതെയാണ് മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവർത്തികൾ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയത്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവർത്തികൾ നടപ്പാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വിവിധ വാർഡുകളിൽ 2020 ആഗസ്റ്റ്, ഒക്ടോബർ, നവംബർ, ഡിസംബർ മാസങ്ങളിൽ ഓടവൃത്തിയാക്കൽ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പത്രികകൾ, വേതനം നൽകിയവരുടെ പേര്, തുക അനുവദിച്ച് തരുന്നതിന് ജെ.എച്ച്.ഐ.മാർ,നൽകുന്ന അപേക്ഷകൾ എന്നിവ മാത്രമാണുള്ളത്. മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണം 2020 ഏപ്രിൽ മാസം ആരംഭിച്ച് ജൂൺ മാസം അവസാനിക്കുന്നതാണ്. അതിനനുസരിച്ചാണ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടത്. ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 23 വാർഡുകൾക്ക് മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം ആകെ 2,30,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ 2,30,000/-രൂപയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടാണ്. വിവിധ വാർഡുകളിലെ സാനിറ്റേഷൻ സമിതികളുടെ കൺവീനർമാർക്ക് വാർഡുകളിലെ സാനിറ്റേഷൻ സമിതികൾക്ക് വേണ്ടി മുട്ടത്തോടി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ഈ തുക കൈമാറുകയാണ് ചെയ്തത്. എന്നാൽ സമർപ്പിച്ച 21 വാർഡുകളിലെ മസ്റ്റർ റോൾ പ്രകാരം മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം നടത്തിയത് 2020 ആഗസ്റ്റ്, ഒക്ടോബർ, നവംബർ, ഡിസംബർ മാസങ്ങളിലാണ്, മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കാതെ 2020 ആഗസ്റ്റ്, ഒക്ടോബർ, നവംബർ, ഡിസംബർ മാസങ്ങളിൽ തുക ചെലവഴിക്കുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം.	തുക കൈപ്പറ്റിയ വാർഡ് കമ്മിറ്റി കൺവീനർമാർ	ശുചീകരണപ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയ മാസം
1	01/2020-21 02/2020-21	I	2020 നവംബർ 3,4 2020 നവംബർ 8
2	01/2020-21	II	2020 ഡിസംബർ 4,5,6
3	-	III	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
4	01/2020-21	IV	2020 ഡിസംബർ 2,3,4
5	01/2020-21	V	2020 ഡിസംബർ 8,9,10

6	01/2020-21	VI	2020 നവംബർ 14,15,16,17
7	01/2020-21	VII	2020 നവംബർ 7,8,9,10,11
8	01/2020-21	VIII	2020 ഡിസംബർ 16,17,18
9	-	IX	ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
10	01/2020-21 02/2020-21 03/2020-21	X	2020 നവംബർ 5,6 2020 നവംബർ 10 2020 ഡിസംബർ 23
11	01/2020-21	XI	അഭിപ്രായമില്ല
12	01/2020-21	XII	2020 നവംബർ 27,28,29
13	-	XIII	അഭിപ്രായമില്ല
14	01/2020-21	XIV	അഭിപ്രായമില്ല
15	01/2020-21	XV	അഭിപ്രായമില്ല
16	01/2020-21	XV1	2020 ആഗസ്റ്റ് 14,15,16,17
17	10/2020-21	XV11	അഭിപ്രായമില്ല
18	01/2020-21	XV111	2020 ഡിസംബർ 16,17,18
19	05/2020-21	X1X	2020 ഡിസംബർ 12,13,14
20	01/2020-21	XX	2020 നവംബർ 20,21,22,23,24
21	07/2020-21 08/2020-21	XX1	2020 ഒക്ടോബർ 15,16,17,18,19 2020 ഒക്ടോബർ 10,11,12,13
22	08/2020-21 09/2020-21	XX11	2020 ഒക്ടോബർ 10,11,12 2020 നവംബർ 15,16,17,18,19
23	01/2020-21	XX111	2020 നവംബർ 25,26,27,28,29

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.35/16.12.2021 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മഴക്കാലങ്ങളിൽ പടർന്നു പിടിക്കുന്ന മാരക രോഗങ്ങൾ അനിവാര്യമായി നിയന്ത്രിതമാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ സർക്കാർ അനുവദിക്കുന്ന തുക നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ ചെലവഴിക്കാതെ വിനിയോഗിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ 3,9 എന്നീ വാർഡുകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും, മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം പ്രവർത്തനങ്ങൾ വേണ്ടി ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ അപാകതൾ പരിഹരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക.20,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-37 പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെർക്കള പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത് സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ആരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ജി.ഒ.(എം.എസ്.) നം.22/2018 തസ്വഭവ .തിയതി 14.02.2018 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (ഖ.7.5.3) പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുമാത്രമേ വാങ്ങാവൂ എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം 13,38,280/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുമാണ്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു,

