



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കടന്നപ്പള്ളി-പാണപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കണ്ണൂർ

670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.12/955/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001

തീയതി: 20/07/2022

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കടന്നപ്പള്ളി-പാണപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കടന്നപ്പള്ളി-പാണപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കടന്നപ്പള്ളി-പാണപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.12/955/22

തീയതി: 20/07/2022

**കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കടന്നപ്പള്ളി-പാണപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ
2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ്
റിപ്പോർട്ട്.**

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കടന്നപ്പള്ളി-പാണപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 31-05-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2020 മുതൽ 31-03-2021 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 29 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 24 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ സാബു പി എസ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	23-06-2022	30-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
23-06-2022	30-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

സിന്ധു ടി പി , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
റീന പിട്ടൻ , അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
നിഖില എ എം , ഓഡിറ്റർ
രമ്യ ടി , ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ബാലകൃഷ്ണൻ ഇ പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020
ശ്രീമതി ടി സുലജ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ.ടി വി ബാലകൃഷ്ണൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	09-06-2020
ശ്രീ. വി. രാജീവൻ	സെക്രട്ടറി	10-06-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ സജ്ജലാൽ സി കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2020	24-06-2020
ശ്രീ സതീശൻ പുളക്ക	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	25-06-2020	31-03-2021
ശ്രീ ജിതിൻ വി വി	ക്ലഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.സുജോയ് പി വി	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	30-09-2020
ഡോ.ഹരി	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-10-2020	14-12-2020
ഡോ.അർജ്ജുൻ കെ പി	വെറ്റിനറി സർജൻ	19-12-2020	19-02-2021
ഡോ.ഓറിൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	20-02-2021	31-03-2021
ശ്രീ സന്ദീപ് പി	വി ഇ ഒ , പാണപ്പുഴ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി നളിനി ടി	വി ഇ ഒ, കടന്നപ്പള്ളി	01-04-2020	28-10-2020
ശ്രീമതി.കവിത കെ കെ	വി ഇ ഒ ,കടന്നപ്പള്ളി	10-03-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി പ്രഭാവതി പി പി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.മനേഷ് കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പിഎച്ച്സി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ ഉണ്ണിമാധവൻ ആർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീ രാജേഷ് ടി ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് എക്സൈൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി ഷമു ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ.ജുമാന എം എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	01-04-2020	20-01-2021
ഡോ.ഷീബ പാപ്പച്ചൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	21-01-2021	31-03-2021
ശ്രീമതി മിനിമോൾ ഡി	ഡയറി എക്സൈൻഷൻ	01-04-2020	14-06-2020

കെ	ഓഫീസർ		
ശ്രീമതി.അൽഫോൻസ ജോസഫ്	ഡയറി എക്സൈസൻഷൻ ഓഫീസർ	15-06-2020	06-07-2020
ശ്രീ.സുരേഷ്. എൻ	ഡയറി എക്സൈസൻഷൻ ഓഫീസർ	07-07-2020	28-02-2021
ശ്രീമതി.അൽഫോൻസ ജോസഫ്	ഡയറി എക്സൈസൻഷൻ ഓഫീസർ	01-03-2021	31-03-2021

1.ഭരണ നിർവ്വഹണ സമിതി 12.11.2020 മുതൽ 20.12.2020 വരെ (അംഗങ്ങൾ - ശ്രീ രാജീവൻ വി , സെക്രട്ടറി, ശ്രീമതി ഷരദ് ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ശ്രീ ജിതിൻ വി വി,കൃഷി ഓഫീസർ) 2.വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ - 15.12.20 മുതൽ 18.12.20 വരെ ഒഴിവ് 3. വി ഇ ഒ കടന്നപ്പള്ളി - 29.10.20 മുതൽ 9.03.21 വരെ ഒഴിവ്

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 26-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 26-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 16-07-2022)	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 26-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 03-07-2022)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	1-5
7	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022)	1-9
11	ഗ്രാമസഭ Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-10
12	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - അവലോകനം Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	1-11
13	തൊഴിൽ നികുതി - വരുമാനചോർച്ച ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. Written By: Remya T (Auditor, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-12
14	പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ് Written By: Remya T (Auditor, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-13
15	വസ്തു നികുതി -റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേ- ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടില്ല. Written By: Remya T (Auditor, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 04-07-2022)	1-14
16	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം എ എം സി- കരാറിലുൾപ്പെടുത്തേണ്ട വിളക്കുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.	1-15

	Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	
17	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ്- കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022)	1-16
18	തെരുവ് ടാപ്പുകൾക്കുള്ള വെള്ളക്കരം - കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	1-17
19	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ- മാർഗ്ഗരേഖാനിർദ്ദേശാനുസരണം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയില്ല-60000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-18
20	ഐ.കെ.എം ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Reena Pittan (Asst. Audit Officer, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	1-19
21	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ -മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ കാലതാമസം വരുന്നതും രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതും-500000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. Written By: Remya T (Auditor, On 30-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-20
22	ഒരേ സൈറ്റിലെ പ്രവൃത്തിക്കു വേണ്ടി വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	1-21
23	ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & സെയിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022)	1-22
24	ഇ ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീസ് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022)	1-23
25	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലുൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ് -അധിക സബ്സിഡി നൽകിയതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും-₹817124 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു Written By: Nikhila A.M. (Auditor, On 02-07-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-24
26	കെൽടോണിന് അധിക തുക നൽകിയത് Written By: Nikhila A.M. (Auditor, On 05-07-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	1-25
27	പത്താം തരം, പ്ലസ് ടു- തുല്യത പഠനം- ധന സഹായം അപാകതകൾ Written By: Nikhila A.M. (Auditor, On 05-07-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	1-26
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	4-1

2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	4-2
3	നികേഷപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022)	4-4
5	വായ്പ , വായ്പ തിരിച്ചടവ് Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022)	4-5
6	സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 20-07-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022)	4-8
9	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 02-07-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Sindhu T P (Audit Officer, On 29-06-2022) Last Updated By: Pramodan Anchantavida (Computer Assistant, On 19-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	ധനകാര്യ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റ് 23.03.2020 തീയതിയിലെ 1(1)/20 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുനിരിപ്പ്	1,72,60,786
വരവ്	37,83,15,750
ആകെ	39,55,76,536
ചെലവ്	37,32,36,750
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,23,39,786

ബജറ്റ് ചർച്ചകൾ മിനറ്റ്സ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ജന്റർ ബജറ്റും പെർഫോമൻസ് ബജറ്റും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളുടെ നോൺപ്ലാൻ ഹെഡിനത്തിലുള്ള ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച് ക്രോഡീകരിച്ചതായി മിനറ്റ്സ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ബജറ്റ് ഫയൽ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ബജറ്റ് മാനുവലിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കകം നിർദ്ദിഷ്ട നടപടിക്രമങ്ങളിലൂടെ കടന്നു പോകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2021	17.08.2021	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 16.08.21 തീയതിയിലെ 1(1)/2021 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരമാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക അംഗീകരിച്ചത്.

ഐ എൽ ജി എം എസ് വഴി അക്കൗണ്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സാങ്കേതിക പ്രശ്നങ്ങൾ കാരണമാണ് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കകം സമർപ്പിക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്നത്.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ.

