കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA KLM P7/1304/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 29/07/2022
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തൃക്കോവിൽവട്ടം 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 തൃക്കോവിൽവട്ടം 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 1,2,3 എന്നിവയിലെ 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA KLM P7/1304/2022 തീയ്യതി: 29/07/2022

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തൃക്കോവിൽവട്ടം 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-02-2021 മുതൽ 31-12-2021 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (**മുതൽ**)	തീയതി (**വരെ**)
ശ്രീമതി. അമ്പിളി. എം. ഡി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)	04-07-2022	13-07-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (**മുതൽ**)	തീയതി (**വരെ**)
04-07-2022	13-07-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സജികുമാർ.ജി(ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ))
ശ്രീ.അനന്തനാരായണൻ.അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ.അരുൺകുമാർ.എ (അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ശ്രീ.അനീഷ്.വി.എസ്(സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. റ്റി. സുരേഷ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ശ്രീമതി സുലോചന. ജെ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	31-10-2020
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	01-11-2020	24-12-2020
ശ്രീമതി എൽ. ജലജാകുമാരി	പ്രസിഡന്റ്	25-12-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ആശ.എൻ	അസി.എൻജിനീയർ	01-04-2020	19-02-2021
സുജിത്ത്.എസ്	അസി.എൻജിനീയർ	20-02-2021	31-03-2021
ജോൺ ഡെസ്മൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. ശ്യംസുന്ദർ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2020	04-09-2020
ഡോ.അനിൽകുമാർ.കെ	വെറ്റിനറി സർജൻ	05-09-2020	31-03-2021
നൗഫിയ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2020	31-03-2021
പുഷ്പലത	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	13-11-2020
നിഷ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	14-11-2020	31-03-2021
ജലീല ബീവി.എം	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2020	31-03-2021
ശോഭന ഉപേന്ദ്രനാഥ്	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
കൃഷ്ണ എസ്. എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. നിസ. ബി	മെഡിയ്ക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. ബീന	മെഡിയ്ക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01-04-2020	31-03-2021
ഡോ. ദിലീപ് ചന്ദ്രൻ	മെഡിയ്ക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01-04-2020	31-03-2021
അനോയ്	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ 1	01-04-2020	31-03-2021
സന്ധ്യ. സി. എസ്	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ 2	01-04-2020	31-03-2021
അനന്ദു	വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ 3	01-04-2020	31-03-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 05-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 05-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-2
3	വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-2.1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 06-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-8
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 11-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-10
12	പ്രോജക്ട്-തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ്(300/21), നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾമൂലം 63850/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-11
13	കാലിബാരൽ വിലഇനത്തിൽ ഈടാക്കി തനതുഫണ്ടിൽ ഒടുക്കവരുത്തിയിട്ടുള്ള 29551 രൂപാ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കവരുത്തണം Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-12
14	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല, 10,50,000 രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-13
15	പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ വാൾ ഫാൻ സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ടുതവണ തുക നല്കി 42,806/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-14

16	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിയ്ക്കുന്നു. Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 11-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-15
17	ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-അവലോകനം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 11-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-16
18	കന്ന്കുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 11-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-17
19	Compensation For Delay/Liquidated Charges ഈടാക്കിയതിൽ 10,062/- രൂപയുടെ കുറവ് Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-18
20	പഠനമുറി നിർമ്മാണം - മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തിയില്ല. Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 12-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-19
21	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 74,886/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു Written By: Anandanarayanan M (Asst. Audit Officer, On 12-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-20
22	ഇ ടെണ്ടർ ചെയ്യിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർഫാറവില ഇനത്തിൽ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ 6,90,644 രൂപാ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-21
23	കാലി ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല, 3091 രൂപായുടെ നഷ്ടം Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-22
24	പണം ഒടുക്ക്, പിൻവലിക്കൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 14-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-23
25	ILG MS- Outdoor Collection Control Account ൽ രസീത് എൻട്രി പൂർത്തിയാക്കിയപ്പോൾ ഔട്ട്ഡോർ രസീത് വിവരങ്ങളും 106545 രൂപയും ഡേ ബുക്കിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടു Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 14-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 29-07-2022)	1-23.1
26	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച 1075382 രൂപയക്ക് സമാനമായ വൗച്ചർ /ചെക്ക് എൻട്രി ILGMS ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇല്ല Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 14-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-23.2
27	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം -പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന് വിരുദ്ധമായി മേഖലകൾ നിർണ്ണയിക്കുന്നു Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 14-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-24
28	2021 -22 ലേലം -ലേലം നടപടിക്ക് ശേഷം ലേലവ്യവസ്ഥയിൽ ഇളവ് നൽകി 9560രൂപ നഷ്ടം Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 14-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	1-25
	ഭാഗം **2**	