പ്രോജക്ട് നം	തുക, ബിൽ നം./ ചെക്ക് നം/ തീയതി	റിമാർക്സ്
SO248/2020-21 പി.എച്ച്.സിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	1)2,23,465/- രൂപ (ബിൽ.നം.09/12.06-2020) 2)84,066/-രൂപ (ബിൽ നം.14/24.08.2020) 3)1,38,304/- രൂപ (ബിൽ നം.22/16.10-2020) 4)79,775/-രൂപ (ബിൽ നം.26/19.11-2020) 5)4,71,826/-രൂപ (ബിൽ നം.34/19- 03-2021) 6)1,75,733/-രൂപ (ബിൽ നം.35/ 26-03-2021) 7)75,831/-രൂപ (ബിൽ നം.36/ 26-03-2021)	12,49,000/-രൂപയുടെയും മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുമാണ്.
SO305/2020-21 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	1)89,280/-രൂപ (ബിൽ നം.02/ 21.05.2020)	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മരുന്ന് വാങ്ങലിന് 89, 280/-രൂപയുടെ

		മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് സിവിൽസപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുമാണ്.

മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ ഇൻഡന്റ് നൽകി രണ്ട് മാസം കഴിഞ്ഞിട്ടും മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നില്ലെങ്കിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ആശുപത്രി മാനേജിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശപ്രകാരം അടിയന്തിര സാഹചര്യം മറികടക്കുന്നതിനു വേണ്ടി മാത്രം മരുന്ന് വാങ്ങാമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുണ്ടെങ്കിലും (സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ(ഖ.7.5.4)) ഈ നടപടികൾ പാലിക്കാതെ ജില്ലാ മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ മരുന്ന് ലഭ്യമല്ലായെന്ന സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം മരുന്നുകൾ സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും വാങ്ങുകയാണ് ഉണ്ടായത്. കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ഇക്കാര്യം ഉചിത മാർഗ്ഗേണ സർക്കാരിനെ ധരിപ്പിച്ച് പരിഹാര മാർഗ്ഗങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനുപകരം സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ലംഘിച്ച് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത് ശരിയായ നടപടിക്രമമല്ല.

സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതിന് നമ്പർ.22/14.12.2021 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ക്ക് 17.12.2021 ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മറുപടിലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മറുപടിയിൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ വാങ്ങുമ്പോൾ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാലാണ് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത്, ടി മരുന്നുകൾ കിട്ടാൻ കാലതാമസം നേരിട്ടതിനാൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ ശരിയായ ലക്ഷ്യം നിറവേറ്റാൻ സാധിക്കാതിരിക്കുകയും രോഗികൾക്ക് കൃത്യസമയത്ത് മരുന്നുകൾ കൊടുക്കാൻ സാധിക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്തതിനാലും,പാലിയേറ്റീവ് വൃക്കരോഗികൾ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സമയബന്ധിതമായി മരുന്ന് നൽകാൻ വേണ്ടിയും, അടിയന്തിര സാഹചര്യം മറികടക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുണാണ് മരുന്നുകൾ സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതെന്നും എന്നുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 തുല്യത പഠനം - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.	S0192/21	S0547/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തുല്യത പഠനം, പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് നല്കൽ	തുല്യത പഠനം , പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് നല്കൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്. അതൃക്കുഴി	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്. അതൃക്കുഴി
ചെലവ് തുക	1,24,500/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)	1,24,800/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയ്യതി	22001052/ 31.03.2021	22001051/ 31.03.2021

2020-21 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കിയ തുല്യത പഠനം പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് നല്കൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന പത്താം തരം തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 36 പഠിതാക്കൾക്കും, ഹയർ സെക്കണ്ടറി തുല്യത കോഴ്സിൽ ചേർന്ന 58 പഠിതാക്കൾക്കും, പച്ചമലയാളം കോഴ്സിന് ചേർന്ന 17 പഠിതാക്കൾക്കും കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകുന്നതിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2,49,300/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക
1	പത്താംതരം തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാവിന് 1,850/- രൂപ നിരക്കിൽ 36 പഠിതാക്കളുടെ തുക ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയത്	66,600/-
2	ഹയർ സെക്കണ്ടറി തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാവിന് 2,500/- രൂപ നിരക്കിൽ 42 പഠിതാക്കളുടെ തുകയായ 1,05,000/-രൂപയും, 2,200/- രൂപ നിരക്കിൽ 16 പഠിതാക്കളുടെ തുകയായ 35,200/- രൂപയും ചേർത്ത് ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയത്	1,40,200/-
3	പച്ചമലയാളം തുല്യത പഠിതാക്കളുടെ കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകുന്നതിനായി ഒരു പഠിതാവിന് 2,500/-രൂപ നിരക്കിൽ 17 പഠിതാക്കളുടെ തുക ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റി തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയത്	42,500/-
	ആകെ	2,49,300/-

പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) കോഴ്സ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റിക്ക് കൈമാറിയ തുകയായ 2,49,300/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

2) ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 111 പഠിതാക്കളിൽ പരീക്ഷ എഴുതിയവരുടേയും പാസ്സായവരുടേയും സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിതരണം ചെയ്തവരുടേയും എണ്ണം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/ 13-12-2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 2,49,300/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-39 എസ്.എസ്.എ. പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്. അതിർക്കുഴി

(1)പ്രൊജക്റ്റ് നം.S0306/21- എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം

വൗച്ചർ നം.22000532 തീയ്യതി 12.04.2020, തുക 5,00,000/- (വികസന ഫണ്ട് ,ജനറൽ)

വൗച്ചർ നം.22000531 തീയ്യതി 12.04.2020, തുക 2,94,904/- (വികസന ഫണ്ട് ,ജനറൽ)

(2)പ്രൊജക്ട് നം.S0592/21- എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം

വൗച്ചർ നം.22000773 തീയ്യതി 18.01.2021, Rs.5,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ = 12,94,904/- രൂപ

ജി.ഒ (എം.എസ്.) 4/2016 തി. 11.01.16, ഖണ്ഡിക11.6.ii പ്രകാരം എസ്.എസ്.എ. യും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനവും ചേർന്നാണ് അതാത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ എസ്.എസ്.എ. പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. ഇതനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് അധികാരികളും, പഞ്ചായത്തിലെ വിദ്യാഭ്യാസ പ്രവർത്തകരും, എസ്.എസ്.എ. യും കൂടി ചർച്ച ചെയ്ത് പഞ്ചായത്തിൽ എസ്.എസ്.എ. പ്രൊജക്ടിൽ കീഴിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആവശ്യകതക്കനുസരിച്ചാണ് പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. പ്രൊജക്ട് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ ഭരണ സമിതി അംഗീകരിക്കണം എന്നാൽ ഇത്തരം നടപടികൾ പാലിക്കാതെയാണ് പണം നൽകിയത്. ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം നൽകൽ എന്ന മേൽ പദ്ധതിക്കായി പിൻവലിച്ച 12,94,904/- രൂപ (7,94,904 + 5,00,000)ഏതെല്ലാം സ്കൂളുകൾക്ക്, ഏതെല്ലാം ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചു എന്നതിന്റെ വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 25/ 14.12.2021 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 12,94,904/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-40 ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല -

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രൊജക്ട് നം. 0193/21 ,അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 54 അംഗൻവാടി സെന്ററുകൾ വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ന്യൂട്രിമിക്സ് ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം ഹരിശ്രീ അമൃതം ഫുഡ് സപ്ലിമെന്റ് യൂണിറ്റ്, ചെങ്കള (അക്കൗണ്ട് നം.67028870942) എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വിവിധ മാസങ്ങളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആകെ 40,990 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് 31,23,411/- രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 01.02.2010, 05.06.2010 എന്നീ തീയ്യതികളിലെ ഐ.സി.ഡി.എസ്.ബി. 3-312/2010 നമ്പർ കത്തുകൾ പ്രകാരം ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള പരിശോധനകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിർമ്മിക്കുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വറി നം 34/ 17.12.2021)

1-41 ടി.ആർ.7എ ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ
തൻവർഷം നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലുള്ള ക്യാഷ്ബുക്ക്, പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 12-04-2006 ലെ 177/2006-ാം നം ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ ടി.ആർ 7-എ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന്റെയും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ

നിന്നുള്ള ഫണ്ടിന്റെയും വരവ് ചെലവ് കണക്ക് രേഖപ്പെടുത്തണം. ഖ.26.6 പ്രകാരം അനുബന്ധം ബി. V-ൽ പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കണം. എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും ടി.ആർ 7-എ ക്യാഷ്ബുക്ക്, പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെന്നുറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-42 അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയറുടെ ഫയലുകൾ അപൂർണ്ണം

അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനിയറുടെ രജിസ്റ്ററുകളും നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ അവയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. ടെണ്ടർ രജിസ്റ്ററിൽ ആരുടെ ടെണ്ടറാണ് അംഗീകരിച്ചതെന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ, ടെണ്ടർ തുറക്കുന്ന സമയത്ത് ഹാജരുള്ള കരാറുകാരുടെ ഒപ്പ് വാങ്ങുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല

2. എഗ്രിമെൻറ് രജിസ്റ്ററിൽ ഓരോ പ്രവൃത്തിയും പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തിയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3. ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചാൽ 7 ദിവസത്തിനകം കരാറുകാർക്ക് സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകണമെന്നാണെങ്കിലും നൽകിയതിന്റെ പകർപ്പ് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

4. കരാറുകാരനും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും തമ്മിൽ ഒപ്പിടുന്ന കരാറിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം,കരാർ തുക,പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട അവസാന തിയതി എന്നിവയൊന്നും തന്നെ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല

5. കരാർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാർക്കെതിരെ നിയമപരമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

6. പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടിനൽകുന്നതിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ ലഭിച്ച തിയതി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, സമയം നീട്ടിനൽകാൻ ഭരണസമിതി അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നില്ല.

7. ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ട്രഷറിബിൽ നമ്പർ ,ചെക്ക് നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

8. ഫയലിൽ മുൻ പാർട്ട് ബില്ലുകളും, തൻവർഷ ബില്ലുകളും ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പാസാക്കിയ തിയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

9. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. റോഡ് രജിസ്റ്റർ, കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ട പ്രവൃത്തികൾക്കാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ വ്യക്തമാകുന്നില്ല.തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

10. റോഡ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചെയിനേജ് ഇല്ലാത്തതിനാൽ ഓരോ റോഡിലും എവിടെ പ്രവൃത്തി നടത്തിയെന്ന് കണ്ടെത്താനാകുന്നില്ല.

11. ഫയലിന് പേജ് നമ്പർ നൽകിയിട്ടില്ല.

12. പല പ്രവൃത്തികളുടെയും കരാറുടമ്പടിയുടെ എല്ലാ പേജുകളിലും ഒപ്പ് വച്ചിട്ടില്ല.

13. പൊതുമരാമത്ത് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ കൃത്യമായ വിവരങ്ങളില്ല.

14. പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്ടസ് ബുക്കിൽ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണവും നിർവ്വഹണവും സംബന്ധിച്ച് തീരുമാനങ്ങളോരോന്നും രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതിനിർവഹണം മോണിട്ടർ ചെയ്തിട്ടില്ല.

15. ചെറിയ ചെറിയ തുകകൾ വകയിരുത്തി ധാരാളം പ്രവൃത്തികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നു.റോഡുകൾ പൂർണ്ണമായും ഗതാഗതയോഗ്യമാകുന്ന രീതിയിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി ,പദ്ധതി ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കുന്നില്ല.

16. റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിൽ സ്ഥലം വിട്ടുകിട്ടിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-43 ഇ ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ-ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് ശേഖരിക്കുന്നതിനായി അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കുന്ന വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തുമ്പോൾ ബിഡ്ഡർമാർ ഓൺലൈൻ ആയി അടക്കുന്ന ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതിനായി ഒരു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ച് ഇ-ടെണ്ടറിന്റെ സൈറ്റുമായി മാപ്പ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-44 ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിന്റെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

01.11.2017 ലെ സ.ഉ.(അച്ചടി) നം. 87/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തു നടപ്പാക്കുന്ന കരാറുകാർക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഫിനാൻസ് വകുപ്പിന്റെ 01.03.2019 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 18/2019/ഫിൻ പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള രീതി വിശദമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 06.03.2019 ലെ CE/Admin/ PLA//EMP/ 1014/(A)/05 നമ്പർ സർക്കുലർ മുഖേന 15.03.2019 മുതൽ നിലവിൽ വന്ന പുതുക്കിയ കോസ്റ്റ് ഇന്റക്സ് അടിസ്ഥാനമാക്കി എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് 2019-20 ൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

01.11.2017 ലെ സ.ഉ(അച്ചടി) നം. 87/2017/തസ്വഭവ ഉത്തരവിന്റെ തുടർ ഉത്തരവായി 29.09,2018 ൽ പുറപ്പെടുവിച്ച ജി.ഒ.(ആർ.ടി)നം. 2532/2018/തസ്വഭവ ഉത്തരവിൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ ക്ലെയിം ചെയ്യുന്നതിനായി കരാറുകാർ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കേണ്ട സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷന്റെ മാതൃക (Statement Of Final Settlement Of Contract Amount And Declaration By The Contractor) അംഗീകരിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

2020-21 ൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈ മാതൃകയിലുള്ള ഡിക്ലറേഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിന്റെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ കൈപ്പറ്റിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും സെൽഫ് ഡിക്ലറേഷൻ വാങ്ങി പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതും തുകയിൽ ക്രമീകരണങ്ങൾ വേണ്ട പക്ഷം അവ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതുമാണ്. 2020-21 ൽ ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ	അനുവദിച്ച ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ
1	ആമു ഹാജി റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രോജക്ട് നം – 0351/20-21)	40,519
2	എൻ.എച്ച്.പൊടിപ്പള്ളം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് (പ്രോജക്ട് നം- 0352/20-21)	32,139
3	മേനങ്കോട് മസ്ജിദ് ചെങ്കള റോഡ് റീ ടാറിംഗ് (പ്രോജക്ട് നം -0354/20-21)	26,767
4	എൻ.എച്ച്.കുണ്ടടുക്കം റോഡ് റീ ടാറിംഗ് (പ്രോജക്ട് നം -0355/20-21)	26,703
5	ന്യൂ ബേവിഞ്ച അംഗനവാടി റോഡ് റീ ടാറിംഗ് (പ്രോജക്ട് നം -0356/20-21)	21,412