1. 2019-20 വർഷത്തിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ B-1 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും 2020-21 വർഷത്തെ B-1 ഷെഡ്യൂളിലെ മുനിരിപ്പും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (10/28.06.2022) സോഫ്റ്റ് വെയർ അപാകം കാരണമാണ് പൊരുത്തക്കേട് സംഭവിച്ചതെന്നും അപാകം IKM ന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തി പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടിയായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുനിരിപ്പ് 2019-20 B-1	തൻവർഷം (Income Over Expenditure)	2020-21 B-1 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖ പ്പെടുത്തേണ്ട തുക	2020-21 B-1 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖ പ്പെടുത്തിയ തുക
Panchayath Fund	8661586.01	0	8661,586.01	8,661,586.00
Excess Of Income Over Expenditure	33873294.51	16023786	49,897,080.51	50,730,079.00
	42,534,880.52	16023786	58,558,666.52	59,391,665.00

ILGMS ൽ I-19 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുകയായ ₹-41,881 സമർപ്പിച്ച AFS ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ Gross Surplus / (Deficit) Of Income Over Expenditure After Prior Period Items.എന്ന ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ AFS ലെ തുക (16023786) ILGMS ലെ തുകയുമായി (14,837,959) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. 26/07/2011-ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്)152/2011-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പഞ്ചായത്ത് ആസ്തികളുടെ

മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കഠിപ്പുകൾ ധനകാര്യ പത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(F) പ്രകാരം അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ കണക്കാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5, B - 3 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Capital Contribution 2019-20 5,77,89,399 രൂപയായിരുന്നത് 203560 രൂപ മാത്രം വർദ്ധിച്ച് 2020-21 ൽ 5,79,92,959 ആയിട്ടുണ്ട്. എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഫണ്ടുൾപ്പെടെയുള്ള മറ്റ് ഫണ്ടിനങ്ങൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി നിർമ്മിച്ച ആസ്തികളുടെ മൂല്യം ഇവിടെ ഉൾപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. സാമ്പ്യ സ്പോർട്ടിംഗ് സെൽ തീരുമാന പ്രകാരം പ്ലാൻ ഫണ്ട് പ്രകാരമുള്ള തുക ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതില്ല എന്ന മറുപടി നൽകിയത്.

6. B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ ഗ്രാന്റുകളുടെയും/ഫണ്ടുകളുടെയും വിനിയോഗവിവരം സംബന്ധിച്ച അപ്രോപിയേഷൻ കൺട്രോൾരജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.എംജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ്- ബ്ലോക്ക് തല എം ഐ എസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പം (85000രൂപ) ബി 4 ഷെഡ്യൂളിലെ നീക്കിയിരിപ്പം (1001രൂപ) തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7. B-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ഡപ്പോസിറ്റ് തുകകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ വർഷാന്ത്യ സംഗ്രഹം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഹാജരാക്കിയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇലക്ഷൻ ഡപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 69000 രൂപയുടെ വരവ് ഉണ്ട്. എന്നാൽ AFS പ്രകാരമുള്ള വരവ് തുക ₹ 67000/- ആണ്. ചെലവ് തുക RP 33 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

8. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല. B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

9. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളാനുകൂല്യങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക മാത്രമാണ് 2020-21 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2020-21 മാർച്ച് മാസത്തെ ജനപ്രതിനിധികളുടെ ഓണറേറിയം, ദിവസവേതനക്കാരുടെ വേതനം എന്നിവ ബാധ്യതയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10.) B11(a) Schedule പ്രകാരമുള്ള ഡിപ്രിസിയേഷൻ തുകകൾ കണക്കാക്കിയതിന്റെ സൂചകങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

11.) B-18 Schedule പ്രകാരമുള്ള ഹെഡ് കോഡ് 460100199(other Advances)-₹2,17,264 , 460500201(Advance To Water Authority)₹3,65,442 ,460500202(Advance To KSEB)₹24,790 എന്നിങ്ങനെയുള്ള മുൻവർഷങ്ങളിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള മുൻകൂർ തുകകൾ എപ്പോൾ ഏതാവശ്യത്തിനാണ് അനുവദിച്ചതെന്നും ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഡപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ ക്രമീകരിക്കപ്പെടാതെ വന്നതിന്റെ കാരണവും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

12) AFS ൽ ലൈസൻസ് ഫീ ഫോർ ഫാക്ടറീസ് ആന്റ് ട്രേഡേർസ് - B 9 പ്രകാരം Advance Collection(350410301) ₹-44900 രൂപയാണ്. ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

13) Profession Tax- Employees ഇനത്തിലുള്ള AFS ലെ ഡിമാന്റ് തുക (₹5843010) രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് തുകയുമായി (₹5917810) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

14) 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം ഓരോ മാസാന്ത്യത്തിലും സെക്രട്ടറി സ്റ്റോക്കിന്റെ തൻമാസ വിനിയോഗ വിവരം ശേഖരിക്കേണ്ടതും വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ സ്റ്റോക്കുകൾ നേരിട്ട് കൈമാറുന്നതിനാലാണ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടാതിരിക്കുന്നത് എന്ന മറുപടിയാണ് നൽകിയത്.

15) വാർഷിക കണക്ക് ഷെഡ്യൂൾ RP-5 പ്രകാരമുള്ള Sale Of Tender Forms ന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ടെണ്ടർ ഫോറം സെയിൽ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

16) വിളയാംകോട് വായനശാല കെട്ടിടം നാഷനൽ ഹൈവേ വികസനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അക്വയർ ചെയ്തതിന്റെ നഷ്ടപരിഹാരത്തുകയായ ₹ 13,63,956 RP-5 ഷെഡ്യൂളിൽ Sale Of Sands എന്ന ഇനത്തിലുള്ള വരവ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത വരവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ ഹെഡ് ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാണ് അപാകം സംഭവിച്ചതെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

17) AFS പ്രകാരമുള്ള സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ തുക സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള പെൻഷൻ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. (2019-20 വർഷത്തിലെ പെൻഷൻ തുക 2020-21 വർഷം വിതരണം ചെയ്തത് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല -

ഖണ്ഡിക 1-7 കൂടി കാണുക).

18) RP-40(b)ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവിധ അക്കൗണ്ട് ബാലൻസുകളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് പാസ്ബുക്കുകളും (അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ്) റിക്വെസ്റ്റിലിയേഷൻ പത്രികകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

19)ജനറൽ ലെഡ്ജർ ട്രയൽ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ടിംഗ് റൂൾസ് പ്രകാരമല്ല തയ്യാറാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്.ഒരേ ഇനങ്ങൾക്കു തന്നെ ഡെബിറ്റ് ബാലൻസും ക്രെഡിറ്റ് ബാലൻസും കാണിക്കുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

20)സമീപനക്ഷേപങ്ങളുടെ പലിശ- ഐ 7 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയും (2033304രൂപ) രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുകയും (1375174രൂപ) തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല. മുൻവർഷത്തെ(2019-20) നീക്കിയിരിപ്പിൽ വന്ന വ്യത്യാസം ക്രമീകരിച്ചത് ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവായി ചേർത്തത് ശരിയല്ല.

21) ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ

29.09.2020 തീയതിയിലെ കണക്കുകൾ സാമ്പ്യ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നും ഐ എൽ ജി എം എസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിലേക്ക് PDE ചെയ്ത ഡാറ്റകൾ പ്രകാരം 29.09 2020 ന് ILGMS ൽ നിന്നും ലഭിച്ച Balance Sheet ലെ ആസ്തി/ ബാധ്യതകളും സാമ്പ്യ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ പ്രസ്തുത തീയതിയിലെ ആസ്തി/ബാധ്യതകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

സാമ്പ്യ പ്രകാരം 29.09.2019 ആകെ ആസ്തി/ ബാധ്യത തുക- ₹123774986

ILGMS പ്രകാരം 29.09.2019 ആകെ ആസ്തി /ബാധ്യത തുക- ₹124431779

ILGMS ൽ നിന്ന് ലഭിച്ച ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ പല ഷെഡ്യൂളുകളും സാമ്പ്യയിലെ ഷെഡ്യൂളുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല. ഉദ്ദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഷെഡ്യൂൾ നം	വിവരണം	സാമ്പ്യയിലെ തുക	ILGMS ലെ തുക
B-1	Panchayath (General) Fund	53081223.52	54013210
B-15	Sundry Debtors (Receivables)	4812300	4957755
B-17	Cash And Bank Balance	17370622	17433109
B-18	Loans, Advances,and Deposits	14317787	1880638

പൊരുത്തക്കേടുകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (21/29.06.22) നൽകിയതിന് പൊരുത്തക്കേടുകൾക്ക് കാരണം Adjustment Journal ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് പ്രകാരം)

മുനിസിപ്പ്	1,38,25,002
വരവ്	7,91,82,775
ആകെ	9,30,07,777
ചെലവ്	7,55,88,873
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,74,18,904
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം-ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	₹13,77,124

