കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെള്ളിനേഴി 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 ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: KSA PKD 12/1522/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 08/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെള്ളിനേഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വെള്ളിനേഴി 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 വെള്ളിനേഴി 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 3ലെ 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, പാലക്കാട്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA PKD 12/1522/22 തീയ്യതി: 08/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വെള്ളിനേഴി 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 വെള്ളിനേഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 09-11-2020 മുതൽ 09-06-2022 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 5 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 20-06-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തു ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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)**
ശശിഭൂഷൺ ഇ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-06-2022	20-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
10-06-2022	20-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ എ ബി സുരേഷ് അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി രമാദേവി കെ ആർ സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ കെ രാജൻ ഓഡിറ്റർ ട്രെയിനി

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീധരൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
സി കെ ഹരിദാസൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	09-06-2019
രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	10-06-2019	20-06-2019
സി കെ ഹരിദാസൻ	സെക്രട്ടറി	21-06-2019	27-06-2019
രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	28-06-2019	30-06-2019
എം സി കുഞ്ഞഹമ്മദ് കുട്ടി	സെക്രട്ടറി	01-07-2019	31-07-2019
സി കെ ഹരിദാസൻ	സെക്രട്ടറി	01-08-2019	04-12-2019
ഉദയൻ മേനോൻ പി എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	04-12-2019	09-12-2019
എ ശ്രീധരൻ	സെക്രട്ടറി	10-12-2019	12-12-2019
ഉദയൻ മേനോൻ പി എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-12-2019	18-02-2020
സി കെ ഹരിദാസൻ	സെക്രട്ടറി	19-02-2020	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കർണൻ എം ആർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
വി രാമൻകുട്ടി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2019	31-03-2020
ഷിബു എ ആർ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
അംബിക പി	വി ഇ ഒ	01-04-2019	06-09-2019
പ്രഭ കെ	വി ഇ ഒ	07-09-2019	31-03-2020
പ്രസന്ന ടി കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2019	31-03-2020
നസീമ എം	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.കൃഷ്ണകുമാർ	എം ഓ ആയുർവേദം	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.ദീപ്പു ശശിധരൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-04-2019	30-12-2019
ഡോ.ഇന്ദു ബാലചന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	31-12-2019	21-01-2020
ഡോ.അനില	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	22-01-2020	31-01-2020
ഡോ,ഇബ്രാഹിം ഷിബിൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	01-02-2020	31-03-2020
ഡോ.ഒ കുരിയച്ചൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2019	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-2
3	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 30-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 01-07-2022) Last Updated By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 01-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	1-10
12	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ Written By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 26-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-11
13	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം-ജി.എസ്.ടി. ടി.ഡി.എസ്.കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല Written By: K. Rajan (Auditor Trainee, On 26-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	1-12
14	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്ക് തുക നല്കിയത്- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	1-13
15	കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ കാലതാമസം വന്നതിന് നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഇടാക്കിയില്ല Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 25-06-2022) Last Updated By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 01-07-2022)	1-14
16	ബിറ്റുമിൻ കാലി ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 25-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 04-07-2022)	1-15

ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	ബിറ്റുമിൻ കാലി ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല Written By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 25-06-2022) Last Updated By: A B Suresh (Asst. Audit Officer, On 25-06-2022)	3-1
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്കുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 30-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 30-06-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 30-06-2022) Last Updated By: E.Sasibhooshan (Deputy Director, On 08-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Ramadevi.K.R (Senior Grade Auditor, On 29-06-2022) Last Updated By: Ramadevi.V.K (Computer Assistant, On 07-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

8-02-2019-ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം.1 പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	4035015
തൻവർഷം വരവ്	60638666
ആകെ വരവ്	64673681
ചെലവ്	64065681
നീക്കിയിരിപ്പ്	608000

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2019-20	31-7-2020	27.7.2020	-	-

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ

1.Bidders Emd B7 ലെ തുകയും രജിസ്റ്ററിലെ സംക്ഷിപ്തവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. MGNREGS ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വരവ്-ചെലവ് സംക്ഷിപ്തം വാർഷിക കണക്കിലേതുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