6	ചെങ്കളക്കുന്ന് മാര റോഡ് റീ ടാറിംഗ് & ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് (പ്രോജക്റ്റ് നം- 0357/20-21)	19,402
7	ബാലടുക്ക അംഗനവാടി പാറ റോഡ് റീ ടാറിംഗ് (പ്രോജക്റ്റ് നം- 0359/20-21)	27,808
8	ഹരിജൻ കോളനി കുണ്ടന്നൂർ റോഡ് റീ ടാറിംഗ് (പ്രോജക്റ്റ് നം- 0360/20-21)	26,743
9	ചാത്തപ്പാടി അങ്കണവാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രോജക്റ്റ് നം- 0362/20-21)	27,209
10	പടിഞ്ഞാർമൂല ബദർ മസ്ജിദ് റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം കോൺക്രീറ്റ് (പ്രോജക്റ്റ് നം- 0370/20-21)	41,529

1-45 ഇ ടെണ്ടർ ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം ഇ - ടെണ്ടർ നടപടി മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. തൻവർഷം ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നം./പേര്	പ്രോജക്റ്റ് തുക	ബിഡുകളുടെ എണ്ണം,	ഫോറം വില (ടാക്സ് ഉൾപ്പെടെ)	ആകെ ലഭിക്കേണ്ട തുക (ടാക്സ് ഉൾപ്പെടെ)
1	0151/20-21 അർളടുക്ക മസ്ജിദ് പൂഞ്ചൂർ മൂല റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ്	4,44,896	2	890 +107	997
2	0052/20-21 പി.ബി.ആർ തെരുവ് റോഡ് ഓവുചാൽ	4,45,844	2	892 +107	999
3	0029/20-21 ചെങ്കള മസ്ജിദ് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	8,92,756	2	1786+214	2000
4	0157/20-21 പിലാവിന്റടി പട്ടുവടുക്ക ലിങ്ക് റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ്	6,24,994	4	1250 +150	1400
5	0027/20-21 ചെർക്കള ടൗണിൽ പൊതു ടോയിലേറ്റ് നിർമ്മാണം	10,02,040	2	2500 +300	2800
6	0187/20-21 നെല്ലിക്കട്ട ടൗണിൽ പൊതു ടോയിലേറ്റ് നിർമ്മാണം.	2,67,143	2	535 +64	599
7	0291/20-21 സന്തോഷ് നഗർ കുഞ്ഞിക്കാനം മസ്ജിദ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	4,91,036	3	983 +118	1101
8	0028/20-21 നാരമ്പാടി ടൗണിൽ പൊതു ടോയിലേറ്റ് നിർമ്മാണം.	8,03,274	2	1607 +193	1800
9	(CMLRRP Work) ആലംബാടി എച്ച്. എസ് റോഡ് ഡ്രയിനേജ്	6,68,8631	10	2500 +300	2800
10	0463/20-21 പാണാർ കുളത്തിനു സമീപം റോഡ്	8,57,780	4	1716 +206	1922

	ഉയർത്തലും ഡ്രയിനേജ് നിർമ്മാണവും				
				ആകെ	16,418

02.10.17 ലെ G.O.(MS)3186/ 2017 LSGD പ്രകാരം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും ഇടെൻഡറിന്റെ ആവശ്യത്തിനായി എസ്.ബി.ഐ.യിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. കൂടാതെ സർക്കുലർ നമ്പർ ഡി.ബി.1/ 7942/2010/ CE/LSGD/ 27.11.19 പ്രകാരം തുക തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറേണ്ടതുമായിരുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം. 44 തീയതി 18.12.2021)

1-46 ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ.

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്ത ചില ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായിട്ടും ഭവന നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. മറ്റു ചിലർ നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയെങ്കിലും ഇനിയും പൂർത്തീകരിക്കാത്ത നിലയിലാണുള്ളത്. നിർമ്മാണം തുടങ്ങാത്ത വീടുകൾ നിലവിലുള്ള സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേർ	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	നൽകാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	വീടിന്റ ഇപ്പോഴത്തെ സ്റ്റേജ്	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്
1	സറീന	4,00,000	2,00,000	2,00,000	പ്രവൃത്തി നടക്കുന്നു. (ഗുണഭോക്താവ് കിടപ്പു രോഗിയാണ്)	0459/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പൊതു വിഭാഗം)
2	അനുരാധ	400,000	2,05,000	1,95,000	തുടങ്ങിട്ടില്ല (സ്ഥല സംബന്ധമായ പ്രശ്നങ്ങൾ)	0460/18 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക വർഗ്ഗം)
3	മഞ്ജുഷ	400,000	1,34,494	2,65,506	തുടങ്ങിട്ടില്ല (സ്ഥല സംബന്ധമായ പ്രശ്നങ്ങൾ)	0289/18 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക ജാതി)
4	സരസ്വതി	400,000	40,000	3,60,000	മരണപ്പെട്ടു. അവകാശികൾ ഇല്ല.	0516/18 (പൊതുവിഭാഗം)
5	ആയിഷ	400,000	2,00,000	2,00,000	പ്രവൃത്തി നടക്കുന്നു.	0516/18 (പൊതുവിഭാഗം)
6	ദൈനബി	400,000	2,00,000	2,00,000	പ്രവൃത്തി നടക്കുന്നു.	0516/18 (പൊതുവിഭാഗം)

