



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSAPKD10/1196/22 dated 17-06-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയതി: 17/06/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSAPKD10/1196/22 dated 17-06-2022

തീയതി: 17/06/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 18-11-2019 മുതൽ 24-04-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 03-05-2022 തീയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ശശിഭൂഷൺ.ഇ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	25-04-2022	03-05-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
25-04-2022	03-05-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഫാറൂഖ്.കെ.പി,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ.സുരേഷ്.എ.ബി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ.രാമകൃഷ്ണൻ കെ പി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
 ശ്രീ.സന്ദീപ്.കെ.വി , ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.പി. മനോജ് കുമാർ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.സുബ്രഹ്മണ്യൻ.എസ്.	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	12-06-2019
ശ്രീ.കെ.ജയനൻ	സെക്രട്ടറി	13-06-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ജൂലി ജോർജ്ജ്	ക്ലഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ബിനീറ്റ അഗസ്റ്റിൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ഉമൈബ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ശ്രീനിവാസൻ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.എം.രാമകൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.സുവിമോൾ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.സിന്ധു ജോസഫ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.അനൂപ് ആനന്ദ്	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ശ്രീവിദ്യ.എ.വി	വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ-1	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ.സുരേഷ്.ജി	വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ-2	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.സുധ.എം	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.ലത.എം	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019	28-07-2019
ശ്രീമതി.രേണുകാദേവി.ആർ	അസി.സെക്രട്ടറി	29-07-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 17-06-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 25-04-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 29-05-2022)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 19-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 29-05-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 25-04-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 17-06-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 19-05-2022) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 30-05-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 18-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Sandeep KV (Auditor, On 19-05-2022) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 30-05-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 19-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 30-05-2022)	1-10
12	തൊഴിൽനികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ Written By: Sandeep KV (Auditor, On 19-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 29-05-2022)	1-11
13	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് നൽകൽ- അപാകതകൾ Written By: Sandeep KV (Auditor, On 19-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)	1-12
14	ബിൽഡിംഗ് പെർമ്മിറ്റ് അപേക്ഷകളിൽ സമയ ബന്ധിതമായി നടപടികളെടുക്കുന്നില്ല Written By: Sandeep KV (Auditor, On 19-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 29-05-2022)	1-13
15	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷൻ സംഭാവന (കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റ് മെയിന്റനൻസ്)- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 17-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)	1-14
16	നെൽവിത്ത് വിതരണം, ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം	1-15

	<p>നൽകിയത് ചെലവു പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 17-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	
17	<p>സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾ- വരവ് -ചെലവ് പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല, മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 17-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	1-16
18	<p>അനുപൂരക പോഷകാഹാരം-ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 17-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	1-17
19	<p>പാലിന് സബ്സിഡി - ഭാഗികമായ കാലയളവിൽ മാത്രം അനുകൂല്യം അനുവദിച്ചു</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 17-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	1-18
20	<p>മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും പിഴ ഈടാക്കാതെയും ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി</p> <p>Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 17-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	1-19
21	<p>മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെൻഡർ ഫോറം വിൽപ്പനയിനത്തിലുള്ള തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതാണ്</p> <p>Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 19-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	1-20
22	<p>അർഹത ഉറപ്പു വരുത്താതെ തൊഴിൽ രഹിത വേതനം വിതരണം - ചെലവു തുക 20160 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു</p> <p>Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 19-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	1-21
23	<p>തൊഴിൽ രഹിത വേതന വിതരണം- വരവു-ചെലവു കണക്കുകളിലെ പൊരുത്തക്കേടുകൾ രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്</p> <p>Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 19-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 29-05-2022)</p>	1-22
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	<p>വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 30-05-2022)</p>	4-1
2	<p>സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 11-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 30-05-2022)</p>	4-2
3	<p>ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 30-05-2022)</p>	4-3
4	<p>മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 30-05-2022)</p>	4-4

5	<p>വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: C.S.Santhosh (Audit Officer, On 30-05-2022)</p>	4-5
6	<p>സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ.</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022)</p>	4-6
7	<p>ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി</p> <p>Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 22-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	4-7
8	<p>സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 10-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	4-8
9	<p>ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം</p> <p>Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 20-05-2022) Last Updated By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 20-05-2022)</p>	4-9
10	<p>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം</p> <p>Written By: K.P.Ramakrishnan (Asst. Audit Officer, On 11-05-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 17-06-2022)</p>	4-10
11	<p>തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ</p> <p>Written By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 20-05-2022) Last Updated By: K.P. Muhammed Farook (Asst. Audit Officer, On 01-06-2022)</p>	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക- സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

28.02.2019 തീയതിയിലെ തീരുമാനം 1(1) പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവുകളും വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം	യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവ്
1	മുന്നിരിപ്പ്	1147334	4757432.91
2	വരവ്	165926958	80611482.00
3	ആകെ	167074292	85,368,914.91
4	ചെലവ്	166061958	79912989.00
5	നീക്കിയിരുപ്പ്	1012334	5455925.91

17.03.2020 ലെ 2 നം. തീരുമാന പ്രകാരം 2019-20 ലെ ബജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്തത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. യഥാർത്ഥ വരവ് - ചെലവ് കണക്കുകളും ബജറ്റ് പ്രകാരം ഉള്ള കണക്കുകളും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം കാണുന്നു. കടുതൽ യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2020	20.05.2020

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

2019-20 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്മേൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 1) നെൽവിത്ത് വിതരണം, ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി-ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നൽകിയത് ചെലവു പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 2) സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകളുടെ വരവ്-ചെലവുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.
- 3) ആസ്തികൾക്ക് തൻവർഷത്തേക്കുള്ള ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	4757432.91
വരവ്	80611482.00
ആകെ	85,368,914.91
ചെലവ്	79912989.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	5455925.91

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട് മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ		0 14878900	14878900	14878900	0

വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	0	8060000	8060000	4638063	3421937
വികസന ഫണ്ട്-ടി. എസ്.സി.പി	0	196000	196000	96000	100000
മെയിന്റനൻസ്, ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	9567000	9567000	5926510	3640490
മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ്	0	4646000	4646000	3641393	1004607
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	12377051	12377051	7387491	4989560
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ് (കേന്ദ്രം)	425681	160000	585681	0	585681
ICDS	1085090	780,919	1866009	689010	1176999
സാക്ഷരത	9315	0	9315	0	9315
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്-സംസ്ഥാന വിഹിതം	2049262	0	2049262	1083880	965382
ലൈഫ് ഭവനം- സംസ്ഥാന വിഹിതം	0	7300000	7300000	7300000	0
MGNREGS	4839	38237712	38242551	38241348	1203

തൻവർഷത്തിൽ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്ത തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട്	ചെലവ് തുക	ഫണ്ടിനം
1	202/20: ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് - ജനറൽ	639706	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
2	210/20: ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് - ജനറൽ	639706	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
	ആകെ	1279412	

ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്ത തുകകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള വരവുചെലവുകൾ

വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	ACR പ്രകാരം വരവ്	Source ൽ കുറവു ചെയ്തത്	യഥാർത്ഥ വരവ്
	14878900	1279412	16158312

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശത
-------------------	---------------	---------------	--------------	-------------------------	----------------	---------------------------------

						മാനം
182	123459600	117	59218123	0	65	64

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതി കളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	4	4	18082033	7700736	43
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	4	3	3790000	1400000	37
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- PHC	1	1	500000	439343	88
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയുർവേദം	1	1	1000000	1000000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ഹോമിയോ	1	1	100000	100000	100
വി.ഇ.ഒ	9	9	49881026	21140448	42
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	7	7	5385320	4771610	89
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ/എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	496000	300000	60
സെക്രട്ടറി	27	19	8190183	5529499	68
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	2	2	465000	462180	99
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	118	62	33388377	14877715	45
അസി.സെക്രട്ടറി	7	7	2181661	1496592	69
ആകെ	182	117	123459600	59218123	48

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	4839	2364358	2369197	2367994	1203
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	35873354	35873354	35873354	0
ആകെ	4839	38237712	38242551	38241348	1203

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	47,400	30
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4,035,600	730
വീഡവാപെൻഷൻ	6,225,000	1118
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	9,994,800	1903

വികലാംഗപെൻഷൻ	2,005,900	375
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	342,000	59
വിവാഹ ധനസഹായം	600,000	20