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ് (ലാഭായ തുക)
വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ	0	14490000	14490000	14490000	0
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	0	15,86,250	15,86,250	14,10,000	1,76,250
വികസന ഫണ്ട്-ടി എസ്. പി	0	1,67,000	1,67,000	10,000	1,57,000
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് , റോഡ്	0	92,30,000	92,30,000	92,30,000	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് , റോഡിതരം	0	41,12,000	41,12,000	38,32,776	2,79,224
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ -ടെഡ്	0	56,40,000	56,40,000	23,31,996	33,08,004
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ -അൺടെഡ് ബേസിക്	0	1,07,42,429	1,07,42,429	89,78,917	17,63,512
സാക്ഷരത	44,922	454	45376	0	46042 (666രൂപയുടെ വ്യത്യാസം)
ഐ സി ഡി എസ് കേന്ദ്രവിഹിതം	2,30,305	11,19,982	13,50,287	8,00,000	5,50,287
ടി എസ് സി	96,113	1,50,000	2,46,113	1,04,568	1,41,545
എം പി എൽ എ ഡി	1277	42	1319	0	1319
വിമുക്തി	12260	0	12260	0	12260
ശുചിത്വമിഷൻ	79432	2477079	2556511	1990603	565908
കെ എസ് എഫ് ഇ-ഓൺലൈൻ വിദ്യാഭ്യാസം	0	261450	261450	0	261450
മറ്റ് പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ-ലൈഫ് സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	20,00,000	0	2000000	0	20,00,000
കണ്ണൂർ കോർപ്പറേഷൻ - സി എഫ് സി ഗ്രാന്റ്	0	45,00,000	45,00,000	0	45,00,000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്-റവന്യൂ	650000	1700632	2350632	2350632	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്- കാപ്പിറ്റൽ	203560	0	203560	203560	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് -റവന്യൂ	1050000	2474720	3524720	2534031(*)	990689

ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് -കാപ്പിറ്റൽ	394033	0	394033	149585	244448
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്-സ്പെസിഫിക് പർപ്പസ്	2500	0	2500	0	2500

(*)കല്ലക്കാനോട് ശുശാന്തം നവീകരണം, 152/21 എന്ന പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ 800000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഏത് വർഷം ലഭിച്ചതാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 4 ഷെഡ്യൂളിലെ 1050000 രൂപയിൽ പ്രസ്തുത തുക ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ടെങ്കിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി 990689 രൂപ കാണിച്ചത് ശരിയല്ല. കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

കേന്ദ്രസംസ്ഥാന സർക്കാരുകളിൽ നിന്നും മറ്റു ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വരവു ചെലവുകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന തുക മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊണ്ട് യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കാനും വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടക്കാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

ഗ്രാന്റ് യൂട്ടിലൈസേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിലെ വിവരങ്ങൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തി കരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തി കരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
197	107296102	157	64320843	30	40	127	64.4

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പദ്ധതിചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	18	17	13311550	6198510	46.56
വെറ്റിനറി സർജൻ	6	5	2610500	976634	37.4
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പിഎച്ച്സി	7	5	2860000	1748070	61.1
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	1	1	100000	100000	100
വി ഇ ഒ	21	16	12975233	7129900	54.95
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	5	4	4439600	4393783	98.97
സെക്രട്ടറി	23	15	9544804	3003941	31.47
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	100	81	55749819	37332897	66.97
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	7	5	2170140	1835138	84.56

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	5	4	501000	465041	92.82
ഫിഷറീസ് എക്സ്ട്രാസെക്ടർ ഓഫീസർ	2	2	1305000	157368	12
ഡെപ്യൂട്ടി ഫോറസ്റ്ററിയർ	2	2	1728456	979561	56.67
ആകെ	197	157	107296102	64320843	59.95

1-6 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കിയ കണക്കുകൾ

ഇനം	മുനിസിപ്പൽ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	
ഭരണചെലവുകൾ	19655	681691	701346	700345	1001
അൻപ്ലിഡ് ലേബർ - കൂലി	0	22970488	22970488	22970488	0
സ്കിൽഡ് /സെമിസ്കിൽഡ് ലേബർ - കൂലി	0	1738137	1738137	1738137	0
മെറ്റീരിയൽ ചെലവ്	0	1525185	1525185	1525185	0
ആകെ	19655	26915501	26935156	26934155	1001

എം ഐ എസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകൾ(ലക്ഷത്തിൽ)

മുനിസിപ്പൽ	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
0.19	269.68	269.87	269.02	0.85

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും എം ഐ എസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	96,59,600	572	2019-20 ലെ തുക 2020-21 ൽ നൽകിയത് ₹13,04,400+ 2020-21 ലെ പെൻഷൻ ₹83,55,200
വിധവാപെൻഷൻ	1,47,18,100	862	2019-20 ലെ തുക 2020-21 ൽ നൽകിയത് ₹1908000 + 2020-21 ലെ പെൻഷൻ ₹12810100
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,64,76,100	1649	2019-20 ലെ തുക 2020-21 ൽ നൽകിയത് ₹3488400+ 2020-21 ലെ പെൻഷൻ ₹22987700

ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	58,69,400	330	2019-20 ലെ തുക 2020-21 ൽ നൽകിയത് ₹779400 + 2020-21 ലെ പെൻഷൻ ₹5090000
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	9,93,900	56	2019-20 ലെ തുക 2020-21 ൽ നൽകിയത് ₹122400 + 2020-21 ലെ പെൻഷൻ ₹871500

സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ ആപ്ലിക്കേഷനിലെ റിപ്പോർട്ടുകൾ അടിസ്ഥാനമാക്കി തയ്യാറാക്കിയത്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ 2020-21 ലെ പെൻഷൻ അതേ വർഷം നൽകിയത് മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 23.06.22 ന് രാവിലെ 11.45 മണിക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 5134 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു .

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവേ തൃപ്തികരമാണ്. എന്നിരുന്നാലും രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിലും മറ്റും ചില അപാകങ്ങൾ ഉണ്ട്. വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്താത്തതും ടെണ്ടർ ഫോറം സെയിൽ രജിസ്റ്റർ, അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയവ സൂക്ഷിക്കാത്തതും ഉദാഹരണങ്ങളാണ്.

ആസ്തി പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ബഡ്ജറ്റ് സ്റ്റുളിനായി പണിത കെട്ടിടം ആയതിന് അനുയോജ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ബഡ്ജറ്റ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ ആയി മാറ്റുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും പകൽ വീട് പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയിട്ടില്ല എന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിക്കാതിരുന്നത് ആസൂത്രണത്തിലെ പിഴവായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ 31.03.21 വരെ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-10 ഗ്രാമസഭ

കോവിഡ് പശ്ചാത്തലത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 15 വാർഡുകളിലും 2021 ഫിബ്രുവരി മാസത്തിൽ ഒരു തവണ വീതം മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭകൾ സമ്മേളിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2020-21 വാർഷിക പദ്ധതി ഗുണഭോക്തൃ തിരഞ്ഞെടുപ്പ് സാധൂകരിക്കൽ, 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെ അംഗീകരിക്കൽ, ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ,ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തൽ, 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, 2020-21 വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം തുടങ്ങിയവയാണ് പ്രധാന അജണ്ടകൾ.