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-47 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

1) കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 15(1) ൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനം രണ്ടാഴ്ചക്കുള്ളിൽ പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റർക്ക് അയച്ചുകൊടുക്കേണ്ടതും റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ

പഞ്ചായത്ത് കൈക്കൊള്ളേണ്ട നടപടികളെപ്പറ്റി ആവശ്യമായ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതും മേൽ നടപടികൾ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം റിപ്പോർട്ട് അയച്ച കൊടുക്കുകയോ ആവശ്യമായ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) പ്രസ്തുത ചട്ടങ്ങളിലെ 15(2) ചട്ടം അനുശാസിക്കുന്ന പ്രകാരം, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്, പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനങ്ങളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം ഗ്രാമ സഭകളിൽ ചർച്ചക്ക് വെക്കുകയുണ്ടായിട്ടില്ല.

3) നിലവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 1986-87 മുതലുള്ള 34 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമ പ്രകാരം വരവുകളുടെ തിട്ടപ്പെടുത്തലും ഈടാക്കലും, ചെലവുകളുടെ ആദ്യ ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടതും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയാണ്. വരവ് ചെലവുകളുടെ സുതാര്യത ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിക്ക് ബാധ്യതയുണ്ട്.

4) ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ പരാമർശങ്ങൾക്കും അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് നല്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അർഹമായ പ്രാധാന്യം സ്ഥാപനം നൽകുന്നതായി കാണുന്നില്ല. ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുതൽ ഭരണസമിതി വരെയുള്ള വിവിധ തലങ്ങളിലെ ജാഗ്രതക്കുറവാണ് അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാൻ കാരണമെന്ന കാണാം. വിവിധ റിപ്പോർട്ടുകളിലായി പരാമർശിച്ചതും നിലവിലും ആവർത്തിക്കുന്നതുമായ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണസമിതിയും പ്രത്യേകശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതും സ്വീകരിച്ച നടപടിയുടെ വിശദാംശം ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിന്മേൽ ചട്ടം അനുശാസിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ്നമ്പർ/തീയ്യതി
2020-21	09/12/2021	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	200000	പാലിന് സബ്സിഡി പദ്ധതി (0008/20)	200000	0

	2020-21	500000	ലൈഫ് പദ്ധതി ഭവന നിർമാണം -ചെങ്കള സർക്കിൾ	500000	0
	2020-21	200000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനപദ്ധതി – പട്ടിക വർഗ്ഗം	149850	50150
	2020-21	510000	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	261180	248820
	2020-21	255000	സമഗ്ര പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം (0217/21)	255000	0
	2020-21	500000	ശാരീരിക -മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (0233/21)	437033	62967
	2020-21	200000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (0253/21)	0	200000
	2020-21	174610	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (0305/21)	174610	0
	2020-21	8,00,000	കോലാച്ചിയടുക്കം അംഗൻവാടിക്ക് പുതിയ കെട്ടിടം (0400/21)	8,00,000	0
	2020-21	90130	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (0534/21)	0	90130
	2020-21	2,00,000	കിഴങ്ങ് വിള കൃഷി (സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി)	2,00,000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2020-21	300000	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി – പട്ടികവർഗ്ഗം (0012/21)	0	300000
	2020-21	125000	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം (0211/21)	125000	0
	2020-21	500000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (0233/21)	3,45,200	154800
	2020-21	100000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (0253/21)	100000	0
	2020-21	2000000	വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി മെയിന്റനൻസ് (0273/21)	0	2000000
	2020-21	510000	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം (0304/21)	510000	0
	2020-21	220000	അഗതി രഹിത കേരളം (0324/21)	220000	0
	2020-21	500000	പകൽ വീട് നിർമാണം (0431/21)	490357	9643
	2020-21	300000	വടക്കേക്കര കുടിവെള്ള പദ്ധതി കിണർ നിർമാണം (0461/21)	0	300000
	2020-21	1000000	പാണാർക്കുളം നവീകരണം (0495/21)	734482	265518
	2020-21	1000000	പാണാർക്കുളം നവീകരണവും അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും (0516/21)	0	1000000
	2020-21	80200	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (0534/21)	0	80200

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവ്യത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ / ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	0206/21, വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവു വിളക്കിന് ലൈൻ വലിക്കൽ	22000449 / 19.02.21 (230711/-) 22000768 / 11.03.21 (196981/-)	5,50,000	427692	122308
കെ. എസ്.ഇ.ബി	0498/21, വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവു വിളക്കിന് ലൈൻ വലിക്കൽ	22000791/ 22.01.2021	2,00,000	99321	100679
കെ. എസ്.ഇ.ബി	0499/21, കോയക്കി റോഡ് ഇലക്ട്രിക് ലൈൻ വലിക്കൽ	22000842/ 1.02.2021 (50000/-) 22000983/ 1.02.2021 (14167/-) 22000843/ 1.02.2021 (1984/-)	66151	0	66151
കെ. എസ്.ഇ.ബി	0587/21, വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇല ക്ട്രിക് പോസ്റ്റ്	വൗ.നം. 22000396/	170000	114792	55208