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 04-05-2022 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 8695/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ വിഷയങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇടപാടുകളേയും പ്രവർത്തനങ്ങളേയും ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ പറഞ്ഞത് ഒഴികെയുള്ള കാര്യങ്ങളിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിംഗ് റൂൾസ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓരോ ഇടപാടും നടത്തുന്ന സമയത്തുതന്നെ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. പണമിടപാട് നടത്തുന്ന എല്ലാ രേഖകളുടേയും ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റ് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രശീതികൾ പ്രീ നമ്പേർഡ് ആണ്. രശീതി, ചെക്ക് എന്നിവ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുമ്പോൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. അടിയന്തിര സാഹചര്യങ്ങളിൽ മാനുവലായ രശീതികൾ സ്ഥാപനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. ഇതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഉപയോഗിക്കാത്തവ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും സാംഖ്യയിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നത്. ഓരോരുത്തർക്കും Login, Password ലഭ്യമാക്കി സുരക്ഷിതത്വം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരാളുടെ പാസ്‌വേർഡ്, ലോഗിൻ എന്നിവ മറ്റുള്ളവർ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. തുക ബാങ്കിൽ അടവാക്കുന്നത് തുക കളക്ട് ചെയ്യുന്ന ആൾ അല്ല. ഓരോ ദിവസത്തെയും വരവ് തുക ക്യാഷിന്റെ ചുമതലയുള്ള സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിനെ (Cashier) ഏൽപ്പിക്കുകയും തുകയുടെ കൃത്യത അക്കൗണ്ടന്റ് പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. തുക അതേ ദിവസം അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയും അടവു വിവരം പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ആയിരം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള തുകകൾ ചെക്കായിട്ടാണ് നൽകുന്നത്. എല്ലാ പേമെന്റുകൾക്കും കൈപ്പറ്റ് രശീതി വാങ്ങുന്നുണ്ട്. പേമെന്റ് വൗച്ചർ സെക്ഷൻ ക്ലർക്ക് തയ്യാറാക്കി അക്കൗണ്ടന്റ്, ഹെഡ്ക്ലർക്ക് എന്നിവർ പരിശോധിച്ച ശേഷം സെക്രട്ടറി ചെക്കിൽ ഒപ്പ് വെക്കുന്നു. എല്ലാ പേമെന്റുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ വൗച്ചർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറിനോടൊപ്പം ഒറിജിനൽ ബില്ലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറുകളിൽ സെക്രട്ടറിയും പ്രസിഡണ്ടും ഒപ്പ് വെക്കുന്നുണ്ട്. ബുക്ക് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകളുടെ കാലതാമസത്തിന് നിയമപ്രകാരം ഫൈൻ/പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എല്ലാ കളക്ഷനുകളും കാഷ് ബുക്ക്, ലെഡ്ജർ എന്നിവയിൽ ഒരേസമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഉണ്ട്. എന്നാൽ വസ്തുനികുതി മാത്രമാണ് സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഒരു കെട്ടിടം പൂർത്തിയാവുന്ന മുറയ്ക്ക് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ പരിശോധിച്ചു

റിപ്പോർട്ട് നൽകുകയും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാർഡ് ക്ലാർക്ക് വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നു. ഇത് വസ്തു നികിതിയുടെ ചുമതല വഹിക്കുന്ന സീനിയർ ക്ലാർക്ക്, സെക്രട്ടറിക്ക് ഫോർവേർഡ് ചെയ്യുകയും സെക്രട്ടറി ഇത് അംഗീകരിച്ച് ഡിജിറ്റൽ സിഗ്നേച്ചർ ചെയ്യുന്ന മുറയ്ക്ക് നികുതി ഡിമാന്റ് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തപ്പെടുകയും ചെയ്യുന്നു. 2019-20 ൽ മറ്റു നികുതികളുടെയും ലൈസൻസ് ഫീസുകളുടെയും ഡി.സി.ബി പ്രത്യേകം മാനുവലായി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ടാക്സുകൾ യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിൽ സ്ഥാപനത്തിന് ബാധകമായ നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട്. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെയാണ് പർച്ചേസുകൾ നടത്തുന്നത്. എന്നാൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാൻ, പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ബജറ്റ് ഇവ തയ്യാറാക്കുന്നില്ല. പർച്ചേസ് ഓർഡർ, വർക്ക് ഓർഡർ, കരാറുകൾ എന്നിവ കൃത്യമായി ചമയ്ക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നുണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സെക്രട്ടറി ഒപ്പ് വെച്ച് ആധികാരികമാക്കുന്നുണ്ട്. പേമെന്റ് നടത്തുന്നതിനു മുൻപ് ഒറിജിനൽ ഇൻവോയ്സ്/ ബില്ലിൽ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി വിവരം ചേർത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പാക്കുന്നുണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വർഷാന്ത്യ നീക്കിയിരുപ്പ് ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല. വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികൾ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നുണ്ട്. പക്ഷെ സ്റ്റോക്ക് & സ്റ്റോർസ്, മറ്റ് വിലപ്പെട്ട രേഖകൾ എന്നിവയ്ക്ക് ഇൻഷുറൻസ് പരിരക്ഷ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉപയോഗയശ്ശന്യമാകുന്ന വസ്തുവകകൾ കൈയൊഴിയുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

സർവ്വീസ് ബുക്കുകളും, ലീവ് റെക്കോർഡുകളും അറ്റൻഡൻസ് രജിസ്റ്ററും ശരിയായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ടാക്സുകൾ, പി.എഫ്, മറ്റ് നിയമപരമായ റിക്കവറികൾ തുടങ്ങി ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നവ കൃത്യമായി അടവാക്കുന്നുണ്ട്.

2019-20 വർഷം വരെ സൃഷ്ടിച്ച ആസ്തികൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഓരോ വർഷവും ആർജ്ജിക്കുന്ന ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ അപ്പോൾ തന്നെ കാലികമാക്കണം. അനാവശ്യവും കാലഹരണപ്പെട്ടതുമായ ആസ്തികൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് അതേസമയം നാശോന്മുഖമാകുന്നതിനു മുൻപ് വില്പന നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നുണ്ട്.

പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗിന് Software(സകർമ) ലൂടെ മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് സംവിധാനമുള്ളത്. ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഇവയുടെ മിനുട്ട്സുകളും Online സംവിധാനത്തിലേക്കു മാറേണ്ടതുണ്ട്. ഗ്രാമസഭായോഗങ്ങളിൽ ക്യാറം തികയുന്നുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. ചെലവഴിക്കാത്ത ഗ്രാന്റുകൾ തുടർവർഷങ്ങളിൽ ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ പരമാവധി അതാത് വർഷങ്ങളിൽ തന്നെ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ത്വരിതപ്പെടുത്താൻ ജനങ്ങളും ഭരണസമിതി അംഗങ്ങളും സെക്രട്ടറിയും മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ജീവനക്കാരും ശ്രദ്ധാപൂർവ്വം പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.04.2022	01.03.2022 മുതൽ 31.03.2022	ലഭ്യമായിട്ടില്ല	-

2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.12.2018 മുതൽ 22.12.2018 വരെ	2013-14 മുതൽ 2017-18 വരെ	14.03.2019	ഇല്ല
---	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------	------------	------

1-11 തൊഴിൽനികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

എ. ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അപേക്ഷ പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിലെ ജോലിക്കാരുടെ എണ്ണം
1	53	സ്വാതി ഫർണിച്ചർ മാർട്ട്	7
3	54	മുസല്യാർ സോമിൽ	9
4	55	ടി കെ എന്റർപ്രൈസസ്	5
5	56	സന്തോഷ് സോമിൽ	3
6	57	ഷൺമുഖ സോമിൽ	3
7	118	ഷമീർ സോമിൽ	4
8	119	അന്നപൂർണ്ണേശ്വരി ഇന്റർലോക്സ്	3
9	133	മോഡേൺ സ്റ്റീൽ ഫാബ്രിക്കേഷൻസ്	3
10	206	അന്ന ഹോളോബ്രിക്സ്	4

ബി. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മണിയത്ത് കാറ്ററിംഗ് പഴമ്പാലക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സി. റേഷൻ കട, കള്ളു് ഷാപ്പ് നടത്തിപ്പുകാർ , എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കട, കള്ളു് ഷാപ്പ് എന്നിവയുടെ നടത്തിപ്പുകാർ, എന്നിവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 5/7.5.2022 നുള്ള മറുപടിയായി ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്, റേഷൻകട, കള്ളു് ഷാപ്പ് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തൊഴിൽ നികുതി അടക്കാൻ നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്, ആയത് അടവാകുന്ന മുറയ്ക്ക് അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് 21-05-22 ന് സെക്രട്ടറി നൽകിയ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മേൽ വിഷയത്തിൽ തുടർ നടപടി എടുത്തു ഓഡിറ്റിന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