ഗ്രാമസഭാ മിനട്സ് അതാത് ഗ്രാമസഭകളിൽ പങ്കെടുത്ത പതിനഞ്ച് അംഗങ്ങളെങ്കിലും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തണമെന്ന നിബന്ധന പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - അവലോകനം

കോവിഡ് മഹാമാരിയെ പ്രതിരോധിക്കുന്നതിനായി വാർഡുകളിൽ വാർഡ്തല ജാഗ്രതാസമിതികൾ രൂപീകരിച്ച് പ്രവർത്തിച്ചിട്ടുണ്ട്. രോഗബാധിതരായവരെ ക്വാറന്റൈൻ ചെയ്യുന്നതിനാവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങളും കോവിഡ് കെയർ സെന്ററുകളും ഏർപ്പെടുത്തി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 24 മണിക്കൂറും പ്രവർത്തനസജ്ജമായ കോവിഡ് കൺട്രോൾ റൂം കോവിഡ് വാർ റൂം എന്നിവ സജ്ജീകരിച്ച് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ സഹായങ്ങൾ എത്തിച്ചു കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ ദുരന്ത നിവാരണ അതോറിറ്റിയുടെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം കോവിഡ് ഫസ്റ്റ്ലൈൻ ടീറ്റ്മെന്റ് സെന്റർ ആരംഭിച്ചിരുന്നു. കമ്മ്യൂണിറ്റി കിച്ചൻ മുഖേന ഭക്ഷണ സാധനങ്ങൾ ക്വാറന്റൈനിൽ കഴിയുന്നവർക്കും നിരാലംബർക്കും എത്തിച്ചു നൽകാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്യസംസ്ഥാന തൊഴിലാളികൾക്ക് ആത്മനിർഭർ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഭക്ഷണ സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും അവരുടെ നാടുകളിലേക്ക് എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള യാത്രാസൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജനപ്രതിനിധികളും ജീവനക്കാരും വാർഡ്തല കമ്മിറ്റികളും വളണ്ടിയർമാരും ഒത്തു ചേർന്ന് പ്രവർത്തിച്ചതിലൂടെ കോവിഡ് വ്യാപനം തടയാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും അറിയിച്ചത്.

ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂഷണൽ ക്യാറന്റേനു വേണ്ടി 77849രൂപയും സി എഫ് എൽ ടി സി തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 30983രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 214/21, കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം - കോവിഡ് ഫസ്റ്റ് ലൈൻ ട്രീറ്റ്മെന്റ് സെന്ററിലേക്ക് മരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ, 215/21-കോവിഡ് പ്രതിരോധം, സിഎഫ് എൽ ടി സി ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നീ പദ്ധതികൾ ഇതിന്റെ ഭാഗമായി നടപ്പാക്കിയവയാണ്. കൂടാതെ സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കാർഷിക മേഖലയിലും പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി - വരുമാനചോർച്ച ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

2020-21 കാലയളവിൽ എഫ് ടി ഇ & ഒ ലൈസൻസ് എടുത്ത താഴെ പറയുന്ന വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം സ്ഥാപന ഉടമ തന്നെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീവനക്കാരുടെ വരുമാനം സംബന്ധിച്ച റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കുകയോ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതു പ്രകാരമുള്ള ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	പാൻ ഇന്ത്യ ഫർണിച്ചർ	12/189 A	3
2	ശ്രീകൃഷ്ണ ഫ്യൂവൽസ്റ്റേഷൻ	15/1 A	6
3	സൗഹൃദ മെഡിക്കൽ ക്ലിനിക്കും ലബോറട്ടറി	8/300c-h	3
4	എവർഗ്രീൻ അഗ്രോഫുഡ്സ്	7/635a	7

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം15/28.06.22), ക്രമ നം 1,2,4 ൽ പരാമർശിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾ 2021 മാർച്ച് മാസം ആണ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചതെന്നും ക്രമനം 3 ൽ പരാമർശിച്ച സൗഹൃദ മെഡിക്കൽ ക്ലിനിക്കും ലബോറട്ടറി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാകേണ്ട തുക മുഴുവനായും പിരിച്ചെടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ആക്ട് സെക്ഷൻ 205 (സി) പ്രകാരം തൊഴിലുടമയോടോ അവരുടെ പ്രതിനിധികളോടോ ജോലി ചെയ്യുന്നവരുടെ പേര് അടങ്ങിയ ലിഖിതമായ ഒരു ലിസ്റ്റും അങ്ങനെയുള്ളവരുടെ ശമ്പളത്തെയോ വരുമാനത്തെയോ സംബന്ധിച്ച ലിസ്റ്റും സമർപ്പിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നോട്ടീസ് നൽകി വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കേണ്ടതും വരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ മുഴുവൻ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-13 പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്

2018-19 വർഷത്തിൽ പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ അനുവദിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനം 2020-21 വർഷം രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിരുന്നില്ല.

ക്രമനം	സ്ഥാപന ഉടമയുടെ പേര്	സ്ഥാപനം	കെട്ടിട നം
1	ഡോ.സുര്യ.കെ.ആർ	ടുത്ത് കെയർ ഡെന്റൽ സ്പെഷ്യാലിറ്റി ക്ലിനിക്കും	8/305

ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിച്ചതിന് സ്ഥാപനത്തിനെതിരെ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം16 തീയതി 29.06.22) സ്ഥാപനം 2022-23 സാമ്പത്തിക വർഷം രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും 2019-20 മുതൽ 2021-22 വരെയുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് പിഴ സഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളും രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ടെന്നും യഥാസമയം രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കുന്നുണ്ടെന്നും ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ലൈസൻസ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി എന്നീ ഇനങ്ങളിലുള്ള വരുമാനം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-14 വസ്തു നികുതി -റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേ- ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടില്ല.

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ചുമത്തുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ.ഉ(അ)19/2011/തസ്വഭവ തീയതി 14-1-2011 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിൽ ചില ഭാഗങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സ.ഉ(അ)നമ്പർ.36/2015/തസ്വഭവ തീയതി 24-2-2015 പ്രകാരം ഭേദഗതി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിനൊപ്പം റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേ എന്ന വിഭാഗം കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സ.ഉ(അ)നമ്പർ.53/2020/തസ്വഭവ തീയതി 8-9-2020 പ്രകാരം ഈ വിഭാഗങ്ങളിൽ പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കൂടിയതും കുറഞ്ഞതുമായ നിരക്ക് എത്രയാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനനുസരിച്ച് ഓരോ പഞ്ചായത്തും അതത് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബാധകമാവുന്ന അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിന് പ്രസ്തുത വിഭാഗം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്ക് എത്രയാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 18/29-6-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നിലവിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളില്ലാത്തതിനാലാണ് നികുതി നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്യാതിരുന്നതെന്നും അടിസ്ഥാന നികുതി നിജപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഭരണ സമിതിയോട് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്ത് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം എ എം സി- കരാറിലുൾപ്പെടുത്തേണ്ട വിളക്കുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി, കടന്നപ്പള്ളി പാണപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
പ്രോജക്ട് നം / പേര്	28/21 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം എ.എം.സി മുഖാന്തിരം നടപ്പാക്കൽ
അടങ്കൽ തുക	₹200000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെക്ക് നം/ചെലവ് തുക	102666/30.07.2020:₹58000 101410/25.03.2021:₹58000 ആകെ ₹ 116000
കരാറുകാരൻ്റെ പേര്	ശ്രീ . എ. അബ്ദുൾ അസീസ്

തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് , എ.എം.സി എന്ന പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ശ്രീ. എ. അബ്ദുൾ അസീസ് എന്ന കരാറുകാരനുമായി കരാറിലേർപ്പെടുകയും(കരാർ തുക ₹1,74,000) പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ആകെ ₹ 116000 ഒന്നും രണ്ടും ഗഡുക്കളായി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിയും സംരംക്ഷണവും മാർഗ്ഗരേഖ 2011 (16.09.2011-ലെ 3055/ഡി.എ.3/2011) ലെ നിബന്ധനകൾ കർശനമായി പാലിച്ചുകൊണ്ട് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനവും റിപ്പയറും നടപ്പിലാക്കണമെന്ന് 29.05.2018ലെ 269/ഡി.എ.3/2018 സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗരേഖയിൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണവും തരവും സംബന്ധിച്ച് കെഎസ് ഇ ബിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്ന കണക്കുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വേണം എ എം സി ൽ ഏർപ്പെടാൻ എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തിയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം വ്യക്തമാക്കുന്ന കെ എസ് ഇ ബി യിൽ നിന്നുള്ള സംയുക്ത പരിശോധന റിപ്പോർട്ട്, തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 8/28.06.22) നൽകിയെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള പ്രവർത്തനക്ഷമമായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് കെഎസ് ഇ ബിയുമായി സംയുക്തപരിശോധന നടത്താൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ്- കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മീറ്റർ ഘടിപ്പിക്കാത്ത തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജായി (കൺസ്യൂമർ നം 116418014165) പ്രതിമാസം 6430 രൂപ സർചാർജ്ജ് തുകയ്ക്ക് പുറമേ ഒടുക്കി വരുന്നുണ്ട്. പ്രസ്തുത വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഏതെല്ലാം വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ഏതെല്ലാം ഇനത്തിലുള്ള വിളക്കുകൾക്കുള്ള ചാർജ്ജാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി നല്ലീയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 11 / 28.06.22) മറുപടിയിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒടുക്കി വരുന്ന വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് ഏതെല്ലാം തെരുവ് വിളക്കുകളുടേതാണ് എന്ന്