3.ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ ലോൺ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ മാത്രമാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ലോൺ വരവ് , തിരിച്ചടവ്, തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി, വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4.VAPCOS (തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്)- വാർഷിക കണക്കിലെയും, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെയും നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

5. സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകളുടെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾക്കായി പ്രത്യേക അപ്രോപ്രിയേഷൻ രജിസ്ററർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

6. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയുടെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും, ഇവ ക്രമീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	9582592
വരവ്	48775801
ആകെ	58358393
ചെലവ്	49473743
നീക്കിയിരിപ്പ്	8884650

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ലാപ്സ് ആയ തുക
വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ (*)	0	7012565	7012565	6241315	771250
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി (**)	0	1772050	1772059	600828	1171231
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	12516000	12516000	8947532	3568468
മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	0	3251000	3251000	2537157	713843
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അടിസ്ഥാന ഗ്രാന്റ്	0	6446589	6446589	2052279	4394310

(*) അങ്കണവാടി വർക്കേഴ്സിന്റെ പ്രതിഫലത്തുക-832200 ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ് 588235എന്നിവയുള്ള ചെലവ് തുകയായ 1420435രൂപ മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(**) ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയുള്ള ചെലവ് തുകയായ 102941മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന ഫണ്ട് - SCP വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

(***) ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പാ മുതൽ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയുള്ള ചെലവ് തുകയായ 14706മേൽ പട്ടികയിലെ വികസന ഫണ്ട് - TSP വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം

1. ICDS

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	435184	912316	1347500	998618	348882

2. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	22792	1599316	1622108	1621630	478
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	23643627	23643627	23643627	0
ആകെ	22792	25242943	25265735	25265257	478

3. ശുചിത്വ ഫണ്ട്

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	247838	760000	1007838	760000	247838

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗിക മായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീ കരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
203	67707458	154	36750317	0	49	75.74

അംഗീകാരം ലഭ്യമായ പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ 75.7% എണ്ണത്തിന് തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുകയുടെ 54.27% തുക മാത്രമാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

1-5-2

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയുടേയും ചെലവിന്റേയും വിവരം വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ മുഖേന നടപ്പാക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	3347183	1107000	33.07
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	6	5	3050000	1145000	37.54
മെഡിക്കൽ ഓഫീ സർ-PHC	4	4	471730	404973	85.85
മെഡിക്കൽ ഓഫീ സർ-ആയുർവേദം	2	2	400000	400000	100
വി.ഇ.ഒ	16	16	19280145	10604693	55
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	6	2767140	2216363	80.1
സെക്രട്ടറി	27	21	10464296	5963897	56.99
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	128	48	60407031	20095840	33.27
എച്ച്.എം	4	3	1015000	943626	92.97
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	0	975000	500000	51.28
ആകെ	203	112	102177525	43381392	42.46

അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ പരമാവധി തുക ചെലവഴിക്കുന്ന വിധത്തിൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്- അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റീവ് ചെലവ്	22792	1599316	1622108	1621630	478
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്-തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	0	23643627	23643627	23643627	0
ആകെ	22792	25242943	25265735	25265257	478

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	തൊഴിൽരഹിത വേതനം	52440	56
2	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2358600	389
3	വിധവാ പെൻഷൻ	4174800	744
4	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	8425500	1502
5	വികലാംഗ പെൻഷൻ	1351100	232
6	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	736800	138
7	വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	--	--

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 14-6-22ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 2192രൂപയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഭരണനിർവഹണ സംവിധാനം നല്ല രീതിയിൽ നടക്കുന്നുണ്ട്. രേഖകളും രജിസ്ററുകളുമെല്ലാം പൂർണമായി എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭ്യമായിട്ടുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീസ് ഉത്തരവു പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം തൃപ്തികരമായ രീതിയിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ 2006-07മുതൽ 2010-11 വരെയുള്ള കണക്കുകളാണ്

പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളത്. നിലവിൽ പരാമർശങ്ങളൊന്നും തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് ഫെബ്രുവരി 2022 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷവും പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും ബാധകമായ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ. ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, ഡി & ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി 2019-20സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജോലി ചെയ്യുന്നവരുടെ എണ്ണം	തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാനുള്ളത്
1	ഈസാഫ് ധനകാര്യ സ്ഥാപനം		ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
2	സ്റ്റെർലിംഗ് ഫ്യൂവൽസ്	7	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
3	സതേൺ ആഗ്രോ ഫീഡ്സ്		ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
4	ഐരാവത് ഫ്യൂവൽസ്	11	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
5	തിരുവഴിയാട് ട്രേഡേർസ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് കോ-ഓപ് സൊസൈറ്റി		ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
6	കുളക്കാട് ക്ഷീര സംഘം	3	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
7	സപ്ലേകോ മാവേലി സ്റ്റോർ	4	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
8	ഇൻഡി ട്രേഡ് മൈക്രോ ഫിനാൻസ്	5	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
9	തിരുവഴിയോട് ടൌൺ മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി		ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
10	കൂതുവാറ്റൂർ മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി		ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
11	ചെർപ്പുളശ്ശേരി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പ് ബാങ്ക്		ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം

ബി. സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം
1	കനറാ ബാങ്ക്, വെള്ളിനേഴി
2	മാവേലി സ്റ്റോർ
3	വനിത കോ-ഓപ്പ് സൊസൈറ്റി
4	ഈസാഫ് ധനകാര്യ സ്ഥാപനം
5	ചെർപ്പുളശ്ശേരി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പ് ബാങ്ക്
6	അഗ്രിക്കൽച്ചരൽ ഇംപ്രൂവ് സൊസൈറ്റി
7	ഒറ്റപ്പാലം പ്രൈമരി കോ-ഓപ് അഗ്രിക്കൽച്ചരൽ റൂറൽ ഡവലപ്പ്മെന്റ്
8	മൾട്ടി പർപ്പസ് കോ-ഓപ് സൊസൈറ്റി
9	വനിത കൊ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി
10	ഇൻഡി ട്രേഡ് മൈക്രോ ഫിനാൻസ്
11	പട്ടികജാതി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, തിരുവഴിയോട്

സി. കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	പേര്
1	മുഹമ്മദ് ബഷീർ.കെ.
2	മുരളീകൃഷ്ണൻ.പി.റ്റി.
3	വേണുഗോപാലൻ.കെ.കെ
4	അബു താഹിർ
5	സജീഷ്.പി
6	രാധാകൃഷ്ണൻ.എം
7	ശശികുമാർ.പി
8	ഗോവിന്ദൻകുട്ടി.കെ.റ്റി
9	അരവിന്ദൻ.കെ

10	ജോൺ.എം.എം.
11	അബ്ദുൾ സലാം ഇ.കെ.
12	സൈതലവി.കെ.
13	അഭിലാഷ്
14	പ്രദീപൻ.പി.

ഡി. റേഷൻ കട നടത്തിപ്പുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

എക്കണോമിക്സ് & സ്റ്റാറ്റിസ്റ്റിക്സ് വകുപ്പ് പുറത്തിറക്കിയ റിപ്പോർട്ടിൽ താലൂക്ക് സപ്ളൈ ഓഫീസിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ റേഷൻ കടകളുടെ വിവരമനുസരിച്ച് താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള റേഷൻ കട നടത്തിപ്പുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	റേഷൻ കടയുടെ നമ്പർ(ARD)	സ്ഥലം
1	54	വെള്ളിനേഴി
2	55	കുറ്റാനശ്ശേരി
3	56	കുരുവാറ്റൂർ
4	104	തിരുവാഴിയോട്
5	117	കുളക്കാട്
6	196	അടക്കാപുത്തൂർ
7	208	ചാമക്കുന്നു
8	222	തിരുനാരായണപുരം
9	287	പുത്തംകുളം

മേൽ വിഷയങ്ങളിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.1/16.6.22) ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം-ജി.എസ്.ടി. ടി.ഡി.എസ്.കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല

(1)

പ്രൊജക്ട്	89/19-20 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം (ജനറൽ)
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്-500000/- കേന്ദ്ര ധനകാര്യ വിഹിതം-471191/- ആകെ - 1000000/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട്-500000/- കേന്ദ്ര ധനകാര്യ വിഹിതം-500000/- ആകെ -971191/-
ബിൽ /ചെക്ക് നം/തിയതി	1/29.7.19- 388183/- 2/31.8.19-80336/- 4/24.10.19- - 31481/- 0543167/30.8.19- 45912/- 543174/31.1.20 - 53188/- /27.3.21 - 372091/-

ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)
1	137/26.4.19	54000
2	143/27.5.19	60240
3	147/25.6.19	59455
4	153/25.7.19	61910
5	162/24.8.19	57270
6	170/26.9.19	68815
7	185/20.1.20	73500
8	188/24.2.20	72345
	ആകെ	507535/-

(2)

പ്രൊജക്ട്	91/19-20 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം (എസ്.സി.)

അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)-300000/- കേന്ദ്ര ധനകാര്യ വിഹിതം-100000/- ആകെ - 400000/-
ചെലവ്	വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)-300000/- കേന്ദ്ര ധനകാര്യ വിഹിതം-100000/- ആകെ - 400000/-
ബിൽ /ചെക്ക് നം/തിയതി	5/29.10.19-205278/- 13/16.3.20-94722/-

ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)
1	170/26.9.19	68815
2	177/26.10.19	64515
3	182/23.12.19	72720
4	191/20.3.20	82600
	ആകെ	288650/-

സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 ലെ വകുപ്പ് 51(1), എസ്.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 ലെ വകുപ്പ് 51(1) എന്നിവ പ്രകാരം വിതരണത്തിന്റെ ആകെ മൂല്യം 2.50 ലക്ഷത്തിന് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളുടെയോ സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റെയുമോ കരാറുകളിൽ വിതരണക്കാരുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും CGST, SGST ഇനത്തിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ കുറവു ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ജി.എസ്.ടി ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തതിനു ശേഷം തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ തുക 2.50 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമാണെങ്കിൽ 01-10-2018 മുതൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി, ടി.ഡി.എസ് നടത്തേണ്ടതാണെന്ന് കേന്ദ്ര ധനമന്ത്രാലയം 13-09-2018 ലെ വിജ്ഞാപനം നം. 50/2018- സെൻട്രൽ ടാക്സ് പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സർക്കുലർ നം.ഡി.എ1/87/2019/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 08.03.19 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടത്തുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക്/പ്രവർത്തികൾക്ക് , സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ഉപയോഗിച്ച് ടി ഡി എസ് ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന്, 08.09.2020 ലെ സർക്കുലർ നം നം.ഡി.എ1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപങ്ങളിലെയും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും എല്ലാ ഡി.ഡി.ഒ മാരും അവരുടെ PAN/TAN ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ GST-TDS രജിസ്ട്രേഷൻ എടുക്കേണ്ടതും, രണ്ടര ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള കരാർ തുകയുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ/പ്രവർത്തികളിൽ ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് കിഴിവ് വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം പ്രൊജക്ട് പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകളിന്മേൽ പവിത്രം കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്, വിപണന തൊഴിൽ കേന്ദ്രം, കടമ്പഴിപ്പുറം (GSTIN-3ZAAPFP9320BIZG) എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 2% ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 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 ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.2/16.6.22) ന് സ്ഥാപനം ജി.എസ്.ടി. ഒടുക്കിയ രസീത് ഹാജരാക്കുന്നതിനാൽ വീണ്ടും ഇതിന്മേൽ ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കേണ്ടതില്ല എന്നതിനാലാണ് ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കാതിരുന്നത് എന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഭാവയിൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ നിയമാനുസൃതമായ കിഴിവ് നടത്തിയതിനുശേഷം മാത്രം സപ്ലൈയർക്ക് തുക അനുവദിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്ക് തുക നല്കിയത്- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

2019-20 വർഷത്തിൽ, സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, KSEB എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം, പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ഏജൻസി
1.	188/20-മായംകുളം ഇ എം എസ് നഗർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	300000(വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി)	260000 ബിൽ നം 35/19.11.19	KWA PH ഡിവിഷൻ, ഷൊർണ്ണൂർ
2	189/20-റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ തുക അടവാക്കൽ	130000(CFC ഗ്രാന്റ്)	130000 ബിൽ നം 12/13.8.2019	KWA PH ഡിവിഷൻ, ഷൊർണ്ണൂർ
3	101/20-ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക അടവാക്കൽ	100000(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	41334 ബിൽ നം 38/30.12.2019	KSEB, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, ശ്രീകൃഷ്ണപുരം