1-12 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ്

സേവനങ്ങൾക്കുമുള്ള ലൈസൻസ് നൽകൽ- അപാകതകൾ

1. റേഷൻ കടകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക ഒന്നിലെ ക്രമ നം. 149 പ്രകാരം റീട്ടെയിൽ

റേഷൻ ഡിപ്പോകൾക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്. പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻകടകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 16 വാർഡുകളിലും ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ എല്ലാ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഫീൽഡ് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അനുമതിയില്ലാതെ യാതൊരു സ്ഥാപനവും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3. വൈദ്യതികൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല

1996 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 വൈദ്യതി കൊണ്ടു പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനോ, ഉപയോഗിക്കുന്നതിനോ പട്ടിക iii പ്രകാരമുള്ള ഫീസ് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വൈദ്യതി കൊണ്ടു പ്രവർത്തിക്കുന്ന മോട്ടോറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും പട്ടിക പ്രകാരമുള്ള ഫീസ് പ്രത്യേകമായി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് അപേക്ഷകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി. ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത ഏതാനും അപേക്ഷകളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേരും സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരും	അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിര ശക്തി	ചുമത്താവുന്ന ഫീസ്
1	1	ഷഹീന പി എസ് (അൽ ആമേൻ ഫർണിച്ചർ യൂണിറ്റ്)	25	300
2	53	ഭാമിനി പി (സത്യാ ഫർണിച്ചർ മാർട്ട്)	20	300
3	54	പി എം കാജാഹുസൈൻ (മുസിലിയാർ സോമിൽ)	27	300
4	56	കുട്ടപ്പൻ സി (സന്തോഷ് സോമിൽ)	32	400
5	57	കെ കാർത്തികേയൻ (ഷബുഖ സോമിൽ)	25	300

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 10/9.5.2022) ന് സെക്രട്ടറി നൽകിയ മറുപടിയിൽ 2022- 23 വർഷം മുതൽ റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്, വാർഡ് വൈസ് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ വൈദ്യുതികൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രിയോ നിർമ്മാണ യന്ത്രമോ ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് ഫീസ് ഈടാക്കാൻ നോട്ടീസ് നൽകിയതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകളിൽ സമയ ബന്ധിതമായി നടപടികളെടുക്കുന്നില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ, 2019 പ്രകാരം കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ 30 ദിവസത്തിനകം നടപടിയെടുക്കണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ, താഴെ പറയുന്ന അപേക്ഷകളിൽ സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചത്	അപേക്ഷയുടെ തരം	പെർമിറ്റ് നൽകിയത്
249	സലീം S/o. യൂസഫ് അനന്തത്കുന്ന് അത്തിപ്പൊറ്റ	26-11-19- A3/6596/19	പാർപ്പിടം	നാളിതുവരെ നൽകിയിട്ടില്ല. നിരസിച്ചതായോ, മടക്കി നൽകിയതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
101	അബാസ്	13/6	പാർപ്പിടം	നാളിതുവരെ നൽകിയിട്ടില്ല.

	S/o യൂസഫ് മാട്ടുമല	B2-3163		നിരസിച്ചതായോ,മടക്കി നൽകിയതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
99	കുഞ്ഞാലി S/o സെയ്തുമുഹമ്മദ് അമ്പാട്ടുപറമ്പ്	12/6 A3/3147	പാർപ്പിടം	നാളിതുവരെ നൽകിയിട്ടില്ല. നിരസിച്ചതായോ മടക്കി നൽകിയതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
94	രാജൻ S/o കൃഷ്ണൻകുട്ടി കളരിക്കൽ	28.05.19A3/2893	പാർപ്പിടം	നാളിതുവരെ നൽകിയിട്ടില്ല. നിരസിച്ചതായോ മടക്കി നൽകിയതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
88	സുന്ദരമന്നാഡിയാർ S/o ജാനകിഅമ്മ അനന്തത്ത്	13-5-19 B2-2586	പാർപ്പിടം	നാളിതുവരെ നൽകിയിട്ടില്ല. നിരസിച്ചതായോ മടക്കി നൽകിയതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

അപേക്ഷകളിൽ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ, 2019 പ്രകാരം സമയ സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ എടുക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.13/11.05.2022) മറുപടിയായി ടി സമയത്ത് പര്യാപ്തമായ ജീവനക്കാർ ഇല്ലത്തതുകൊണ്ടും ജോലിതിരക്കിനാലുമാണ് പെർമിറ്റ് നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിക്കാത്തത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

* അപേക്ഷകളിൽ സമയബന്ധിതമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷൻ സംഭാവന (കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റ് മെയിന്റനൻസ്)- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷൻ സംഭാവന എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം.701011400000134) 50000/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	193/20-സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷൻ സംഭാവന (കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റ് മെയിന്റനൻസ്)
അടങ്കൽ തുക-	50000
ചെലവ് -	50000/- (വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)
ബിൽ നമ്പർ -	10/ 19-20 തീയതി 13.01.20 തുക 50000

കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.07/07.05.2022) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസീമു ഷഹാൻ S/oഷംനാസ് കുണ്ടുകാട് വാവുളള്യാപുരം എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റ് നൽകിയിരുന്നവെന്നും ആയതിന്റെ മെയിന്റനൻസിനായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 നെൽവിത്ത് വിതരണം, ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം നൽകിയത് ചെലവു പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ നെൽവിത്ത് വിതരണം, ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി എന്നീ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭാഗമായി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും പിരിച്ചെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നെൽ വിത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുന്നതായാണ് വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. രസീതി മുഖേന (Form No. XXXIII) (ബുക്ക് നം.19878) കൃഷി ഓഫീസർ 461530 രൂപ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി പിരിച്ചെടുക്കുകയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയും പിന്നീട് ചെക്ക് മുഖാന്തിരം (നം.68297/13.11.2019-വച്ചർ നം.21900647/16.11.19) വിത്ത് വിതരണം ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നതിനായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ ചെലവു പത്രികയിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവഴിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തൻമൂലം പദ്ധതിയുടെ യഥാർത്ഥ ചെലവ് വരവ്-ചെലവ് പത്രികയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

സുലഭ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട്	നെൽവിത്ത് വിതരണം-08/20	10/20-ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി
അടങ്കൽ	500000 -വികസന ഫണ്ട്	35700 - വികസന ഫണ്ട്
	700000 -ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	9000 -ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
	ആകെ 1200000	ആകെ 44700
ചെലവ്	500000 -വികസന ഫണ്ട്	35700 - വികസന ഫണ്ട്
	0 - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	0 -ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം

രസീതി മുഖേന പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃവിഹിതത്തിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

രസീതി നം.	പ്രോജക്ട്	പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
19878/01 മുതൽ 19878/43 വരെ	നെൽവിത്ത് വിതരണം-	452530 രൂപ
19878/44 മുതൽ 19878/65 വരെ	ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി	9000 രൂപ

ലഭ്യമായ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ചെലവ് പത്രികയിൽ ചെലവായി രേഖപ്പെടുത്താത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ (നം.06/07.05.2022) ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം നൽകുന്നതിന് സാംഖ്യ വെബ് മുഖാന്തിരം ബില്ലി് എടുക്കാത്തതുമൂലം സംഭവിച്ചതാണെന്നും ഐ.കെ.എം ജില്ലാ സെല്ലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആയത് പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

* പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ ചെലവുകളും ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16 സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾ- വരവ് -ചെലവ് പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല, മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകളും, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവുകളും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു. വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള (RP-7, 31) വരവ് തുകയും നീക്കിയിരുന്നതിന്റെയും (B-4) വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	വരവ് (RP-7, RP-31)	നീക്കിയിരിപ്പ് (B-4)
1	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	176570	457881
	ആകെ	2122000	
	ആകെ	2298570	
2	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	1637536	59107
	ആകെ	859107	
	ആകെ	2496643	

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ട്	ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം ചെലവ്		സുലഭ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ചെലവ്	
		ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
ഡയറി എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	64/20- പാൽ സബ്സിഡി സ്പിൽ ഓവർ	0	0	0	0
ക്രഷി ഓഫീസർ	07/20- സമൃദ്ധി കൂലി	1400000	1537536	1400000	1537536
വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	ലൈഫ് ഭവനം- ജനറൽ -12/20	693689	800000	693689	800000
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	17/20 ഭിന്നശേഷി സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	100000	100000	100000	100000
	4/20 അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	100000	0	100000	0
	173/20 ഭിന്നശേഷി സ്റ്റോളർഷിപ്പ് സ്പിൽ ഓവർ	100000	0	100000	0
	ആകെ	2393689	2437536	2393689	2437536