ഉറപ്പുവരുത്തിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
കെ എസ് ഇ ബിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 തെരുവ് ടാപ്പുകൾക്കുള്ള വെള്ളക്കരം - കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നുള്ള ഡിമാന്റ് നോട്ടീസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 19 തെരുവ് ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമായി പ്രതിമാസം ₹8313 വീതം ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ടാപ്പുകളുടെ വാർഡസിസ്ഥാനത്തിലുള്ള സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, സംയുക്ത പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (11/28.06.22) നൽകിയതിന് മറുപടിയായി, സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിനും ഉപയോഗശൂന്യമായ വിവിധ വാർഡുകളിലുള്ള 7 വാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ കണക്ഷൻ ഒഴിവാക്കുന്നതിനും എ4/7(1)/22/19.04.22 വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തന ക്ഷമവും ഉപയോഗപ്രദവുമായ വാട്ടർ ടാപ്പുകൾക്കാണ് തുക ഒടുക്കിവരുന്നതെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. സംയുക്ത പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ- മാർഗ്ഗരേഖാനിർദ്ദേശാനുസരണം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയില്ല- 60000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ , കടന്നപ്പള്ളി പാണപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	
പ്രോജക്ട് നം / പേര്	06/21 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (പട്ടിക ജാതി)	34/21 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (ജനറൽ)
അടങ്കൽ തുക	₹1040000 (₹1010000(scp), ₹30000(തനത് ഫണ്ട്))	₹1323000 (₹1319800 (വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ, 3200 (തനത് ഫണ്ട്))
ബിൽ നം/ചെലവ് തുക	₹949724(scp) 10/21.12.20 ₹300000 12/30.01.21 ₹120000 19/18.02.21 ₹70000 25/20.03.21 ₹345000 26/25.03.21 ₹114724	₹1174580 (വികസന ഫണ്ട് -ജനറൽ) 7/30.11.20 ₹54000 13/20.1.21 ₹270000 15/5.2.21 ₹315000 22/28.2.21 ₹45000 32/31.3.21 ₹4580

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1.സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ സ.ഉ.(കൈ)22/2018/1തസ്വഭവ/14.02.18 ഖ6.7.1 അനുസരിച്ച് മേൽക്കൂര മാറ്റി പുതിയ മേൽക്കൂര നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പൊതു വിഭാഗത്തിന് ₹75000/- യും പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിന് ₹100000 യും ആണ് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതികളുടെ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പൂർത്തിയാക്കിയ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ്/വാല്യേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം മാത്രമാണ് നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഗുണഭോക്താക്കൾ മേൽക്കൂര നിർമ്മാണത്തോടൊപ്പം വീട് മുഴുവൻ പ്ലാസ്റ്ററിംഗും മറ്റ് അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികളും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാലാണ് അപാകം സംഭവിച്ചതെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. 60000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. വീട് പുനരുദ്ധാരണത്തിന് താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നടപ്പിലാക്കിയ മുഴുവൻ പ്രവൃത്തികളും ഉൾപ്പെട്ട അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	06/21 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(പട്ടിക ജാതി)		
ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച ആനുകൂല്യം	അനുവദിക്കാവുന്ന ആനുകൂല്യം	അധികം നൽകിയത്
രാമകൃഷ്ണൻ പി പി	60000/30.11.2020 70000/06.03.2020 ആകെ 1,30,000	₹1,00,000	₹30000
പ്രോജക്ട് നം/പേര്: 34/21വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(ജനറൽ)			
നാരായണി എം വി	45000/13.11.20 45000/12.01.21 ആകെ ₹90,000	₹75000	₹15000
ജാനകി കെ പി	45000/13.11.20 45000/12.01.21 ആകെ ₹90,000	₹75000	₹15000

2. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ.(കെ)22/2018/തസ്വഭവ തീയതി 14.02.18 ഖണ്ഡിക 6.7.5 പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ ഹാജരാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം വീട് വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിനായി ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ 2020-21 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതികളുടെ ആദ്യഗഡു അനുവദിക്കുന്നതിന് മുമ്പായി ഇത്തരത്തിലുള്ള റഫ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയത്.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 19/29.06.22) വീട് പുനരുദ്ധാരണത്തിനുള്ള പ്രവൃത്തി വി ഇ ഒ നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്തി ബോധ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് അഡ്വാൻസ് അനുവദിച്ചതെന്ന മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നത് ശരിയായ പ്രവണതയല്ല. മാർഗ്ഗരേഖാനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഐ.കെ.എം ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം

ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി,കടന്നപ്പള്ളി പാണപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരം	21/21 ഐ.കെ.എം ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹64949 (വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹ 64949
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	05/11.08.2020

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്ന പ്ലാൻ ഫണ്ടിന്റെ 0.25% ഐ കെ എം ന്റെ പ്രവർത്തന ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി വെക്കണമെന്ന സ. ഉ. (സാധ)നം 1228/16/തസ്വഭവ/08.03.2016 ലെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ₹ 64949 ഐ.കെ.എമ്മിന് കൈമാറുന്നതിനായി പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. IKM തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി, ഐ.കെ.എമ്മിൽ നിന്നുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 09/28.06.22) ക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഐ കെ എം ൽ നിന്നും രേഖകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ -മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ കാലതാമസം വരുന്നതും രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതും-500000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1.സാന്ത്വന പരിചരണം-ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. 100000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,PHC കടന്നപ്പള്ളി
പ്രോജക്ട് നം.	9/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സാന്ത്വന പരിചരണം
അടങ്കൽ	₹800000(₹300000(വികസന ഫണ്ട്-പൊതു വിഭാഗം), ₹500000 തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവായ തുക	₹296359(വികസന ഫണ്ട്-പൊതു വിഭാഗം) ₹362492 തനത് ഫണ്ട് ആകെ ₹658851

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മേൽ പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കേരളാ മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്, ഔഷധി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ₹ 2,00,000/- മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1.ചെക്ക് നം 105432 തീയതി 31.03.21	₹100000	പ്രൊഫോമഇൻവോയ്സ് നം.PRF3439/16.11.20	കേരളാ മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്	ലഭ്യമായ മരുന്നുകൾ ₹64494	ബാക്കി ₹35506
2.ചെക്ക് നം105431 തീയതി 31.03.21	₹100000	പ്രൊഫോമഇൻവോയ്സ് നം.PRF123290/15.02.21	ഔഷധി	ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം,സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഇവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	
ആകെ	₹200000				

ബാക്കി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതും മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകളും പർച്ചേസ് ബില്ലുകളും പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഔഷധിക്ക് നൽകുന്നതിനായി പിൻവലിച്ച 100000രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മുഴുവൻ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

2.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,PHC കടന്നപ്പള്ളി
പ്രോജക്ട് നം.	83/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അലോപ്പതി ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹100000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ചെലവായ തുക	₹100000

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മേൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി 100000/- കേരളാ മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊഫോമർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