1	2021-22 ലേലം - ലേലം നടപടിക്ക് ശേഷം ലേലവ്യവസ്ഥയിൽ ഇളവ് നൽകി 9560/- രൂപ നഷ്ടം Written By: Aneesh V.S (Senior Grade Auditor, On 14-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	2-1
ഭാഗം **3**		
1	പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ വാൾ ഫാൻ സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ടുതവണ തുക നല്കി 42,806/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	3-1
2	കാലി ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല, 3,091/- രൂപയുടെ നഷ്ടം Written By: G.Sajikumar (Audit Officer (HG), On 13-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	3-2
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: Arun Kumar A (Asst. Audit Officer, On 08-07-2022) Last Updated By: Naseer S (Computer Assistant, On 27-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധപത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

26.03.2020-ാം തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 27.02.2021-ാം തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	30.10.21	-	-

1-2.1 വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ

തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ഇവടെ ചേർക്കുന്നു

1) ILGMS Financial Module ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ (B-17) ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് സമർപ്പിച്ച വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം

തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 23.09.2021 ലെ 2(1) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 30/10/2021 ലെ എ1/503/2021 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് സമർപ്പിച്ചു. ILGMS Financial Module ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ളബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും, ILGMS Financial Module ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും (B-17), ILGMS Financial Module ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും, സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് സമർപ്പിച്ച വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ILGMS Financial Module ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പ്	ILGMS Financial Module ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പ് B-17	വ്യത്യാസം (3-4)	ILGMS Financial Module ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പ്	വ്യത്യാസം (3-6)	സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് സമർപ്പിച്ച വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പ്
1	2	3	4	5	6		6
CANARA BANK	110046005095	0	0	0	0	0	
Canara Bank -MGNREGS	999101072574	770088	780266	-10178	780266	-10178	770088
CANARA BANK - PENSION	999101003943	687441	677263	10178	677263	10178	687441
Canara Bank-Total	999101067244	6903295	6903295	0	6903295	0	10396816

Sanitation							
CITY UNION BANK -PFMS Sanitation	500101012727205	0	0	0		0	
District Treasury Kollam	799012900001603			0	0	0	
District Treasury Kollam	799011400000864	1000000	1000000	0	1000000	0	1000000
District Treasury Kollam	799013000001200	0	0	0	0	0	0
District Treasury Kollam.	703011400000030	1017427	1017427	0	1017427	0	1017427
DISTRICT TREASURY KOLLAM	799011400006104	148954	148954	0	148954	0	148954
ICICI Bank - CFC PFMS	263601000192	0	0	0		0	
KERALA GRAMIN BANK Ownfund	40615101040120	2661546	2661546	0	2661546	0	2661546
Other Co-operative Bank	1659664	0	0	0		0	
State Bank Of India - Epayment	37194672738	150120	150120	0	150120	0	150120
State Bank Of India Own Fund SB	67291336881	31765961	35255855	-3489894	35255855	-3489894	31762334
State Bank Of Travancore - Sports Council	67094190447	85092	85092	0	85092	0	85092
State Bank Of Travancore - Tsunami	67073927012	3768	3768	0	3768	0	3768
TPSCB - DISTRESS	7540	18574	18574	0	18574	0	18574