വാർഷിക കണക്കിലും, ചെലവു പത്രികയിലും വ്യത്യസ്ത തുകകൾ വരവ്-ചെലവ് ആയി രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നു. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.09/09.05.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

* നാളിതുവരെയും ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

* എല്ലാ മാസത്തിലും സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ അക്കൗണ്ട് റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-17 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം-ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് ഇടയാക്കിയിട്ടില്ല

ഇഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017- ലെ സെക്ഷൻ 51 പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ കരാർ തുക 2.5 ലക്ഷം രൂപ അധികരിച്ചാൽ നൽകുന്ന തുകയിന്മേൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അനുപുരക പോഷകാഹാര വിതരണം പ്രൊജക്ട് പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ ഉദയനന്ദനം ഫുഡ്സ് കടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്, പാറക്കുളം, കണ്ണാടി (GSTIN-32AADFU6472DIZC) എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്	4/20 അനുപുരക പോഷകാഹാരം (ജനറൽ)	205/20 അനുപുരക പോഷകാഹാരം (എസ്.സി.പി)
അടങ്കൽ	1800000- വികസന ഫണ്ട്	400000- വികസന ഫണ്ട്
	900000-കേന്ദ്ര വിഹിതം	202720-കേന്ദ്ര വിഹിതം
	300000- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	-
	ആകെ 3000000	602720
ചെലവ്	1800000- വികസന ഫണ്ട്	400000- വികസന ഫണ്ട്
	689010-കേന്ദ്ര വിഹിതം	0
	1000000-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	-
	ആകെ 2589010	400000

ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ബിൽ നമ്പർ & തീയതി	തുക	ഇൻ വോയിസ് നമ്പർ/ തീയതി	അമൃതം ആരോഗ്യ മിഷൻ	തുക
1	01/20-25.05.19	645317	അമൃതം ഫുഡ്സ് @ 70/ K G		
			431/8.2.19	1107	77490
			461/16.3.19	1270.5	88935
			479/8.4.19	1002	70140
			ആകെ		236565
2	02/20-22.06.19	213251	509/25.5.19	1253	87710
3	03/20-26.07.19	307489	535/17.06.19	1002	70140
4	04/20- 20.08.19	110298	557/18.07.19	1165.5	81585
5	06/20-14.10.19	219171	565/16.08.19	1207.5	84525
6	11/20-13.01.20	126211	620/27.11.19	1261	88270
കേന്ദ്ര വിഹിതം					
7	ചെക്ക് നം. 1571870/21.11.19	467421	579/19.09.19	1035	72450
8	ചെക്ക് നം. 1571872/16.03.20	202142	650/30.01.20	1440.5	100835
			666/28.02.20	1147	80290
			ആകെ		181125
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം					
9	ചെക്ക് നം. 0068294/25.10.19	100000	599/22.10.19	1399	97930
10				ആകെ	1000300
11	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതികൾ			CGST@1%	10003
				SGST@1%	10003
				ആകെ	20006

ജി.എസ്.ടി തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ബില്ലുകളാണ് സ്ഥാപനം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ ഇൻവോയ്സുകൾക്ക് പണം നൽകിയ വേളയിൽ 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കാതെ ജി.എസ്.ടി തുക പൂർണ്ണമായും സപ്ലൈയർക്ക് അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും, സപ്ലൈയർ ജി.എസ്.ടി തുക അടവാക്കിയ രേഖകളുടെ പകർപ്പും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ (നം.03/28.04.2022) സപ്ലൈയർ ജി.എസ്.ടി തുക അടവാക്കിയ റിട്ടേണുകൾ ഹാജരാക്കുകയും അടുത്ത പ്രാവശ്യം മുതൽ സ്രോതസിൽനിന്നും നികുതി കിഴിവ് ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

* ബിൽ തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ തന്നെ നികുതികൾ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-18 പാലിന് സബ്സിഡി - ഭാഗികമായ കാലയളവിൽ മാത്രം ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷീരകർഷകരുടെ ഉന്നമനം ലക്ഷ്യമാക്കിയും പാലുൽപാദനം വർദ്ധിപ്പിക്കുക എന്ന നേട്ടം കൈവരിക്കുന്നതിനുമായി 2019-20 വർഷത്തിൽ പാലിന് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലുള്ള 6 ക്ഷീരസംഘങ്ങളിലായി 656 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 2019 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2020 മാർച്ച് വരെ പാലളക്കുന്ന എല്ലാ ക്ഷീരകർഷകർക്കും ലിറ്റർ ഒന്നിന് പരമാവധി 3 രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനാണ് ഈ പ്രോജക്ട് വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ത്രിതല പഞ്ചായത്ത് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയിൽനിന്നും ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് പരമാവധി 3 രൂപ നിരക്കിൽ പാലിന് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കാലയളവ് മുഴുവനും ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിച്ചതിൽ സംഘങ്ങളുടെ കീഴിലുള്ളവർക്ക് സാമ്പത്തിക വർഷം മുഴുവനുമായി ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടെത്തി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷീര സംഘം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	ചാലുംപുള്ളി	97
2	മരുതക്കോട്	135
3	ചിറക്കോട്	260
4	പഴമ്പാലക്കോട്	190
5	കഴനി	10
6	പത്തനാപുരം	6
	ആകെ	698

പ്രോജക്ടിന്റെ ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ബിൽ/ചെക്ക് നം.	തുക	സബ്സിഡി യായി തുക നൽകിയ മാസങ്ങൾ
64/20 പാലിന് സബ്സിഡി	300000 -വികസന ഫണ്ട്- 196000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ആകെ 496000	01/21 തീ. 30.12.2019	300000	2019 ഏപ്രിൽ മുതൽ മെയ് വരെ

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 196000 രൂപ 2019-20 ൽ ക്യൂ ബിൽ ആയതുമാലും 2020-21 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2019 ജൂൺ മുതൽ 2020 മാർച്ച് വരെയുള്ള കാലയളവിൽ ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടില്ല.

മുഴുവൻ കാലയളവിലേക്കും ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തി ആനുകൂല്യം നൽകാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ (നം.04/28.04.2022) പഞ്ചായത്തിലുള്ള 6 ക്ഷീരസംഘങ്ങളിലായി പ്രതിമാസം ശരാശരി 2600 ലിറ്റർ പാൽ സംഭരിച്ചിരുന്നുവെന്നും ആയതു പ്രകാരം ലിറ്ററിന് 3 രൂപ നിരക്കിൽ 2808000 രൂപ ഒരുവർഷം ആവശ്യമുണ്ടെന്നും അത്രയും തുക വകയിരുത്തുന്നതിനുള്ള ഫണ്ട് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് മുഴുവൻ മാസങ്ങളിലേക്കുള്ള ആനുകൂല്യം നൽകാതിരുന്നതെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ കൂടുതൽ തുക വകയിരുത്താൻ ശ്രമിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

* ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അർഹമായ നിരക്കിലുള്ള ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനുള്ള തുക പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-19 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും പിഴ ഈടാക്കാതെയും ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകി

അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി, നിയമാനുസൃതമായ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും പിഴ ഈടാക്കാതെയും കാലാവധിക്കപ്പുറം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2012 ലെ കേരള PWD മാനുവലിലെ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 25 ശതമാനമോ ആറ് മാസമോ ഏതാണോ കുറവ് അതുവരെ രണ്ട് തവണകളായി പ്രവൃത്തിയുടെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്. അസ്സൽ കാലാവധിയുടെ 50 ശതമാനത്തിൽ കൂടുതൽ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതല്ല. ഖണ്ഡിക 2112.1 ൽ കരാറുകാരന്റേതായ കാരണങ്ങളാൽ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുമ്പോൾ നിശ്ചിത തുക പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആദ്യ തവണ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 1% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപ, കൂടിയത് 50000 രൂപ) ആദ്യത്തെ ദീർഘിപ്പിക്കലിനു ശേഷവും ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പി.എ.സിയുടെ 2% തുകയും (കുറഞ്ഞത് 2000 രൂപ, കൂടിയത് 100000 രൂപ) പിഴയായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുകയോ ഇത് സംബന്ധിച്ച് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കരാറുകാരനുമായി ആശയവിനിമയം നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാർക്ക് പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയപ്പോൾ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഈടാക്കേണ്ട ഫൈൻ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 128/20- ഡ്രൈനേജ് സ്റ്റാബ് നിർമ്മാണം