14/2020-23 /03/21	100000	പ്രൊഫോമ ഇൻവോയ്സ് നം.PRF6169/11.03.21
ആകെ	₹100000	

₹70395 യുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി ₹29605 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,PHC കടന്നപ്പള്ളി
പ്രോജക്ട് നം.	81/21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഡയാലിസിസ് ചെയ്യുന്ന രോഗികൾക്ക് കിറ്റ് വിതരണം
അടങ്കൽ ₹100000	₹100000(വികസനഫണ്ട് ,പൊതുവിഭാഗം) ₹90000/- (തനത്ഫണ്ട്)
ചെലവായ തുക	₹9998(വികസനഫണ്ട് ,പൊതുവിഭാഗം) ₹90000 (തനത്ഫണ്ട്)

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം മേൽ പദ്ധതിക്കായി 99998/- കേരളാ മെഡിക്കൽ സർവീസസ്സ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

15/2020-21/31.03.21		പ്രൊഫോമ
9998/-വികസന ഫണ്ട്	99998/-	ഇൻവോയ്സ്
90000/-തനത്ഫണ്ട്		നം.PRF6171/11.03.21
ആകെ	₹99998/	

₹97355/- യുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി ₹2643യുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതും മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും പർച്ചേസ് ബില്ലും പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

4. ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-400000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,PHC കടന്നപ്പള്ളി
പ്രോജക്ട് നം.	79/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	400000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ചെലവായ തുക	400000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം) ബിൽ നമ്പർ 13/30.01.21

മേൽ പദ്ധതിക്കായി 400000/- ഔഷധിക്ക് മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നു ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

5. പി.എച്ച്.സിയിൽ താല്പാലിക നിയമനം ലഭിച്ച ഡോക്ടർക്കും, പാരാമെഡിക്കൽ ജീവനക്കാർക്കും വേതനം നൽകൽ പദ്ധതി (26/20-21) സുലഭവ പ്രകാരം ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 489221/- ആണ്. ഹാജരാക്കിയ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ചെലവ് 608721/- ആണ് (ജൂൺ 20 മുതൽ മാർച്ച് 21 വരെയുള്ള വേതനം). ചെലവ് തുകയിലുള്ള വ്യത്യാസത്തിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 27/30.06.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഒരേ സൈറ്റിലെ പ്രവൃത്തിക്കു വേണ്ടി വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത്

കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ കെട്ടിടം ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കാൻ ആവശ്യമായ എല്ലാ ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഫണ്ടിന്റെ അപര്യാപ്തതയുണ്ടെങ്കിൽ ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടായി വിഭാവനം ചെയ്യാവുന്നതാണെന്നിരിക്കെ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പല പദ്ധതികളിലും ഫണ്ട് ലഭ്യതയനുസരിച്ച് പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1 കള്ളക്കാനോട് ശുശാന്തം	152/21	478938(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ), 289998	478938(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ),

		(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്), 21062 (തനത് ഫണ്ട്), 800000 (ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ആകെ ₹1589998	286425 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്),800000 (ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ആകെ ₹1565363	
നവീകരണം				
2	കള്ളക്കാനോട് ശൃശാനം രണ്ട് ചുള നിർമ്മാണവും അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തലും	147/21	500000(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) 635000(തനത് ഫണ്ട്) 350000(ബ്ലോക്ക് വിഹിതം) ആകെ ₹1485000	1477883
3	കടന്നപ്പള്ളി എഫ് എച്ച് സി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	160/21	93988(തനത് ഫണ്ട്), 1769000 (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം) ആകെ ₹1862988	1769000
4	എഫ് എച്ച് സി കെട്ടിടം പൂർത്തീകരണ പ്രവൃത്തികൾ	182/21	42949(തനത് ഫണ്ട്), 257051(സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം) ആകെ ₹300000	299989
5	കടന്നപ്പള്ളി പി എച്ച് സി എഫ് എച്ച് സി ആയി ഉയർത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വനിതകൾക്കായി ടോയ്ലറ്റ്	146/21	506500(വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ), 5000- തനത് ഫണ്ട് ₹511500	483566
6	ബഡ്സ് സ്കൂൾ കെട്ടിട നിർമ്മാണം	155/21	261610(തനത് ഫണ്ട്), 203560(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) ആകെ 465170	153637
7	ബഡ്സ് സ്കൂൾ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം,	145/21	232500(തനത് ഫണ്ട്) 67500(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	300000

കൂടാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ടും വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്ടുകൾ ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എഫ് എച്ച് സി കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന്റെ കാര്യത്തിൽ എം എൽ എ ഫണ്ടുപയോഗപ്പെടുത്തി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വഴി നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തി ഉൾപ്പെടെയുള്ള മൂന്നു പ്രവൃത്തികളും ഒരേ ബിൽഡിംഗ് പ്ലാനിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ്. എഫ് എച്ച് സി യിൽ ഒരേ കെട്ടിടത്തിനകത്തുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രണ്ട് പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കിയതും അപാകമാണ്. (ക്രമനമ്പർ 4, 5) . അപാകങ്ങൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & സെയിൽ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്ന ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും ആയത് വിലന നടത്തുന്ന മുറക്ക് പദ്ധതി മൂല്യത്തിനനുസരിച്ച് തുക ലഭിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് തിരിച്ചുള്ള സെയിൽ രജിസ്റ്ററും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിലുള്ള വരവിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & സെയിൽ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കേണ്ടതും ടെണ്ടർ ഫോമുകളുടെ ദുരുപയോഗം തടയുന്നതിനുള്ള ഫലപ്രദമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. വാർഷിക സ്റ്റോക്ക്

വെരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഇ ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീസ് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ എസ് ബി ഐ കണ്ണൂർ ശാഖയിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നത്. 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഈ രീതിയിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ട തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു വരുമാനമാണെന്നിരിക്കെ ആയത് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലുൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ് -അധിക സബ്സിഡി നൽകിയതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും-₹817124 തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലുൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ്
പ്രോജക്ട് നം	84/21
അടങ്കൽ	₹15,50,000/- (₹6,00,000- വികസനഫണ്ട്, ₹2,50,000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ₹5,00,000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, തനത് ഫണ്ട്-₹200000)
ബിൽനം/ചെക്ക് നം/തീയതി/തുക	01/20-21 തീയതി 15.02.2021 ₹115253 (വികസനഫണ്ട്) 02/20-21 തീയതി 15.02.2021 ₹241632 (Block Share) 03/20-21 തീയതി 26.03.2021 ₹248148 (വികസനഫണ്ട്) 04/20-21 തീയതി 26.03.2021 ₹42668 (വികസനഫണ്ട്) 05/20-21 തീയതി 27.03.2021 ₹11885 (വികസനഫണ്ട്) 631902/10.08.21-₹108938(തനത് ഫണ്ട്) 631901/10.08.21-₹48600(തനത് ഫണ്ട്) ആകെ - ₹817124
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കടന്നപ്പള്ളിപാണപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിര താമസക്കാരായ, ക്ഷീര സംഘത്തിൽ പാലുല്പാദനം നടത്തുന്ന കർഷകർക്ക് ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 4 രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനായാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചത്. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത അപാകതകൾ കാണാൻ സാധിച്ചു.

A) ക്ഷീര സംഘത്തിൽ നൽകുന്ന പാലിന് ക്ഷീരവികസനവകുപ്പ് നൽകുന്ന ഒരു രൂപ ഉൾപ്പെടെ ലിറ്ററൊന്നിന് നാല് രൂപ തോതിൽ ഒരു വർഷം പരമാവധി 40000/- രൂപ ഒരു കർഷകന് സബ് സിഡിയായി നൽകാമെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതി കാലയളവിലെ സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങൾ സംബന്ധമായ 14. 12. 18 ലെ സ.ഉ (കെ) നം 22/18/തസ്വഭവ ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കെ പദ്ധതി പ്രകാരം 2020 ഏപ്രിൽ മാസം മുതൽ 2020 ഡിസംബർ മാസം വരെയുള്ള കാലയളവിൽ ക്ഷീരവികസനവകുപ്പിന്റെ വിഹിതം ഇല്ലാതെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ലിറ്ററൊന്നിന് നാല് രൂപ തോതിൽ സബ്സിഡി നൽകി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധിക സബ്സിഡി നൽകിയത് ശരിയല്ല.