RELIEF FUND							
TPSCB -Drinking Water	5770	159	159	0	159	0	159
TPSCB - Literacy	3678	2337	2337	0	2337	0	2337
TPSCB -Own Fund	1/6444	46235074	46193362	41712	46193362	41712	46193362
TPSCB Total Housing Scheme	3921	15460	15460	0	15460	0	15460
Co-Operative Bank Account Of Own Revenue Fund	Nil		91985	-91985		0	91985
		91465296	95005463	-3540167	94913478	-3448182	95005463

ILGMS Financial Module ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ളബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും ILGMS Financial ബാലൻസ് ഷീറ്റ് (B-17) ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും തമ്മിൽ 3540167 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു

ILGMS Financial Module ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ളബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും ILGMS ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പും തമ്മിൽ 3448182 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു

2) ILGMS Financial Module ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള പാസ് ബുക്ക് നീക്കിയിരുപ്പിൽ വ്യത്യാസം

CANARA BANK – PENSION (999101003943)

ILGMS Financial Module ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രികയിലെ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് 657277/- രൂപയാണ് എന്നാൽ ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് 677263/-രൂപയാണ് .

3) സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ 68540/- ചെലവ് ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം	തുക	തുക പിൻവലിച്ച തീയതി	ബിൽ നം
296/21 ഹരിതകർമസേന പ്രവർത്തനം	19540/-	18/05/2020	1/18-05-2020
307/2021 പോത്തുകുട്ടി വിതരണം	49000/-	16/06/2020	1/16-06-2020
	68540		

4) RP(7) 160100501 പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് - 672271/- രൂപ വരവ് കണക്കിൽ ഉൾ പ്പെടുത്തിയില്ല

പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് വരവ് = 26121771/-

RP(7) 160100501 പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് വരവ് =25449000/

വ്യത്യാസം =672271/-

സ.ഉ (സാധാ) നം 1058/2021 തീയതി 06/02/2021 പ്രകാരം അനുവദിച്ച 672771/- രൂപ വരവ് സ്വീകരിച്ചില്ല

5) മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) 79387/- രൂപ വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) വരവ് - = 6321953

I-6 (160100401)മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്(റോഡിതരം) വരവ് = 6242566

വ്യത്യാസം = 79387/-

സ.ഉ (സാധാ) നം 4444/2020 തീയതി 03/08/2020 പ്രകാരം സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത 79387/- രൂപ വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല

6) പ്രത്യേക ഗ്രാന്റുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾക്ക് (Schedule B-4) ആധികാരികതയില്ല .

എ) ICDS Central Share

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരുപ്പ്

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100125 = 0

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100181 = 4630731

ആകെ = 4630731

SBI അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67291336881, പ്രോജക്ട് നം 35

എന്നിവ പ്രകാരം ഉള്ള നീക്കിയിരുപ്പ് = 334124

വ്യത്യാസം = 4296607

നീക്കിയിരുപ്പ് തയ്യാറാക്കിയ വിധം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

2019-20 വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരുപ്പ്		1509942
വരവ് (SBI അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67291336881)		
08/10/2020 (ജനറൽ)	220569	2324182
08/10/2020 (എസ്. സി)	362256	
23/12/2020 (ജനറൽ)	374869	
31/12/2020 (ജനറൽ)	220569	
18/03/2021 (ജനറൽ)	716606	
18/03/2021 (എസ്. സി)	182994	
24/03/2021 (എസ്. സി)	79919	
29/03/2021 (ജനറൽ)	166400	
ആകെ		3834124
ചെലവ്		
ചെക്ക് നം 5770869 തി.14/12/2020	1509942	3500000
ചെക്ക് നം 5135906 തി.24/02/2021	5135906	
ചെക്ക് നം 533383 തി.29/03/2021	811795	
2020-21 നീക്കിയിരുപ്പ്		334124

ബി MGNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവിനുള്ള ഗ്രാന്റ്

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100128 ലെ നീക്കിയിരുപ്പ് = 770088

ചെക്ക് നം 568792 തീയതി 25/03/2021 പ്രകാരം MGNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവായ 754305 രൂപ 02/04/2021-ലെ കാനറ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 99101072574-ൽ നിന്നും തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് റീക്ലപ്പ്

ചെയ്തു. 754305 രൂപ അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100128-ൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തില്ല. ആയതിനാൽ MGNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവിനുള്ള ഗ്രാന്റിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് 15783/- രൂപയാണ്.