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	128/20-ഡ്രൈനേജ് സ്റ്റാബ് നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	45000/- വികസന ഫണ്ട് (ജ)
ചെലവ്: ബിൽ നം.തീയതി.	31780/- ബിൽ നം.01/29.04.2019
കരാർ നം. തീയതി	18/AE/LSGD /TRR/2018-2019 Dated 10.09.18

(PAC):	43991/-
കരാറുകാരൻ	തങ്കപ്പൻ കെ.സി.
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	10.09.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	10.11.2018 (TSNo. 66839/2018-19 Dtd 09.07.2018 പ്രകാരം Duration Of Work- 2 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	25.03.2019 MB NO. 71/05.01.2019 Page No.08
അളവു പുസ്തകം:	MB NO. 71/05.01.2019
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	31780/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25% 11.11.2018 മുതൽ 25.11.2018 വരെ 25% അധിക കാലയളവ് വർദ്ധനവ് : (PACയുടെ 1%)	440/- (Minimum -1000 രൂപ)
രണ്ടാമത്തെ 25% (26.11.2018 മുതൽ (PACയുടെ 2%)	880/- രൂപ (Minimum- 2000/-
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	3000/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ഈടാക്കേണ്ടത്:	3000/-

2. 129/20- വാവുളുപ്പുരം -മന്നം കനാൽ റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും:	129/20-വാവുളുപ്പുരം-മന്നം കനാൽ റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	300000/- വികസന ഫണ്ട് (ജ)
ചെലവ്: ബിൽ നം.തീയതി.	286791/- 02/24.04.2019
കരാർ നം. തീയതി	25/AE/LSGD/TRR/2018-2019 Dated 10.09.18
(PAC):	289579/-
കരാറുകാരൻ	കെ. രമേഷ്കുമാർ, നരിൻകൂട്ടകളം, വാവുളുപ്പുരം
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	10.09.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	09.03.2019 (TS NO. 60495/ 01.07.2018 പ്രകാരം Duration Of Work- 6 Months)

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	23.03.2019 (MB.No 67/18-19 Page No.11) (സപ്ലിമെന്ററി കരാർ വെക്കുന്നതിന് മുദ്ര പത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അതിൽ യാതൊരു രേഖപ്പെടുത്തലുകളുമില്ല. മാത്രമല്ല, കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ, അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ശുപാർശ ശുപാർശയിന്മേൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം എന്തിനെയെന്നും ഫയലിൽ ഇല്ല)
അളവു പുസ്തകം:	MB.No 67/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	285577.65
ഇടപാടുകൾ പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25% 10.03.2019 മുതൽ 23.03.2019 വരെ : (PACയുടെ 1%)	2895/-
ആകെ ഇടപാടുകൾ:	2895/-
ഇടപാടുകൾ:	0
ഇടപാടുകൾ:	2895/-

3. 135/20- തോട്ടംപള്ള - കുന്നത്ത് കടവ് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	135/20- തോട്ടംപള്ള - കുന്നത്ത് കടവ് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	30000/- MGR
ചെലവ്: ബിൽ നം.തീയതി.	24472/- 07/29.04.2019
കരാർ നം. തീയതി	56/AE/LSGD/TRR/2017-2018 Dated 02.02.18
(PAC):	29943/-
കരാറുകാരൻ	M.ചെന്താമരക്കണ്ണൻ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	02.02.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	01.08.2018 (TS No.49189/03.08.2017 പ്രകാരം Duration Of Work 6 Months)

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	12.02.2019 MB Page No.09
അളവു പുസ്തകം:	77/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	24472/-
ഇടയാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25%	300/- (Minimum- 1000)
02.08.18 മുതൽ 15.09.2018 വരെ	600/- (Minimum-2000/-
1.5 മാസം : (PACയുടെ 1%)	
16.09.18 മുതൽ 12.02.19 വരെ	
ആകെ ഇടയാക്കേണ്ടത്: രൂ.	3000/-
ഇടയാക്കിയത്:	0
ഇടയാക്കേണ്ടത്:	3000/-

4. 131/20- മരുതക്കോട് അംഗൻവാടി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	131/20- മരുതക്കോട് അംഗൻവാടി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	4,50000/- ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്: ബിൽ നം.തീയതി.	4,50000/- 10/11.06.2019
കരാർ നം. തീയതി	19/AE/LSGD/TRR/2018-2019 Dated 10.09. 2018
(PAC):	435315/-
കരാറുകാരൻ	അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ, മേലാർക്കോട് വീട്,
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	10.09.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	09.03.2019 (TS No.46376/16.06.2018 പ്രകാരം Duration Of Work 6 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	19.03.2019 MB NO. 45/18-19 Page No.14
അളവു പുസ്തകം:	MB NO. 45/18-19

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	438702.03/-
ഇടപാടുകൾ പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25%	4353/-
10.03.2019 മുതൽ 19.03.2019 വരെ : (PACയുടെ 1%)	
ആകെ ഇടപാടുകൾ: രൂ.	4353/-
ഇടപാടുകൾ:	0
ഇടപാടുകൾ:	4353/-

5. SO 141/20- പഴമ്പാലക്കോട് സഹകരണ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് റീ-ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	SO 141/20- പഴമ്പാലക്കോട് സഹകരണ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് റീ-ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ:	200000/-
ഫണ്ടിനം :	MGR
ചെലവ്:	186072/ 22.06.2019
ബിൽ നം. തീയതി.	
കരാർ നം. തീയതി	27/AE/LSGD/TRR/2018-2019 /Dated 10.09. 2018
(PAC):	186516/-
കരാറുകാരൻ	കെ. രമേഷ് കുമാർ കഴനി
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല S/N തീയതി. AE/LSGD/TRR/2018-19 Datd- 03.09.18
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	09.03.2019 (കരാർ തീയതി മുതൽ 6 മാസം) (TS No.48089/18.06.2018 പ്രകാരം Duration Of Work 6 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	05.06.2019 (MB.NO 84/18-19 Page No.15)
അളവു പുസ്തകം:	84/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	186072/-
ഇടപാടുകൾ പിഴ:	1865/-

ആദ്യത്തെ 25% 10.03.2019 മുതൽ 24.04.2019 വരെ : (PAC യുടെ 1%) 25.04.2019 മുതൽ 05.06.2019 വരെ	3730/-
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	5595/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ഈടാക്കേണ്ടത്:	5595/-

6. SO151/20 കുറ്റപ്പാതകാട് അറിയാശ്ശേരി റോഡ് റീടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	SO151/20 കുറ്റപ്പാതകാട് അറിയാശ്ശേരി റോഡ് റീടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	200000/- MGR
ചെലവ്: ബിൽ നം.തീയതി.	200000/- 17/22.06.2019
കരാർ നം. തീയതി	37/AE/LSGD/TRR/2018-2019 /Dated 15.09. 2018
(PAC):	193055/-
കരാറുകാരൻ	AR പ്രദീപ്, ആനമാറി
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	05.09.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	04.03.2019 (TS No.48608/19.06.2018 പ്രകാരം Duration Of Work 6 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	28.03.2019 (MB 72/18-19 P.no 10)
അളവു പുസ്തകം:	72/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	200000/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ: ആദ്യത്തെ 25% 05.03.2019 മുതൽ 28.03.2019 വരെ : (PACയുടെ 1%)	1930/-
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	1930/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ഈടാക്കേണ്ടത്:	1930/-

7. SO 140/20- പാലമൊക്ക്- തെലുങ്കു തറ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	SO 140/20- പാലമൊക്ക്- തെലുങ്കു തറ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	350000/- MGR
ചെലവ്: ബിൽ നം.തീയതി.	344924/- 23/22.06.2019
കരാർ നം. തീയതി	44/AE/LSGD/TRR/2018-2019 /Dated 18.09. 2018
(PAC):	337912/-
കരാറുകാരൻ	AV സച്ചിദാനന്ദൻ, കാർത്തിക, ആലത്തൂർ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	18.09.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	17.03.2019 (TS No.50754/21.06.2018 പ്രകാരം Duration Of Work 6 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	29.03.2019 (MB No.90/18-19 Page No. 12
അളവു പുസ്തകം:	90/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	344924/-
ഇടപാടുകൾക്കു പിഴ: ആദ്യത്തെ 25% 18.03.2019 മുതൽ 29.03.2019 വരെ : (PACയുടെ 1%)	3379/-
ആകെ ഇടപാടുകൾക്കു തുക:	3379/-
ഇടപാടുകൾക്കു തുക:	0
ഇടപാടുകൾക്കു തുക:	3379/-