B) ബിൽ നം 01/20-21 തീയതി 15.02.2021 പ്രകാരം 115253 രൂപയും, ബിൽ നം 02/20-21 തീയതി 15.02.2021 പ്രകാരം 241632 രൂപയും ബിൽ നം 05/20-21 തീയതി 27.03.2021 പ്രകാരം 11885 രൂപയും, ചെക്ക് നമ്പർ 631902/10.08.21 പ്രകാരം 108938 രൂപയും പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഹാജരാക്കിയ മിൽക്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

C) 2020 ആഗസ്റ്റ് മാസത്തിൽ 4 രൂപയിലും കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈ കാലയളവിൽ ഓരോ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതിന്റെ നിരക്ക് വ്യത്യസ്തമാണ്. സബ്സിഡി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമല്ല.

D) പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

E) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുക കൈമാറിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട , വെബ് സാമ്പ്യയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന ബിൽ വൈസ് ഡിസ്കിബ്യൂഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 1/28.06.22 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽക്കാരണങ്ങളാൽ പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച ₹817124 യുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കെൽട്രോണിക് അധിക തുക നൽകിയത്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	19/21
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹ 51,000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡിതരം
ചെലവഴിച്ച തുക	₹40134
ബിൽ നമ്പർ തീയതി	8/29-03-2021

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചതു പ്രകാരം മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് സി.പി.ആർ.സി.എസ്. പോർട്ടൽ മുഖേന ഒരു ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങുന്നതിന് ₹ 40134 കെൽട്രോണിക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കെൽട്രോൺ ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ വിലയിൽ ₹ 337 അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നമ്പർ	ITBG/P1/RC/24809 /20-21/17-11-2021
ഡെസ്ക് ടോപ്പിന്റെ വില	32429
ജി.എസ്.ടി	6071
ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ്ജ്	1297
ആകെ	39797
നൽകിയ തുക	40134
അധികം നൽകിയത്	337

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (എൻക്വയറി നമ്പർ-5/28-06-22) മറുപടിയിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചത്. തുക തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാൻ എന്നിവയ്ക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും സർക്കുലർ നമ്പർ-86/2010 /ഫിൻ,തീയതി24.9.2020 പ്രകാരമുള്ള കമ്പ്യൂട്ടർ ഹാർഡ്വെയർ, സോഫ്റ്റ്വെയർ എന്നിവയ്ക്കായി പ്രത്യേകം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത മാതൃകയിൽ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-26 പത്താം തരം, പ്ലസ് ടു- തുല്യത പഠനം- ധന സഹായം അപാകതകൾ

പദ്ധതിയുടെ പേര്	പത്താം തരം, പ്ലസ് ടു- തുല്യത പഠനം- ധന സഹായം
പ്രോജക്ട് നം	235/21
അടങ്കൽ	₹20,000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് ₹18450	ചെക്ക് നം / തീയതി 865804 / 03.03.2021
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി എൽ പി എസ്, ചെറുവാച്ചേരി.

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A) പദ്ധതിയുടെ അടങ്കൽ തുകയായ 20,000 രൂപയിൽ 5250 രൂപ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലും 13200 രൂപ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ അതോറിറ്റിയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലും ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്നുള്ള കൈപ്പറ്റ് രസീതും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രവും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

B) ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പഠിതാക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, പരിശീലന ക്ലാസുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, പഠിതാക്കളുടെ പരിശീലന ക്ലാസിലെ ഹാജർ രേഖകൾ, പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെ രേഖകൾ, പരീക്ഷ പാസായി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ, പഠിതാക്കൾ കോഴ്സ് പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം 2/28.06.2022) മറുപടിയായി രേഖകൾ പ്രേരക്കിന്റെ കൈവശമാണുള്ളതെന്നും പ്രേരക അസുഖം കാരണം അവധിയിലായതിനാലാണ് ഹാജരാക്കാൻ കഴിയാത്തതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഖണ്ഡികയിൽ സൂചിപ്പിച്ച മുഴുവൻ രേഖകളും ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

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 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21	23.06.22	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/ സി.12/955/2022 തീയതി: 20.07.2022

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	42500	പച്ചക്കറിക്കുഴിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് , 169/21	42500	
		50000	തരിശു ഭൂമിയിൽ പച്ചക്കറിക്കുഴി, 162/21	50000	0
		34000	വനിതാഗ്രൂപ്പ് പച്ചക്കറിക്കുഴി പ്രോത്സാഹന പദ്ധതി, 7/21	34000	0
		100000	കിഴങ്ങുഗ്രാമം പദ്ധതി, 166/21	100000	0
		552500	നെൽക്കുഴി വികസന പദ്ധതി, 13/21	552500	
		300000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതി, 135/21(*)	300000	0

		480000	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതി, 37/21	480000	0
		200000	ഭിന്നശേഷിയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്,ബത്ത നല്ലൂർ,10/21	200000	0
		241632	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്,84/21	241632	0
		136060	ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ കെട്ടിട നിർമ്മാണം, 155/21(*)	136060	0
		67500	ബഡ്ജറ്റ് സ്കൂൾ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം, 145/21(*)	67500	0
		350000	കളിക്കാനോട് ശൃശാനം രണ്ട് ചുള നിർമ്മാണവും അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തലും,147/21(*)	350000	0
	ആകെ	2554192		2554192(*)	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	150000	പച്ചക്കറിത്തൈ വിതരണം,167/21	150000	0
		85000	പച്ചക്കറിക്കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് , 162/21	85000	0
		100000	തരിശു ഭൂമിയിൽ പച്ചക്കറിക്കൃഷി, 162/21	100000	0
		68000	വനിതാഗ്രൂപ്പ് പച്ചക്കറിക്കൃഷി പ്രോത്സാഹന പദ്ധതി, 7/21	68000	0
		552500	നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി, 125/21	552500	0
		1105000	നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി,13/21	1105000	0
		51783	വീടുവളപ്പിൽ ബയോഫ്ലോക്ക്(ഗിസ്റ്റ് , തിലോപ്പിയ) , 175/21	51783	0
		200000	ഭിന്നശേഷിയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്,ബത്ത നല്ലൂർ,10/21	200000	0
		800000	കല്ലക്കാനോട് ശൃശാനം നവീകരണം, 152/21	800000(**)	0
		162437	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ്,126/21	162437	0
		59311	പുത്തൂർകുന്ന് സാംസ്കാരിക നിലയത്തിന് ഒന്നാം നില നിർമ്മാണം, 150/21	59311(**)	0
149585	പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിനായുള്ള കേന്ദ്രീകൃത തൊഴിൽ പരിശീലന കേന്ദ്രം അടിസ്ഥാന സൗകര്യവികസനം, 161/21	149585(**)	0		
	ആകെ	3483616		3483616	

(*) ഇതിൽ 1700632 രൂപ ഓഡിറ്റ് വർഷം ലഭിച്ചതും ബാക്കി തുക മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തുകയിൽ നിന്നുള്ള

ചെലവുമാണ്. എ സി ആർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ തുക ലഭിച്ച വർഷം ഏതെന്നും ലഭിച്ച തുക എത്രയെന്നും വ്യക്തമല്ല. (**)ഇതിൽ 2474720രൂപ ഓഡിറ്റ് വർഷം ലഭിച്ചതും ബാക്കി തുക മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തുകയിൽ നിന്നുള്ള ചെലവുമാണ്. 800000രൂപ 2019-20 നീക്കിയിരിപ്പിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. എ സി ആർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ തുക ലഭിച്ച വർഷം ഏതെന്നും ലഭിച്ച തുക എത്രയെന്നും വ്യക്തമല്ല.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ , വായ്പ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷ വായ്പ വരവ്	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	GO(MS)68/2018/18.05.18	35,70,000 (ഹഡ്കോ)	32,75,882	0	292549		29,83,333

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1,77,64,152
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	13,75,174 (പലിശ)*
ആകെ	1,91,39,326
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1,91,39,326

* വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ I-7 ഷെഡ്യൂളിൽ 2033504/- രൂപയാണ് പലിശയായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 658330/- രൂപ മുൻവർഷത്തെ വ്യത്യസ്തം ക്രമീകരിച്ചതാണ്.