സി) മറ്റ് പദ്ധതികൾ അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100152

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100152 ലെ നീക്കിയിരുപ്പ് = 1663721

ചെക്ക് നം 533375, തീയതി 19/03/2021 പ്രകാരം അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിക്ക് – 1268600/- രൂപ KGB ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 4061510187246-ൽ നിന്നും കുടുംബശ്രീക്ക് അനുവദിച്ചു എന്നാൽ 1268600/- രൂപ അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100152-ൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തില്ല.

ഡി) സമ്പൂർണ സുചിത്വം (അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100181, 320300103)

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 2020-21 ലെ വരവ്

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320100181 = 6141099

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320300103 = 3723521

ആകെ = 9864620

കാനറ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 999101067244, പ്രകാരം ഉള്ള 2020-21 ലെ വരവ്

തീയതി	തുക
27/08/2020	63910
27/08/2020	2918896
11/09/2020	498912
31/10/2020	23338
31/01/2021	31278
02/02/2021	2249200
26/02/2021	44884
26/02/2021	298878
2020-21 ലെ വരവ്	6129296

വ്യത്യാസം 3735324

ഇ) ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം & എസ് സി ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് വിഹിതം

(അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 320300199)

	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	മറ്റ് രേഖകൾ പ്രകാരം
മുന്നിരുപ്പ്	1396621	ഗ്രാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല
വരവ്	10800	14300000
ചെലവ്	10800	7191621
നീക്കിയിരുപ്പ്	1396621	ഗ്രാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ലൈഫ് വെബ് സൈറ്റ് ഫണ്ട് റിക്വസ്റ്റ് അപ്രൂവൽ /(SBI അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67291336881) എന്നിവ പ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ്

ലൈഫ് ഫണ്ട് റിക്വസിഷൻ നം തീയതി (Sucess Disbursment)	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം	എസ് സി ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്

		വിഹിതം
120035700001 06/04/2020	1000000	
120035700005 06/10/2020	3000000	
120035700006 06/10/2020	1400000	
120035700007 08/10/2020	5900000	
120035700009 29/01/2021	1200000	
120035700012 05/02/2021		440000
120035700016 05/03/2021		960000
120035700016 18/03/2021		400000
ആകെ	12500000	1800000

ആകെ വരവ് – 14300000

സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ്

പ്രോജക്ട് നം	ചെലവ്
289 ലൈഫ് ഭവനം (ജനറൽ) (സ്പിൽ ഓവൽ)	2300000
291 ലൈഫ് ഭവനം (എസ്. സി) (സ്പിൽ ഓവൽ)	2411621
297 ലൈഫ് ഭവനം (എസ്. സി) (സ്പിൽ ഓവൽ)	680000
408 ലൈഫ് ഭവനം (എസ്. സി)	1800000
ആകെ ചെലവ്	7191621

എഫ്) ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - KURDFC വായ്പ- വായ്പ തിരിച്ചടവ്

(അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 330500201)

	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	മറ്റ് രേഖകൾ പ്രകാരം
മുന്നിരുപ്പ്	26712718	ലോൺ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല
വരവ്	34965000	21665000
സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത വായ്പ തുക	3556197	3556197
വായ്പ തിരിച്ചടവ് അവശേഷിക്കുന്ന തുക	58121521	ലോൺ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ആകെ അടക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള ലോൺ തുക KURDFCരേഖകൾ പ്രകാരം 44821521/-രൂപയാണ്

വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ലൈഫ് വെബ് സൈറ്റ് ഫണ്ട് റിക്വസ്റ്റ് അപ്രൂവൽ /(SBI അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67291336881) എന്നിവ പ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ KURDFC വായ്പ വരവ്

ലൈഫ് ഫണ്ട് റിക്വസിഷൻ നം തീയതി (Sucess Disbursment)	ലൈഫ് KURDFC വായ്പ
120035700002 06/04/2020	960000
120035700003 06/04/2020	1500000
120035700004 06/10/2020	6600000
120035700008 27/01/2021	5090000
120035700010 29/01/2021	2215000
120035700011 29/01/2021	5300000
ആകെ	21665000