8. SO142/20- കരടിക്കുന്ന് SC കോളനി റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	SO142/20- കരടിക്കുന്ന് SC കോളനി റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	248000/- MGR
ചെലവ്: ബിൽ നം.തീയതി.	242120/- 25/22.06.2019

കരാർ നം. തീയതി	45/AE/LSGD/TRR/2018-2019 /Dated 18.09. 2018
(PAC):	237882/-
കരാറുകാരൻ	AV സച്ചിദാനന്ദൻ, കാർത്തിക, ആലത്തൂർ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	18.09.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	17.12.2018 (TS No.48600/19.06.2018 പ്രകാരം Duration Of Work 3 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	29.03.2019
അളവു പുസ്തകം:	92/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	241220/-
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25%	2378/-
18.12.2018 മുതൽ 10.01.2019 വരെ 23 ദിവസം : (PACയുടെ 1%)	4756/-
11.01.2019 മുതൽ 28.02.2019 വരെ 23 ദിവസം (PACയുടെ 2%)	
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: രൂ.	7134/-
ഈടാക്കിയത്:	0
ഈടാക്കേണ്ടത്:	7134/-

9. SO 145/20- അത്തിപ്പൊറ്റ - പണ്ടാരത്തിൽ റോഡ് റീ- ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	SO 145/20- അത്തിപ്പൊറ്റ- പണ്ടാരത്തിൽ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്
അടങ്കൽ:	300000/-
ഫണ്ടിനം :	MGR
ചെലവ്:	199129/-
ബിൽ നം.തീയതി.	(1) Bill No. 28/11.07.2019 -147000/- രൂപ (2) Bill. No. 31/26.08.2019- 52129.- രൂപ
കരാർ നം. തീയതി	42/AE/LSGD/TRR/2018-2019 /Dated 18.09.2018
(PAC):	270863/-
കരാറുകാരൻ	KC തങ്കപ്പൻ, വടക്കേക്കുളമ്പ് ,(H), നെച്ചൂർ പി.ഒ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	18.09.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	17.03.2019 (TS No.54264/26.06.2018 പ്രകാരം

	Duration Of Work 6 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	31.03.2019 (MB.No. 85/18-19 Page NO. 17)
അളവു പുസ്തകം:	(MB.No. 85/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	199129/-
ഇടപാടുകൾ പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25%	2708/-
18.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ : (PACയുടെ 1%)	
ആകെ ഇടപാടുകൾ തുക:	2708/-
ഇടപാടുകൾ:	0
ഇടപാടുകൾ:	2708/-

10. SO 155/20- വയ്യാട്ടു SC കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	SO 155/20- വയ്യാട്ടു SC കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി.
അടങ്കൽ:	300000/-
ഫണ്ടിനം :	SCP
ചെലവ്:	294042/-
ബിൽ നം.തീയതി.	33/26.08.2019
കരാർ നം. തീയതി	57/AE/LSGD/TRR/2018-2019 /Dated 19.11.2018
(PAC):	377244/-
കരാറുകാരൻ	അബ്ദുൽ റഹ്മാൻ. സി.
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	19.11.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	18.03. 2019 (TS No.72688/17.07.2018 പ്രകാരം Duration Of Work 4 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	28.06.2019 (MB NO 68/18-19 Page No. 14
അളവു പുസ്തകം:	68/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	294042/-
ഇടപാടുകൾ പിഴ:	3772/-
ആദ്യത്തെ 25%	7544/-

19.03.2019 മുതൽ 18.04.2019 വരെ : (PACയുടെ 1%)	
19.04.2019 മുതൽ 28.06.2019 വരെ (PACയുടെ 2%)	
ആകെ ഇടപാടുകളുടെ: രൂ.	11316/-
ഇടപാടുകിയത്:	0
ആയതിനാൽ ഇടപാടുകളുടെ:	11316/-

11 SO 153/20- ശിശുമന്ദിരം അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	SO 153/20- ശിശുമന്ദിരം അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ
അടങ്കൽ:	100000/-
ഫണ്ടിനം :	MGR
ചെലവ്:	99047/-
ബിൽ നം.തീയതി.	29/22.07.2019
കരാർ നം. തീയതി	20/AE/LSGD/TRR/2018-2019 /Dated 10.09.2018
(PAC):	98571/-
കരാറുകാരൻ	സി.അബ്ദുൽറഹ്മാൻ, തരൂർ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	10.09.2018
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	09.02.2019 (TS No.60479/01.07.2018 പ്രകാരം Duration Of Work 5 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	10.04.2019
അളവു പുസ്തകം:	81/18-19
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	99047/-
ഇടപാടുകളുടെ പിഴ:	
ആദ്യത്തെ 25%	
10.02.2019 മുതൽ 17.03.2019 വരെ : (PACയുടെ 1%)	985/- (Minimum-1000)
10.03.2019 മുതൽ 10.04.2019 വരെ (PACയുടെ 2%)	Minimum-2000/-

ആകെ ഇടവകയുടെ: രൂ.	3000/-
ഇടവകയുടെ:	0
ആയതിനാൽ ഇടവകയുടെ:	3000/-

12. SO 147/20- അതിപ്പൊറ്റ - പടിഞ്ഞാറേത്തറ റോഡ് ടാറിംഗ് & സൈഡ് കെട്ടൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും :	SO 147/20- അതിപ്പൊറ്റ - പടിഞ്ഞാറേത്തറ റോഡ് ടാറിംഗ് & സൈഡ് കെട്ടൽ
അടങ്കൽ: ഫണ്ടിനം :	144208/- MGR
ചെലവ്: ബിൽ നം.തീയതി.	144208/- 39/18.09.2019
കരാർ നം. തീയതി	82/AE/LSGD/TRR/2018-2019 /Dated 27.12.2018
(PAC):	381792/-
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ .കെ.സി. തങ്കപ്പൻ, നെച്ചൂർ, ആലത്തൂർ
സൈറ്റ് കൈമാറിയ തീയതി	05.01.2019
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:	04.06.2019 (TS No.91669/04.10.2018 പ്രകാരം Duration Of Work 5 Months)
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി:	04.08.2019
അളവു പുസ്തകം:	65/18-19 P.No. 12
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	137649/-
ഇടവകയുടെ പിഴ: ആദ്യത്തെ 25% 05.06.2019 മുതൽ 04.07.2019 വരെ വരൾച്ചാസം : (PACയുടെ 1%) 05.07.2019 മുതൽ 04.08.2019 വരെ (PACയുടെ 2%)	3817/- 7634/-
ആകെ ഇടവകയുടെ: രൂ.	11451/-
ഇടവകയുടെ:	0

ആയതിനാൽ ഈടാക്കേണ്ടത്:	11451/-
--------------------------	---------

ആകെ തുക 59761/-

പൊതു മരാമത്ത് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കരാറുകാർ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുകയോ സപ്ലൈമെന്ററി കരാർ ചമയ്ക്കുകയോ ചെയ്യാതെ മേൽ പറഞ്ഞ വിധം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. നിയമാനുസൃതം പിഴ ഈടാക്കാത്തതിനാൽ 59761 രൂപ ഈയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 02/27.04.2022) 21-05.2022 ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഈടാക്കേണ്ട പിഴ തുക
1	SO151/20	കുറുപ്പത്ത്കാട് അറിയാശ്ശേരി റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്	1930/-
2	140/20-	പാലമൊക്ക്- തെലുകു തറ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്	3379/-
3	SO142/20	കരടിക്കുന്ന് SC കോളനി റോഡ് റീ-ടാറിംഗ് - -	7134/-
ആകെ തുക			12443/-

ഈ തുക BRN-22140352008300089408 പ്രകാരം ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അസി.എഞ്ചിനീയർ 21.05.2022 ന് അയച്ച മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലൊടുക്കിയതിന്റെ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ രസീതിന്റെ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മറുപടി പരിഗണിക്കാൻ നിർവാഹമില്ല.

ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ വിധം പിഴയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട 59761 രൂപയിൽ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ രസീതി പകർപ്പുകളും ബാക്കി തുക കരാറുകാരിൽ നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിലൊടുക്കി അവയുടെ തെളിവു രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെൻഡർ ഫോറം വിൽപ്പനയിനത്തിലുള്ള തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതാണ്

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെൻഡർ ഫോറം വിൽപ്പനയിനത്തിൽ അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ SBI ആലത്തൂർ ശാഖയിലുള്ള 00000037276900446 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ 23244 രൂപ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഈ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 അർഹത ഉറപ്പു വരുത്താതെ തൊഴിൽ രഹിത വേതനം വിതരണം - ചെലവു തുക 20160 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

I. 1998-ലെ കേരള തൊഴിൽ രഹിത വേതന പദ്ധതി ചട്ടങ്ങൾ, സർക്കാർ ഉത്തരവ് (അച്ചടി) നം.139/2019/ധനം തീയതി. 15.10.2019 എന്നിവയിലെ നിബന്ധനകൾക്കു വിരുദ്ധമായി തൊഴിൽ രഹിത വേതനം വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പറഞ്ഞ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളനുസരിച്ച് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധിച്ച് ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായത്തിനുള്ള അർഹത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുണ്ട്.

- 1) കുടുംബ വാർഷികവരുമാനം 12,000 രൂപയിൽ കുറവാണെന്ന് വില്ലേജ് ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം.
- 2) എംപ്ലോയ്മെന്റ് രജിസ്ട്രേഷൻ യഥാസമയം പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് കാണിക്കുന്ന എംപ്ലോയ്മെന്റ് ഐഡന്റിറ്റി കാർഡ്.
- 3) തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്താവല്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം
- 4) വ്യക്തിഗത വരുമാനം പ്രതിമാസം 100 രൂപയിലും കൂടുതൽ അധികരിക്കുന്നില്ലെന്ന സത്യവാങ്മൂലം.
- 5) അനർഹമായി വേതനം കൈപ്പറ്റിയാൽ റവന്യൂ റിക്കവറി നിയമപ്രകാരം തിരിച്ചുപിടിക്കാമെന്നുള്ള സമ്മതപത്രം.
- 6) വേതന വിതരണ കാലയളവിൽ വിദ്യാർത്ഥിയായിരുന്നില്ലെന്നുള്ള സത്യവാങ്മൂലം
- 7) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിരമായി താമസിക്കുന്നുവെന്ന സത്യവാങ്മൂലം.
- (8) മേൽ വിലാസം തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ

എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വേതനം അനുവദിക്കുന്നതിന് മേൽ അർഹത രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

B) ബിൽ നമ്പർ 53/27.03.2020 20160/- രൂപ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ നോം. നം.	അനുവദിച്ച തുക
1	റുബീന. എം. വാക്കട വീട്, കിഴക്കുമുറി പഴമ്പാലക്കോട്	178	720
2	പ്രദീപ്, D/o മാണിക്യൻ, ചിറക്കോട്, അത്തിപ്പൊറ്റ	194	720
3	സുപ്രിയ എ , ശാന്തി ഭവൻ, ചിറക്കോട്	195	720
4	സഫിയ, കരിംകുളങ്കര, വാവുള്ളയാപുരം	198	720
5	അനിത, കെ, തോട്ടുകാട്, വാവുള്ളയാപുരം	206	720
6	അനിമോൾ, തോട്ടുകാട്, വാവുള്ളയാപുരം	208	720

7	വിജിത വിജയൻ, പാറയിൽ വീട്, നെച്ചൂർ	216	720
8	സാവിത്രി, വലിയ വീട്ടു പറമ്പിൽ കുന്ദാരത്തറ	221	720
9	അജീഷ്കുമാർ കൊളറോഡ്, വാവുള്ളൂപ്പുരം	224	720
10	ആബിദ, ഫാത്തിമ മൻസിൽ, കരിങ്കളങ്ങര	230	720
11	ശ്രീജിത, വി.എസ്, വാളക്കര, തരൂർ	233	720
12	പ്രജിത, ഒടുങ്ങോട്, തരൂർ	234	720
13	അജിത, കരിങ്കളങ്ങര, വാവുള്ളൂപ്പുരം	235	720
14	ഷാജികുമാർ, കൊളറോഡ്, വാവുള്ളൂപ്പുരം	237	720
15	സരിത, ഊട്ടുപുരപ്പടി, പഴമ്പാലക്കോട്	238	720
16	ബാലകൃഷ്ണൻ കൊളറോഡ് വാവുള്ളൂപ്പുരം	240	720
17	രതീഷ്, ആർ, ചെറുതൊടി തോണിപ്പാടം.	244	720
18	വനജ, കുന്ദാരത്തറ, പഴമ്പാലക്കോട്	249	720
19	പ്രിയ , വി, എരവത്ത് വീട്, കമ്മാത്തറ	251	720
20	ജാസ്തി, അരീരിപ്പാടം, നെച്ചൂർ	266	720
21	പ്രജിത. പി, തഗലുപാറ, നെച്ചൂർ	272	720
22	ഹൈദ്രമാൻ, തെക്കുമുറി, പഴമ്പാലക്കോട്	275	720
23	ഷീബ .ആർ, കൊർണംകോട്, വാവുള്ളൂപ്പുരം	276	720
24	സൗമ്യ . ടി, കണ്ടുകാട്, തോണിപ്പാടം	277	720
25	രമ്യ. സി തേനോട്, വാവുള്ളൂപ്പുരം	278	720
26	പ്രവിത, കൊളറോഡ്, വാവുള്ളൂപ്പുരം	280	720
27	അനീത സി, കൊളറോഡ് വാവുള്ളൂപ്പുരം	229	720

മേൽ പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹത തെളിയിക്കുന്ന മുഴുവൻ രേഖകളും അടിയന്തിരമായി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ 08/06.05.2022 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി നൽകുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ തൊഴിൽ രഹിത വേതനമിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 20160/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 തൊഴിൽ രഹിത വേതന വിതരണം- വരവു-ചെലവു കണക്കുകളിലെ പൊരുത്തക്കേടുകൾ രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്

II. 2019-20 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം തൊഴിൽ രഹിത വേതനമിനത്തിൽ 47400/ വരവും ചെലവുമുണ്ട്. എന്നാൽ ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 23/31.08.2019 പ്രകാരം 39360/- വരവുണ്ട്. തൊഴിൽ രഹിത വേതനം അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ സംക്ഷിപ്ത പ്രകാരം ആകെ വരവ് 39360

രൂപയും വിതരണം ചെയ്തത് 27240 രൂപയും തിരിച്ചടച്ചത് 12120 രൂപയുമാണ്.

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും തൊഴിൽ രഹിത വേതനം അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നമ്പർ 08/6.5.2022)ന് മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വാർഷികക്കണക്കിലും വരവു-ചെലവു കണക്കുകളിലുമുള്ള പൊരുത്തക്കേടുകൾ സംബന്ധിച്ച് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

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 പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2019-20	25.04.2022 മുതൽ 03.05.2022 വരെ	അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുടക്കം ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
സ്റ്റോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	425000	ലൈഫ് ഭവനം	425000	0
	2019-20	1400000	07/20 സമൃദ്ധി ഉഴവ് കൂലി	1400000	0
		693689	12/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ	693689	0
		100000	4/20 - അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	100000	0
		100000	17/20 ഭിന്നശേഷി സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	100000	0
		100000	173/20 ഭിന്നശേഷി സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	100000	0

		457881	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ		0	457881
	ആകെ	3276570			2393689	457881
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	മുനിസിപ്പൽ	33264	ഗായത്രി പുഴ സംരക്ഷണം ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരിച്ചടവ്		33264	0
		1537536	07/20 സമൃദ്ധി ഊവ് കൂലി		1537536	
		809107	12/20 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ		800000	9107
		150000	17/20 ഭിന്നശേഷി സ്റ്റോളർഷിപ്പ്		100000	50000
	ആകെ	2529907			2470800	59107

4-3 ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാക്കി
ഒന്നുമില്ല					

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	18.05.18 ലെ ജിഒ (എം.എസ്) നം68/2018 എൽ.എസ്. ജി.ഡി	12247119+ 7452881 (തൻ വർഷം എടുത്തത്) =19700000	12247119	1279412	0	18420588

4-6 സ്ഥിരനികേഷനുകൾ.