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	പുതുക്കിയ തീയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	മാടായി കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(1802111103177)	28.12.2020	27.12.2021	1764426	
2	മാടായി കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(1802111103178)	28.12.2020	27.12.2021	1948960	
3	മാടായി കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(1802111103179)	27.12.2020	27.12.2021	1764426	
4	മാടായി കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(100211113504)	29.12.2020	28.12.2021	410446	
5	കടന്നപ്പള്ളിപാണപ്പുഴസർവ്വീസ് കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(485)	15-12-2020	14.12.2021	3307767	

6	കടന്നപ്പള്ളിപാണപ്പുഴസർവ്വീസ് കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(486)	15.12.2020	14.12.2021	3307767	
7	കടന്നപ്പള്ളിപാണപ്പുഴസർവ്വീസ് കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(487)	15-12-2020	14.12.2021	3307767	
8	കടന്നപ്പള്ളിപാണപ്പുഴസർവ്വീസ് കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(488)	15-12-2020	14.12.2021	3307767	
9	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്മെന്റ് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി-വിന്യായ- ബി ക്ലാസ് ഷെയർ-2എണ്ണം (സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 4425, മെമ്പർ നമ്പർ 117)	09-04-15		20000	
	ആകെ			₹1,91,39,326	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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
2006-07	3-5	2009-10	3.4.2.(1)	വ്യവസായ യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ചില്ല.	തുടരുന്നു
2014-15 2015-16	2-2 2-2	2016-17	അനുബന്ധം4 അനുബന്ധം5	തൊഴിൽ നികുതി	തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	7,91,82,775
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	7,55,88,873
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം-ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	₹13,77,124

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1- 18	60,000	ശ്രീ.സന്തപ് പി. , വി ഇ ഒ
1-20	5,00,000	ഡോ.മനേഷ്.കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി
1-24	8,17,124	ശ്രീമതി.അൽഫോൻസ ജോസഫ് ,ഡയറി എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ
ആകെ	₹13,77,124	

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

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക സ്ഥിരം മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ സന്തപ്. പി, വി.ഇ.ഒ	വി ഇ ഒ ,കടന്നപ്പള്ളി	കഴകക്കാവൻ ഹൗസ്,എടാട്ട്(പിഒ)
ഡോ.മനേഷ്.കെ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി എച്ച് സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി എച്ച് സി,കടന്നപ്പള്ളി	അരിയിൽ,പി ഒ പട്ടുവാ, കണ്ണൂർ ജില്ല
ശ്രീമതി.അൽഫോൻസ ജോസഫ്, ഡയറി എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	ഡയറി എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ, ആലക്കോട്	പൂച്ചവാലേൽ, പുഷ്പഗിരി

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1997-98	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	4
1998-99	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	1
1999-00	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	8
2005-06	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	1

2006-07	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	1
2009-10 2010-11	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	1
2011-12, 2012-13	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	7
2013-14, 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	15
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	2
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/ 895/2019, /തീ.10-06-19	8
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/273/2019 തീ. 25-05-19	18
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി13/196/2020 തീ. 11.03.2020	6
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.12/470/2022 തീയതി: 19.05.2022	23

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം 3
ധനകാര്യ പത്രികകൾ

1.റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kadannappalli Panappuzha Grama Panchayat			
RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
450000000	Cash and Bank balances	RP-40(a)	13,825,002
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	5,815,510
120000000	Head 2	RP-2	1,009
130000000	Head 3	RP-3	4,579
140000000	Fees & User Charges	RP-4	614,134
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	1,644,537
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	53,682,931
171000000	Interest Earned	RP-9	326,195
220000000	Administrative expenditure	RP-13	1,110
254000000	State Sponsored Schemes	RP-19	6,700
311000000	Earmarked Funds	RP-28	4,109
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	9,636,299
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	5,032,376
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	13,214
340000000	Deposits Received	RP-33	961,106
350000000	Other Liabilities	RP-35	1,438,966
	Total		93,007,777
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-12	2,010,799
220000000	Administrative Expenses	RP-13	528,606
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	1,037,742
240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	702
250000000	Annual Plan - Revenue Expences (Productive Sector)	RP-16	8,178,778
251000000	Annual Plan - Revenue Expences (Service Sector)	RP-17	13,212,230
252000000	Annual Plan - Revenue Expences (Infrastructure Sector)	RP-18	9,753,824
254000000	State Sponsored Schemes	RP-19	429,809
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-21	60,069

290000000	Prior Period Item	RP-25	-565,550
311000000	Earmarked Funds	RP-28	5,500
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	2,090
412000000	Capital work in progress	RP-39	9,825,598
414000000	Annual Plan - Capital Exences (Service Sector)	RP-41	516,460
415000000	Annual Plan - Capital Exences (Infrastructure Sector)	RP-42	2,940,924
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	437,150
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	6000
350000000	Other Liabilities	RP-35	27,208,142
	Closing Balance		
450000000	Cash and Bank balances	RP-40(b)	17,418,904
	Grand Total		93,007,777

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

2.ഇൻകം & എക്സ്പെന്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kadannappalli Panappuzha Grama Panchayat			
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	10,034,048
120000000	Assigned revenue and compensation	I-2	1,009
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	1,226,249
140000000	Fee & User Charges	I-4	792,236
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	1,644,937
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	136,518,836
170000000	Income from Investments	I-7	2,033,504
171000000	Interest Earned	I-8	326,195
180000000	Other Income	I-9	13,214
	Total Income		152,590,228
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	9,678,529
220000000	Administrative Expenses	I-11	1,168,833
230000000	Operations & Maintenance	I-12	1,370,558
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	3,862
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8,593,859
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	20,521,929
252000000	Decentralised Plan Programme - Infrastructure	I-14(B)	11,802,823

	Sector		
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not included in Sector Division	I-14(C)	26,908,087
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	50,779,049
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	6,216
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	60,000
270000000	Provisions and Write off	I-16	25,035
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0
272000000	Depreciation	I-17(A)	6,261,516
B	Total Expenditure		137,180,296.
C=A-B	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		15,409,932
190000000	Prior Period income	I-19	-41,881
290000000	Prior period expense	I-18	-613,854
E=C-D	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		571,973
280000000	Transfer to Reserve Funds		14,837,959
	Net Balance being surplus / deficit carried over to Balance sheet (Panchayat Fund)		

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3.ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kadannappalli Panappuzha Grama Panchayat BALANCE SHEET As on 31-March-2021			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	59,391,665
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	52,876
312000000	Reserves	B-3	57,992,959
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	9,662,848
330000000	Secured Loans	B-5	2,983,333
331000000	Unsecured loans	B-6	0
340000000	Deposits Received	B-7	1,044,523
341000000	Deposit works	B-8	0
350000000	Other Liabilities	B-9	3,244,583
360000000	Provisions	B-10	0

	Total		134,372,787
	ASSETS		
410000000	Fixed Assets	B-11	1,957,845
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	239,944
413000000	Annual plan -capital expenses -productive sector	B-11(c)	4,963,952
414000000	Annual plan -capital expenses -service sector	B-11(d)	7,232,596
415000000	Annual plan -capital expenses -infrastructuresector	B-11(e)	118,784,167
416000000	Accumulated depreciation	B-11(a)	-39,207,135
420000000	Investment – general fund	B-12	19,139,326
421000000	Sundry debtors	B-13	0
430000000	Stock in hand(inventries)	B-14	44,770
431000000	Sundry debtors (receivables)	B-15	1,441,941
432000000	Accumulated provision against bad and doubtful(Receivables)	B-15(a)	0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	17,418,904
460000000	Loans, advances and deposits	B-18	2,356,477
461000000	Accumulated provision against Loans, Advances and Deposits	B-18(a)	0
470000000	Other Assets	B-19	0
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0
	TOTAL ASSETS		134,372,787

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.