ആകെ വരവ് – 21665000/-

സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം സ്രോതസ്സിൽ കുറവ് ചെയ്ത വായപ തുക

പ്രോജക്റ്റ് നം	ചെലവ്
413 ലൈഫ് ഭവനം (എസ്. സി)	380706
403 ലൈഫ് ഭവനം (എസ്. സി)	380706
411 ലൈഫ് ഭവനം (ജനറൽ)	1397392
412 ലൈഫ് ഭവനം (ജനറൽ)	1397393
ആകെ ചെലവ്	3556197

ജി ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - KURDFC വായ്പ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം

KURDFCവായ്പ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക

(അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 330500201-

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 440500101) = 38031197 [58121521-20090324]

മറ്റ് രേഖകൾ പ്രകാരം

മുന്നിരുപ്പ്		വായ്പ വിതരണ വിവരം ഉൾപ്പെടുന്ന രജിസ്റ്റർ ഇല്ല മുന്നിരുപ്പ് കണ്ടത്താൻ കഴിയുന്നില്ല
വരവ്	21665000	ലൈഫ് വെബ് സൈറ്റ് ഫണ്ട് റിക്വസ്റ്റ് അപ്രൂവൽ /(SBI അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67291336881) എന്നിവ പ്രകാരം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ KURDFCവായ്പ വരവ്
ചെലവ്	4715000	സുലേഖ പത്രിക പ്രകാരം

		289 ലൈഫ് ഭവനം (ജനറൽ) (സ്പിൽ ഓവൽ)	4715000
നീക്കിയിരുപ്പ്		വായ്പ വിതരണ വിവരം ഉൾപ്പടുന്ന രജിസ്റ്റർ ഇല്ല നീക്കിയിരുപ്പ് കണ്ടെത്താൻ കഴിയുന്നില്ല	

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി - KURDFCവായ്പ, (വരവ് ചെലവ് -നീക്കിയിരുപ്പ്), KURDFCവായ്പ (വരവ് -തിരിച്ചടവ്-ബാദ്ധ്യത) ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം (വരവ് ചെലവ് -നീക്കിയിരുപ്പ്), എസ്.സി ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് വിഹിതം (വരവ് ചെലവ് – നീക്കിയിരുപ്പ്) എന്നിവ സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രജിസ്റ്റർ അക്കൗണ്ടന്റ്, പ്ലാൻ സെക്ഷൻ, വി.ഇ.ഒ എന്നിവരാരുംതന്നെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല.

7) സ്ഥിര നിക്ഷേപം B-12 (Investment) കണക്കിൽ അപാകത

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം

(അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 420700101 + അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 420800101)

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	420800101	420700101
വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	11399920	13500
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	176908	0
ആകെ	11576828	13500
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	11576828	13500

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന ആകെ സ്ഥിരനിക്ഷേപം = 11590328

ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	11740269
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	780118
ആകെ	12520387
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	12520387

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി /പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	ഡെപ്പോസിറ്റ് രസീത് നമ്പർ	നിക്ഷേപം പുതുക്കിയ തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650501	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
2	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650502	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
3	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650503	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
4	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650504	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
5	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650505	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
6	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650707	28.3.21	6 മാസം	187100	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി

7	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650807	28.3.21	6 മാസം	190200	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
8	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650938	18.6.21	1വർഷം	186324	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
9	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	1106018	31.12.21	1വർഷം	176908	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
10	തൃക്കോവിൽവട്ടം പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	1106018	31.12.21	1വർഷം	6597895	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
3	മറ്റുള്ളവ				13500	ഇത് സംബന്ധിച്ച ഒരു രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
ആകെ					12520387	

വ്യത്യാസം = 930059/-

സ്ഥിര നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

8) വാടക- വാർഷിക കണക്കിലെയും രജിസ്റ്ററിലെയും തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