പദ്ധതികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(എൻക്വയറി നം 5/18-6-2022)

1-14 കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ കാലതാമസം വന്നതിന് നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഇടാക്കിയില്ല

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വകുപ്പ് 2009-6 പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിനുശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫേം പീരീഡിനകമോ (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും 14 ദിവസം മുതൽ 10 ദിവസത്തിനകം കരാർ ഉടമ്പടി വച്ചില്ലെങ്കിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. പിഴയുടെ പരിധി കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ കരാർ ഉടമ്പടി വയ്ക്കാത്ത പക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതും ഇം.എം.ഡി മുതൽ കൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്ക് അനുസരിച്ചുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. വെള്ളിനേഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2019-20 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാരൻ കരാറിലേർപ്പെടുന്നതിന് കാലതാമസം വരുത്തിയതിന് മാന്വലിലെ നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കിള്ളിക്കുറിശ്ശിക്കാവ് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/146/20

അടങ്കൽ-2,00,000.00 (MG Road)

ചെലവ്-2,00,000.00

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം-2,00,000.00

ബിൽ നമ്പർ-8/25.6.2019 2,00,000.00

അളവ്പുസ്തകം-23/17-18

എഗ്രിമെന്റ്-Agt No-73/AE/LSGD/VLY/18-19 തീയതി 25.09.2018

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.ടി.ഗോവിന്ദൻകുട്ടി

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് തീയതി/ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി 7.09.2018

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ടിയിരുന്ന അവസാന തീയതി 21.09.2018

ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ 2000.00

മേൽപ്പറഞ്ഞ വിധം പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (നം.3/17.06.2022)

1-15 ബിറ്റുമിൻ കാലി ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരാണ് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്.ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടുള്ള റോഡു പ്രവൃത്തിയിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിൻ നിരക്കാണ് ഡാറ്റയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (With Packed Bitumin Rates) ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാരന് തുക നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികയിലും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടല്ല കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ബാരൽ വില പിന്നീട് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതായി രേഖകൾ ഇല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1 മലമ്പള്ള റോഡ് റീടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നം-SO/157/20

അടങ്കൽ-1,00,000.00 (പ്ലാൻ ജനറൽ)

ചെലവ്- 1,00,000.00 ബിൽ നമ്പർ-3/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.കെ.വേണുഗോപാലൻ

അളവ്പുസ്തകം-50/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	RS1 95kg	VG 30 797 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-6

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില- 6 X 281= 1686

2 ഹൈസ്കൂൾ ചരക്കളം റോഡ് റീടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നം-SO/148/20

അടങ്കൽ-1,50,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 1,50,000.00 ബിൽ നമ്പർ-6/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.കെ.വേണുഗോപാലൻ

അളവ്പുസ്തകം-26/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം	RS1	VG

ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	125kg	30 1019 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-8
ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-2248
3 കിള്ളിക്കുറിശ്ശിക്കാവ് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/146/20

അടങ്കൽ-2,00,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 2,00,000.00 ബിൽ നമ്പർ-8/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-ഗോവിന്ദൻകുട്ടി.കെ.ടി.

അളവ്പുസ്തകം-23/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	SS1 293 Kg	RS1 95 Kg	VG 30 692 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-6

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-1686

4 മൃഗാശുപത്രി പാലക്കുറിശ്ശി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/147/20

അടങ്കൽ-3,00,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 2,16,284.00 ട്രഷറി നമ്പർ-9/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.കെ.വേണുഗോപാലൻ

അളവ്പുസ്തകം-104/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	SS1 310 Kg	RS1 100 Kg	VG 30 732 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-8

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-2248

5 കുറുവട്ടൂർ കുണ്ടുളിപ്പറമ്പ് റോഡ് റീടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/158/20

അടങ്കൽ-3,00,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 2,99,970.00 ട്രഷറി നമ്പർ-11/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.കെ.വേണുഗോപാലൻ

അളവ്പുസ്തകം-25/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം	RS1	VG

		30
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	261 Kg	2188 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-15

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-4215

6 മാളിയേക്കൽ കോളനി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നം-SO/145/20

അടങ്കൽ-2,50,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 32,995.00 പാർട്ട്ബിൽ നമ്പർ-13/27.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-മുരളീകൃഷ്ണൻ.പി.ടി.