ഒന്നുമില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	തുക	രസീതി നം. / തിയതി	തുക ഒടുക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും
------------------	------------	-----	-------------------	--

2018-19	1-17(5)	1500	120030101992/ 20.08.20	ശ്രീ ദിലീപ് വർമ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
2018-19	1-17(3)	4500	120030102000/ 20.08.20	ശ്രീ ദിലീപ് വർമ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
2018-19	1-17(4)	3750	120030101994/ 20.08.20	ശ്രീ ദിലീപ് വർമ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
2018-19	1-17(1)	1750	120030102343/ 06.09.20	ശ്രീ ദിലീപ് വർമ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
2018-19	1-16	3102	120030102343/ 06.09.20	ദിലീപ് വർമ്മ അസി. എഞ്ചിനീയർ
2018-19	1-16	1520	120030102343/ 06.09.20	ദിലീപ് വർമ്മ അസി. എഞ്ചിനീയർ
2018-19	1-17(2)	2250	120030105676/ 01.02.21	ശ്രീ ദിലീപ് വർമ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
	ആകെ	18372		

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 43938 രൂപ വരവുണ്ടെങ്കിലും സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച തുകകൾ പ്രകാരമുള്ള റിക്കവറി 18372 രൂപ മാത്രമാണ്. മറ്റു റിക്കവറി തുകകൾ 20000 രൂപ അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരവും 5566 രൂപ മറ്റു വരവുകളുമാണ്.

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2005-06	3.1	2007-08	3.1.23	പട്ടികജാതിക്കാർക്ക് കൃഷിഭൂമി ലീസിനു നൽകൽ	സമിതി വിഷയം പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല
2014-15	Special Report	2014-15	5.7.6	മൃഗസംരക്ഷണവും ക്ഷീര വികസനവും	സമിതി വിഷയം പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്ജ്/ സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്തിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	85,368,914.91
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	79912989.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	59761/- (ഭാഗം 1 പ്രകാരം)
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	20160 രൂപ

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ള വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
		ഇല്ല	

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ള വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	59761/-	ശ്രീ. അനൂപ് ആനന്ദ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-21	20160/-	ശ്രീ. കെ. ജയനന്ദ്, സെക്രട്ടറി, തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ഇനം	കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
		ഒന്നുമില്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിര മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര മേൽവിലാസം
ശ്രീ. കെ.ജയനന്ദ്, സെക്രട്ടറി, തരൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	വിരമിച്ചു	ശ്രീ. കെ.ജയനന്ദ്, 'കാർത്തിക', കാക്കമൂല കള്ളിയൂർ (പോസ്റ്റ്) തിരുവനന്തപുരം -695042
ശ്രീ. അനൂപ് ആനന്ദ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, തരൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കൈതക്കാടൻ വീട്, കുന്നപ്പിള്ളി പി.ഒ. തൃശ്ശൂർ ജില്ല

680311

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്ക്
1997-98	എൽ.എഫ്.പി10-34/03/13-2-03	5	നഷ്ടം ഈടാക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറെ ചുമതലപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടുള്ള കത്ത്.
1998-99	എൽ.എഫ്.പി10-210/02/19-3-02	8	ഫർദർ റിമാർക്ക്
1999-2000	എൽ.എഫ്.പി10-211/02/17-3-02		സർചാർജ്ജ് ശുപാർശ
2000-01	എൽ.എഫ്.പി10-203/05/7-10-06	9	ഫർദർ റിമാർക്ക്
2001-02	എൽ.എഫ്.പി10-167/08/17-04-09	4	ഫർദർ റിമാർക്ക്
2002-03	എൽ.എഫ്.പി10-1091/09/21-07-10		ഫർദർ റിമാർക്ക്
2003-04	എൽ.എഫ്.പി10-1092/09/19-07-10	6	ഫർദർ റിമാർക്ക്
2004-05	എൽ.എഫ്.പി10-1093/09/19-07-10	5	ഫർദർ റിമാർക്ക്
2005-06	എൽ.എഫ്.പി10-1094/09/16-01-11		ഫർദർ റിമാർക്ക്
2006-07	എൽ.എഫ്.പി10-1692/11/23-11-12	2	ഫർദർ റിമാർക്ക്
2007-08	എൽ.എഫ്.പി10-1091/11(1)/23-11-12	4	ഫർദർ റിമാർക്ക്
2008-09	എൽ.എഫ്.പി10-1091/11(2)/23-11-12	3	ഫർദർ റിമാർക്ക്
2009-10 & 2010-11	എൽ.എഫ്.പി10-1774/13/23-11-13	11	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2011-12	എൽ.എഫ്.പി10-2173/14/5-3-15	7	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2012-13	എൽ.എഫ്.പി10-852/15/3-6-15	12	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി. 10/1366/16/28-7-2016		ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2015-16	കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി. 10/27/2017/30-12-2016	13	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2016-17	കെ.എസ്.എ.	11	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

	പി.കെ.ഡി.10/1896/2017 തീയതി 02.11.2017		
2017-18	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.10- 191/2019 തീയതി 12.02.2019	6	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2018-19	കെ.എസ്.എ- പി.കെ.ഡി.10/988/2020 തീയതി - 19.01.2021	12	ഫർമർ റിപ്പോർട്ട്

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ തരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക- സംക്ഷിപ്തം

Tarur Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	15265225.97
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	15265225.97
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	1700.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	1700.00
312000000	Reserves	B-3	49697388.00
312000000	Reserves	B-3	49697388.00
	Total Reserve & Surplus		64964313.97
	Total Reserve & Surplus		64964313.97
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	3414209.00
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	3414209.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		3414209.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		3414209.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	18420588.00
330000000	Secured Loans	B-5	18420588.00
	Total Loans		18420588.00
	Total Loans		18420588.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	94811.00
340000000	Deposits Received	B-7	94811.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	891984.94
350000000	Other Liabilities	B-9	891984.94
	Total Current Liabilities and Provisions		986795.94
	Total Current Liabilities and Provisions		986795.94
	TOTAL LIABILITIES		87785906.91
	TOTAL LIABILITIES		87785906.91
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	71643667.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-9998138.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		61645529.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	153170.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1222296.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	18420588.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	5455925.91
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	888398.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		26140377.91
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		87785906.91

TOTAL ASSETS	87785906.91
--------------	-------------

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Tarur Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
INCOME			
110000000	Tax Revenue	I-1	2816404.00
110000000	Tax Revenue	I-1	2816404.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	25763.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	25763.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1162834.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1162834.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	294062.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	294062.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	133652633.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	133652633.00
171000000	Interest Earned	I-8	102877.00
171000000	Interest Earned	I-8	102877.00
180000000	Other Income	I-9	151252.00
180000000	Other Income	I-9	151252.00
	Total Income		138205825.00
	Total Income		138205825.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10497736.00
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10497736.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1295570.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1295570.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2953689.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2953689.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2178.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2178.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	11038706.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	11038706.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	67870085.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	67870085.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	2059837.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	2059837.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1676745.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1676745.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	23258540.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under	I-14(d)	23258540.00

	Decentralized Plan Programme)		
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	10694778.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	10694778.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	3997528.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	3997528.00
	Total Expenditure		135345392.00
	Total Expenditure		135345392.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		2860433.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		2860433.00
280000000	Prior Period Item	I-18	966425.00
280000000	Prior Period Item	I-18	966425.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		1894008.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		1894008.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Tarur Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	4673195.91
Bank	Bank	RP-40(a)	4673195.91
Cash	Cash	RP-40(a)	84237.00
Cash	Cash	RP-40(a)	84237.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	738910.00
110000000	Tax Revenue	RP-1	738910.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	8000.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	8000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	407184.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	407184.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	294062.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	294062.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	50366781.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	50366781.00
171000000	Interest Earned	RP-9	102877.00
171000000	Interest Earned	RP-9	102877.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	15852091.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	15852091.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	176958.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	176958.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	21605.00
180000000	Other Income	RP-10	21605.00
330000000	Secured Loans	RP-32	7452881.00
330000000	Secured Loans	RP-32	7452881.00
340000000	Deposits Received	RP-34	48675.00
340000000	Deposits Received	RP-34	48675.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	169895.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	169895.00

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3124310.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3124310.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1847253.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1847253.00
	Grand total		85368914.91
	Grand total		85368914.91
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4532255.00
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4532255.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1295570.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1295570.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2910601.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2910601.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	11038706.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	11038706.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	30684631.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	30684631.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	2059837.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	2059837.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1146745.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1146745.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	655240.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	655240.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	10694778.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	10694778.00
280000000	Prior Period item	RP-26	657672.00
280000000	Prior Period item	RP-26	657672.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	568557.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	568557.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5275968.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5275968.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	2178.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	2178.00
340000000	Deposits Received	RP-34	34150.00
340000000	Deposits Received	RP-34	34150.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1039256.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1039256.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	702546.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	702546.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	4783594.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	4783594.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1830705.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1830705.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	5431354.91
Bank	Bank	RP-40(b)	5431354.91
Cash	Cash	RP-40(b)	24571.00
Cash	Cash	RP-40(b)	24571.00
	Grand Total		85368914.91
	Grand Total		85368914.91

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