	മാറ്റിവെ ക്കലും സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് ലൈൻ വലിക്കലും.	16.10.2020 ₹69,334 വൗ.നം. 22000411/ 23.10.2020 ₹45,458			
കെ. എസ്. ഇ.ബി	600/21, പാണലം തേർവാനം ത്രീഫേസ് ലൈൻ വലിക്കൽ	22000909/ 13.02.2021	45,000	43920	1080
കെ. എസ്. ഇ.ബി	പാണലം തേർവാനം ട്രാൻസ്ഫോർമറിലേക്ക് വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കൽ	22000345/ 30.09.2020	86000	84,633	1367
ഭൂജല വകുപ്പ്	0245/21, എതിർ ത്തോട് പട്ടിക ജാതി കോളനിക്ക് പൈപ്പ് ലൈനും മോട്ടോർ ഷെഡും	ബിൽ നം. 15/2020-21/ 18.02.2021	200000	189280	10720
ഭൂജല വകുപ്പ്	0246/21, ചൂരിപ്പള്ളം പട്ടിക ജാതി കോള നിക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ	ബിൽ നം. 16/2020-21/ 18.02.2021	100000	86200	13800
ഭൂജല വകുപ്പ്	0249/21, നാൽത്തടുക്ക പട്ടിക ജാതി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	ബിൽ നം. 14/2020-21/ 18.02.2021	100000	95200	4800
ഭൂജല വകുപ്പ്	0255/21, വിവിധ വാർഡുകളിൽ കുടി വെള്ള പദ്ധതികൾ	22001003/ 1.03.2021	3,75,000	199360	175640
ഭൂജല വകുപ്പ്	0326/21, ചൂരിപള്ളം പട്ടിക ജാതി കോളനി യിൽ നിലവിലുള്ള ബോർവെല്ലിന് മോട്ടോർ, പൈപ്പ് & പമ്പ് സെറ്റ്	22000412/ 23.10.2020	160000	7490	152510
ഭൂജല വകുപ്പ്	0491/21, കെ കെ പുറം ബോർവെൽ (പതിനാലാം വാർഡ്)	22000792/ 22.01.2021	98160	81950	16210
ഭൂജല വകുപ്പ്	0511/21, വിവിധ അംഗൻ വാടികൾക്ക് മോട്ടോർ, ടാങ്ക്, പൈപ്പ് ലൈൻ	22000132/ 15.06.2020	185453	148929	36524
ഭൂജല വകുപ്പ്	0518/21, നാലത്തടുക്ക കോളനിയിൽ നിലവി ലുള്ള കുഴൽ കിണറി ലേക്ക് ടാങ്ക്, പമ്പ് സെറ്റ്, ഷെഡ്.	22000767/ 12.01.2021	91013	80080	10933

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ /വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 13,00,000 രൂപ വരവുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പാത്തുകയുടെയും വിശദ വിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്	ഉത്തരവ് നമ്പർ	വായ്പത്തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (KURDFC)	സ.ഉ.(എം എസ്) നം. 2278/10 /തസ്വഭവ. തീയതി 18-08-2018	30911925	26827588 + 13,00,000 (തൻവർഷവരവ്) =2,81,27,588	3219451	-	24908137

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിലുൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-1*	2016-17	അധ്യായം.1 അനുബന്ധം 3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല . പരാമർശം തുടരുന്നു (* ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഖണ്ഡിക 2.10 ആണ് വസ്തു നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടത് . തിരുത്തൽ പത്രിക പുറപ്പെടുവിക്കാൻ ഡയറക്ടറേറ്റിലേയ്ക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
2014-15	2-1,2.2, 2.3,2.7	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല പരാമർശം തുടരുന്നു

2015-16	2.7,2.8, 2.9, 2.1*	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല .പരാമർശം തുടരുന്നു (* ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഖണ്ഡിക 2.1 ന് പകരം 2.10 ആണ് തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ടത് .തിരുത്തൽ പത്രിക പുറപ്പെടുവിക്കാൻ ഡയറക്ടറേറ്റിലേയ്ക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ റോഡുകളുടെ ചുമതല വിഭജനം അവലോകനം 2017-18	-	2017-18	2-5 (പേജ് 345 To 366)	1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല 2) റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല 3) റോഡുകൾ നോട്ടിഫൈ ചെയ്ത് വിജ്ഞാപനം ഇറക്കിയിട്ടില്ല	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക - ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക –

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക. നം	ഉത്തര വാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, സ്ഥാനം	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രശീതി നമ്പർ, തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക/ തീയതി	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക ,/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2016-17	ഖ.3-3	ശ്രുതി. M.K (AE) & രാജീവൻ. U.V (AexE)	KSA.4483/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.20.8.20	167600	-	-	-	-	-	167600	തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല .

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹ 128156719

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹ 140372704
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹51,35,929

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-20	95,200	ജി.രാമചന്ദ്രൻ ,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-21	1,89,280	ജി.രാമചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-22	86,200	ജി.രാമചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-23	3,26,000	സുരേന്ദ്രൻ.എം., സെക്രട്ടറി
1-24	9,00,000	സുരേന്ദ്രൻ.എം., സെക്രട്ടറി
1-25	1,14,792	സുരേന്ദ്രൻ.എം. ,സെക്രട്ടറി
1-26	3,15,000	അജി.പി.എസ്. കൃഷി ഓഫീസർ
1-27	3,74,974	പ്രകാശ്.ജെ.ബി. ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-28	80,000	കൃഷ്ണകുമാർ , ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-29	48,800	ഡോ.ഷമീമ തൻവീർ ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

1-30	1,54,989	പ്രകാശ്.ജെ.ബി. ,ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-31	8,24,000	അജി.പി.എസ്., കൃഷി ഓഫീസർ
1-32	24,990	ഡോ.അശ്വിൻ.കെ., വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-33	37,500	പ്രകാശ്.ജെ.ബി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-36	20,000	ഡോ.ഷമീമ തൻവീർ., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
1-38	2,49,300	കൃഷ്ണകുമാർ ,ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
1-39	7,94,904	പ്രകാശ്.ജെ.ബി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
	5,00,000	കൃഷ്ണകുമാർ ,ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
ആകെ	51,35,929	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും,ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-46	6,649	സുരേന്ദ്രൻ. എം., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ -ഇൻ-ചാർജ്.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
സുരേന്ദ്രൻ. എം., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ-ഇൻ-ചാർജ്.	സെക്രട്ടറി, ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

	ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം

1986-87	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	2
1987-88 & 1988-89	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	11
1989-90 & 1990-91	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	3
1991-92 & 1992-93	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	4
1993-94 To 1995-96	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	18
1996-97	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	6
1996-97(final)	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	8
1997-98	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	9
1998-99	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	20
1999-2000	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	9
2000-01	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	6
2001-02	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	6
2002-03	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	1
2003-04	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	1
2004-05	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	11
2005-06	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	8
2006-07	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	11
2007-08	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	12
2008-09, 09-10, 10-11	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	29
2012-13, 2013-14	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	20
2014-15	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	31
2015-16	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	31
2016-17	KSA.KSD. 3/436/2018.dt.11/05/2018	15
2017-18	KSA.KSD. 9/078/2019.dt.28-01-2019	28
2018-19	KSA.KSD.6/177/2020.Dt.18.03.2020	37
2019-20	KSA.KSD.6/914/2021 Dt.08.02.2022	37

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Chengala Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31 March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	16507306.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	2656004.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	476515.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	235927508.00
171000000	Interest Earned	I-8	802849.00
180000000	Other Income	I-9	176700.00
	Total Income		256546882.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	12548149.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	2099358.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	5949839.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	660.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	10200047.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	86786964.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	9198029.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	2557062.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included	I-14(d)	87868800.00

	under Decentralized Plan Programme)		
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	19792453.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	35055.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	20000.00
	Total Expenditure		237056416.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		19490466.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-156747.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		19647213.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം 4

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Chengala Grama Panchayat
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	53931926.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	5850630.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2261751.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	476515.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	90508610.00
171000000	Interest Earned	RP-9	802849.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	14688257.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1715540.00
	Non Operating		

180000000	Other Income	RP-10	176700.00
312000000	Reserves	RP-30	0.0
330000000	Secured Loans	RP-32	1300000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	141728.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	654618.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	9540521.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	39000.00
	Grand total		182088645.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	5159636.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1986370.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	5046657.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	8818228.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	29638427.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	2377793.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	674351.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	575000.00
	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	19792453.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	35055.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	20000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-129883.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	10000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	39855640.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	660.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-3771.00
340000000	Deposits Received	RP-34	546092.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2992791.00

410000000	Fixed Assets	RP-38	13468608.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1701460.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	1300000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	6507137.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	41348224.00
Cash	Cash	RP-40(b)	367717.00
	Grand Total		182088645.00

അനുബന്ധം 5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Chengala Grama Panchayat BALANCE SHEET			
As on 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	97472336.00
312000000	Reserves	B-3	42980798.00
	Total Reserve & Surplus		140453134.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	21145136.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		21145136.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	24908137.00
	Total Loans		24908137.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1098449.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	5104771.00

	Total Current Liabilities and Provisions		6203220.00
	TOTAL LIABILITIES		192709627.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	182709657.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-70338974.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	441597.00
	Total Fixed Assets		112812280.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	5338774.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	24908137.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	41715941.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	7369825.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		79332677.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	564670.00
	Total Other Assets		564670.00
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		192709627.00