അളവ്പുസ്തകം-27/17-18

	SS1	RS1	VG 30
അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	365 Kg	118 Kg	86 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-9

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-2529

7 വെള്ളിനേഴി മുറിയങ്കണ്ണി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നം-SO/161/20

അടങ്കൽ-2,72,368.00 (CFC-108650, എം ജി റോഡ്-16378)

ചെലവ്- 108650/- ബിൽ നമ്പർ-4/25.6.2019

161831/-ബിൽ നമ്പർ-14/27.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-സോജ്ജ.ഒ.

അളവ്പുസ്തകം-29/17-18

	RS1	VG 30
അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	150 Kg	1279 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-9

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-2529

ആകെ തുക 17141/- രൂപ

ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട 17141 രൂപ ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (നം. 05/17.06.2022)

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ബിറ്റുമിൻ കാലി ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരാണ് ബിറ്റുമിൻവാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്.ബിറ്റുമിൻഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടുള്ള റോഡു പ്രവൃത്തിയിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിൻ നിരക്കാണ് ഡാറ്റയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ്വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള (With Packed Bitumin Rates) ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില കുറവു ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാരന് തുക നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികയിലും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടല്ല കരാറുകാരന് ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ബാരൽ വില പിന്നീട് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളതായി രേഖകൾ ഇല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1 മലമ്പള്ള റോഡ് റീടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/157/20

അടങ്കൽ-1,00,000.00 (പ്ലാൻ ജനറൽ)

ചെലവ്- 1,00,000.00 ബിൽ നമ്പർ-3/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.കെ.വേണുഗോപാലൻ

അളവ്പുസ്തകം-50/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	RS1 95kg	VG 30 797 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-6

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില- 6 X 281= 1686

2 ഹൈസ്കൂൾ ചരക്കുളം റോഡ് റീടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/148/20

അടങ്കൽ-1,50,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 1,50,000.00 ബിൽ നമ്പർ-6/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.കെ.വേണുഗോപാലൻ

അളവ്പുസ്തകം-26/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	RS1 125kg	VG 30 1019 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-8

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-2248

3 കിള്ളിക്കുറിശ്ശിക്കാവ് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/146/20

അടങ്കൽ-2,00,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 2,00,000.00 ബിൽ നമ്പർ-8/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-ഗോവിന്ദൻകുട്ടി.കെ.ടി.

അളവ്പുസ്തകം-23/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	SS1 293 Kg	RS1 95 Kg	VG 30 692 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-6

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-1686

4 മൃഗാശുപത്രി പാലക്കറിശ്ശി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/147/20

അടങ്കൽ-3,00,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 2,16,284.00 ടഷറി നമ്പർ-9/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.കെ.വേണഗോപാലൻ

അളവ്പുസ്തകം-104/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	SS1 310 Kg	RS1 100 Kg	VG 30 732 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-8

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-2248

5 കുറുവട്ടൂർ കുണ്ടുളിപ്പറമ്പ് റോഡ് റീടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/158/20

അടങ്കൽ-3,00,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 2,99,970.00 ടഷറി നമ്പർ-11/25.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-കെ.കെ.വേണഗോപാലൻ

അളവ്പുസ്തകം-25/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	RS1 261 Kg	VG 30 2188 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-15

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-4215

6 മാളിയേക്കൽ കോളനി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/145/20

അടങ്കൽ-2,50,000.00 (എം ജി റോഡ്)

ചെലവ്- 32,995.00 പാർട്ട്ബിൽ നമ്പർ-13/27.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-മുരളീകൃഷ്ണൻ.പി.ടി.

അളവ്പുസ്തകം-27/17-18

അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	SS1 365 Kg	RS1 118 Kg	VG 30 86 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-9

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-2529

7 വെള്ളിനേഴി മുറിയങ്കണ്ണി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്

പ്രോജക്റ്റ് നം-SO/161/20

അടങ്കൽ-2,72,368.00 (CFC-108650, എം ജി റോഡ്-16378)

ചെലവ്- 108650/- ബിൽ നമ്പർ-4/25.6.2019

161831/-ബിൽ നമ്പർ-14/27.6.2019

കോൺട്രാക്ടർ-സോജ.ഒ.