	വാർഷിക കണക്കിലെ തുക	രജിസ്റ്ററിലെ തുക	വ്യത്യാസം
2020-21 ലെ തൻ വർഷ വരവ്	1383546	1655695	272149
2020-21 ലെ കുടിശ്ശിക വരവ്	199079	30960	168119

9) തനത് വരവുകൾ കൃത്യമായ ശീർഷകങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

തനത് വരവുകൾ രസീത് ചെയ്യുമ്പോൾ കൃത്യമായ ശീർഷകങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിന്റെ ഉദാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

വരവ് ഇനം	രസീത് നം	തീയതി	തുക	വരവു സ്വീകരിച്ച ശീർഷകം
മുൻക്കൂർ മാർക്കറ്റ് വരവ്	1200104518	03/03/2021	171000	350410401
	1200104512	03/03/2021	9000	മുൻകൂർ വാടക

10) ബി ഫണ്ട് വരവ് -ചെലവ് കണക്കിൽ അപാകത

ഇനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം		ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	
	അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം	തുക	തുക	ബിൽ നം
തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം	160100757 (വരവ്)	1083600	276240	2/17-06-2020
	254200101 (ചെലവ്)	1083600	265560	3/17-06-2020
ആകെ			541800	
വിവാഹ ധനസഹായം	വരവ്	0	120000	4/6-11-2020
	ചെലവ് 254200108	480000	120000	5/15-02-2021
ആകെ		480000	240000	

11) തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി -തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം കണക്കിൽ വ്യത്യാസം

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 1601100628 = 29959887

അക്കൗണ്ട് ശീർഷകം 253100101 = 29963887

വ്യത്യാസം = 4000

12) തൊഴിൽ നികുതി, ലേലം ലൈസൻസ് എന്നിവയുടെ ഡി.സി.ബി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല.

13) മുൻകൂർ/വായ്പ/ ഗ്രാന്റ് /സ്ഥിരനിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	66583074/-
വരവ്	189413355/-
ആകെ	255996429/-
ചെലവ്	160990966/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	95005483/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	9560/-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	45897/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	4213736/-

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഗ്രാന്റ്	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്പ്സായതുക	റിമാർക്സ്
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	33419071	33419071	31698909	1720162	
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	15302000	15302000	12916865	2385135	
വികസനഫണ്ട് (റ്റി. എസ്.പി)	0	0	0	0	0	
ധനകാര്യകമ്മിഷൻഗ്രാന്റ് (Tied)	0	11990000	11990000	3718352	8271648	
ധനകാര്യകമ്മിഷൻഗ്രാന്റ് (Untied)	0	24018671	24018671	12581182	11437489	
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(നോൺ റോഡ്)	0	7849000	7849000	6321953	1527047	
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോഡ്)	0	11869000	11869000	10420917	1448083	
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്						
MNREGS ഇൻസെൻറീവ്	0	262000	262000	262000	0	
ലൈഫ് മിഷൻ-സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ+എസ് സി ഡിപ്പാർട്ടമെന്റ് വിഹിതം	1396621	10800	1407421	10800	1396621	വാർഷിക കണക്കിൽ അപാകത ഖണ്ഡിക 6(ഇ)യിൽ തിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്
അഗതി രഹിത കേരളം	0	1268600	1268600	1268600	0	
അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം	82000	0	82000	0	82000	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്						
ICDS	1509942	5808994	7318936	2688205	4630731	വാർഷിക കണക്കിൽ

						അപാകത ഖണ്ഡിക 6(എ)യിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്
MNREGS തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	29959887	29959887	29959887	0	
MNREGS അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	4452	765636	770088	754305	15783	
സമ്പൂർണ്ണശുചിത്വം	762196	13528720	14290916	0	10396816	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകത ഖണ്ഡിക 6(ഡി)യിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്

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)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
316	261857414	243	136024304	56	17	51.9

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ (100 ദിവസത്തെ ഇൻസെന്റീവ് – 262000/-രൂപ വരവ് ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ)	4452	1027636	1032088	1016305	15783
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	29959887	29959887	29959887	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	265560	377
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6748700	368
വിധവാപെൻഷൻ	57554700	1684
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	71541700	4907
വികലാംഗപെൻഷൻ	19534500	983
50 വയസ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	485500	29
വിവാഹ ധനസഹായം	240000	8