അളവ്പുസ്തകം-29/17-18

	RS1	VG 30
അളവ്പുസ്തക പ്രകാരം ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ ബാരൽ അളവ്	150 Kg	1279 Kg

ടാർ ബാരലിന്റെ എണ്ണം-9

ടാർ ബാരലിന് ഈടാക്കേണ്ട വില-2529

ആകെ തുക 17141/- രൂപ

ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട 17141 രൂപ ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (നം. 05/17.06.2022)

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-2020	13.6.2022 – 20.6.2022	അനുബന്ധം 1 കാണുക

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	18-19	74233	20/19-ലൈഫ് മിഷൻ	74233	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	19-20	485165	131/19-മാലിന്യ സംസ്കരണം	468268	16897
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	19-20	240000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -187/20	240000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	19-20	323458	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി SC-227/20	323458	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	19-20	480000	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം 49/20	480000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	19-20	200000	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	19-20	402309	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി SC-139/20	402309	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	19-20	40000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി SC-227/20	40000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	112529	167/18-കലാഗ്രാമം	112529	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

2019-20 വർഷത്തിൽ, സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, KSEB എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം, പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ഏജൻസി

1.	188/20-മായംകുളം ഇ എം എസ് നഗർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	300000(വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി)	260000 ബിൽ നം 35/19.11.19	KWA PH ഡിവിഷൻ, ഷൊർണൂർ
2	189/20-റോഡ് റെസ്റ്റോറേഷൻ തുക അടവാക്കൽ	130000(CFC ഗ്രാന്റ്)	130000 ബിൽ നം 12/13.8.2019	KWA PH ഡിവിഷൻ, ഷൊർണൂർ
3	101/20-ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് തുക അടവാക്കൽ	100000(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	41334 ബിൽ നം 38/30.12.2019	KSEB,ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,ശ്രീകൃഷ്ണപുരം

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ ₹. 700000വരവുണ്ട്.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	-ലഭ്യമായില്ല-	700000	7880000	-	691176	7888824

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹.12572 /-യുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
16-17	കളക്കാട് അങ്കണവാടി നിർമാണം - സർവീസ് ടാക്സ്	12572	ശ്രീ. അബ്ദുൾ സലാം, കോൺട്രാക്റ്റർ	119040100699/14.5.2019

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-1, 2-2	2016-17	അധ്യായം 2	തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച്	പരാമർശിത തുക പഞ്ചായത്ത് ഈടാക്കിയതായി രേഖാമൂലം പഞ്ചായത്ത് ഡെ.ഡയറക്ടർ മുഖേന സമിതിയെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇക്കാര്യത്തിൽ സമിതി തീർപ്പു കല്പ്പിച്ചിട്ടില്ല.
2015-16	2-1	2016-17	അധ്യായം 2	തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച്	പരാമർശിത തുക പഞ്ചായത്ത് ഈടാക്കിയതായി രേഖാമൂലം പഞ്ചായത്ത് ഡെ.ഡയറക്ടർ മുഖേന സമിതിയെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇക്കാര്യത്തിൽ സമിതി തീർപ്പു കല്പ്പിച്ചിട്ടില്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	48775801
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	49473743
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	17,141/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	--	17141	ശ്രീ . കർണൻ. എം.ആർ അസി. എഞ്ചിനീയർ
ആകെ		17141	

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	2000	ശ്രീ.കർണൻ എം. ആർ , അസി. എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	2000	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

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

ഒന്നുമില്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ . കർണൻ. എം.ആർ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, വെള്ളിനേഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കോവിൽപറമ്പ്, മുണ്ടൂർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ കാര്യാലയത്തിൽ നിന്നും അവസാനം നൽകിയ കത്തിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
96-97 വരവ്,ചെലവ് റിപ്പോർട്ട്	നം.കെ.എസ്.എ. പി.കെ.ഡി 12/895/18/4.10.18 (2.05.18 ന് നടന്ന ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	9
97-98 വരവ്		0
97-98 ചെലവ്		11
98-99 വരവ്,ചെലവ് റിപ്പോർട്ട്		5
99-2000		3
2000-2001		3
2001-02		0
2002-03		4
2003-04		3
2004-05		5
2005-06		7
2006-07		3
2007-08	നം.എൽ.എഫ്.പി.12/1118 /11/29.03.12	9
2008-09	നം.എൽ.എഫ്.പി.12/1119 /11/10.04.12	6
2009-10 & 2010-11	നം.എൽ.എഫ്.പി.12/1576 /14/17.10.14	7
2011-12	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി 12/1788/15/3.11.15	15 (ഖ-3.1,3.11 എന്നിവ സർക്കാർ പരിഗണനയിൽ)
2012-13	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി. 12/1789/15/2.11.15	8
2013-14&2014	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി. 12/1435/16/26.04.17	11

2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി. 12/2297/16/6.03.18	8
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി. 12/1344/17/14.03.18	9
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി. 12/317/19/14.10.19	11
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.12/23 /2020, 19.6.2020	22

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

3

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സംക്ഷിപ്തം

Vellinezhi 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)	9551659.00
Cash	Cash	RP-40(a)	30933.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	837350.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	2600.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	240489.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	135679.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	36851082.00
171000000	Interest Earned	RP-9	153038.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	6914985.00
340000000	Deposits Received	RP-34	8000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	76601.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	14343.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	1403.00
330000000	Secured Loans	RP-32	700000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	185150.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	177330.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	2465751.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	12000.00
	Grand total		58358393.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2512758.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	845807.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1018039.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	2313915.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	15345953.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	515437.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1582018.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	52440.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	10651160.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	64750.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	48000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	1496885.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1392188.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4733210.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	7635.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-18792.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	2000.00
312000000	Reserves	RP-30	0.0
340000000	Deposits Received	RP-34	239077.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1341536.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	3688428.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	92395.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1548904.00

	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	8856898.00
Cash	Cash	RP-40(b)	27752.00
	Grand Total		58358393.00

Vellinezhi 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)	9551659.00
Cash	Cash	RP-40(a)	30933.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	837350.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	2600.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	240489.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	135679.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	36851082.00
171000000	Interest Earned	RP-9	153038.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	6914985.00
340000000	Deposits Received	RP-34	8000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	76601.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	14343.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	1403.00
330000000	Secured Loans	RP-32	700000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	185150.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	177330.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	2465751.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	12000.00
	Grand total		58358393.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2512758.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	845807.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1018039.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	2313915.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	15345953.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	515437.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in	RP-18	1582018.00

D

igitally signed by Harida Date: 2020.05.27 15:48:2

Reason: Approval Location: Kerala

	Sector Division		
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	52440.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	10651160.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	64750.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	48000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	1496885.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	1392188.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4733210.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	7635.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-18792.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	2000.00
312000000	Reserves	RP-30	0.0

340000000	Deposits Received	RP-34	239077.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1341536.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	3688428.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	92395.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1548904.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	8856898.00
Cash	Cash	RP-40(b)	27752.00
	Grand Total		58358393.00

Vellinezhi 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	3279295.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	2600.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	340569.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	135882.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	83986308.00
171000000	Interest Earned	I-8	153038.00
180000000	Other Income	I-9	14343.00
	Total Income		87912035.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	8025694.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	861520.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1018039.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	7635.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	2765571.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	40695800.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	325437.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1582018.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	17099240.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	10651160.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	64750.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	48000.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	3739328.00
	Total Expenditure		86884192.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		1027843.00
280000000	Prior Period Item	I-18	15524138.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-14496295.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

Page No : 1

Vellinezhi 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	-15348233.0
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	7887.00
312000000	Reserves	B-3	67044617.00
	Total Reserve & Surplus		51704271.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	6466647.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		6466647.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	7888824.00

	Total Loans		7888824.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	520572.00
350000000	Other Liabilities	B-9	942412.00
	Total Current Liabilities and Provisions		1462984.00
	TOTAL LIABILITIES		67522726.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	64667246.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-14936480.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		49730766.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	7888824.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	8884650.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1018486.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		17791960.00

Other Assets	
Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
TOTAL ASSETS	67522726.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