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 04/07/2022 3.45PM ന് സ്ഥാപന മേധാവി ശ്രീ. എസ്. എൻ. അജിത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 44208/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവ്വചിക്കുകയും രേഖാമൂലം വിഭജിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
ബജറ്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ വരവ് ചെലവുകൾ അവലോകനം ചെയ്ത് വരുന്നുണ്ട്.
അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലാണ് വാർഷിക കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.
വരവുകൾ യഥാസമയം ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തുന്നുണ്ട്.
തനതുവരുമാനം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ദേശസാൽകൃത ബാങ്കിലോ സഹകരണ ബാങ്കിലോ ഒറ്റ അക്കൗണ്ടിൽ മാത്രം നിക്ഷേപിക്കണമെന്നാണ് വ്യവസ്ഥ. (സർക്കുലർ നം. 58725/എഫ്.എം.3 /18/ത.സ്വ.ഭ.വ./26.5.2011). എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ഇ-പേയ്മെന്റിന് ഉൾപ്പടെ മൂന്ന് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ തനതുഫണ്ടിന് വേണ്ടി നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു.
സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചാണ് വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ്, ഔട്ട് ഡോർ പിരിവ് എന്നിവയ്ക്കായി കൈകൊണ്ടെഴുതുന്ന രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു. സാംഖ്യ രസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാ മാസങ്ങളിലും തുടർച്ചയായി ഇതു ചെയ്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.
ചെലവുകൾ കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തുമ്പോൾ അക്കൗണ്ടിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മൂലധനച്ചെലവെന്നും റവന്യൂചെലവെന്നും വേർതിരിക്കുന്നതിൽ അപാകത നിലനിൽക്കുന്നു.
സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ സവിശേഷ നമ്പറുകൾ നല്കി ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് കാലികമാക്കുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	18.05.2022, 19.05.22	10/21-3/22	1.6.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	07.12.2017	2012-13-2016-17	15.02.2018

1-11 പ്രോജക്റ്റ്-തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ്(300/21), നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾമൂലം 63850/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് - തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ്(300/21)

അടങ്കൽ തുക - 2500000/- (തനത് ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

സിംഗിൾ ട്യൂബ് 36 വാട്ട്സ്, ഡബിൾ ട്യൂബ്-2x36w, സി എഫ് എൽ-20w എന്നിവയുടെ പരിപാലനം എഎം സി വ്യവസ്ഥയിൽ സാധനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ ഒരു വർഷക്കാലത്തേയ്ക്ക് മുടക്കംകൂടാതെ കത്തിക്കുന്നതിന് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ തഴെക്കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം 3 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ടെണ്ടറുകൾ ലഭിച്ചു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	നിരക്ക്		
		2x36w ഡബിൾ ട്യൂബ്	36w സിംഗിൾ ട്യൂബ്	CFL 20w

1	ക്വാളിറ്റി സർവ്വീസ് സിസ്റ്റം, കുറ്റനാട്	888	728	587
2	അഹമ്മദ് കബീർ, മാവിളായിൽ ഏജൻസീസ്, കണ്ണനല്ലൂർ	875	800	587
3	എൻ ഇ സി അസോസിയേറ്റ്സ് (ടെണ്ടർ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല)	700	1100	1450

പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 09-10-2019 ലെ 2(1) തീരുമാനപ്രകാരം ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ മാവിളയിൽ ഏജൻസീസ്, കണ്ണനല്ലൂർ എന്ന സ്ഥാപനവുമായി നെഗോസിയേഷൻ നടത്തുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 18-01-2020ലെ 1(9) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം 2x36w ഡബിൾ ട്യൂബ് 870/-രൂപ, 36w സിംഗിൾ ട്യൂബ് 785/- രൂപ, CFL 20w 500/- രൂപ പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് അംഗീകരിച്ചു.

ഇതുപ്രകാരം താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന രീതിയിൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ വാർഷിക മെയിൻറനൻസ് നടത്തിയതിന് തുക നല്കി.

ക്രമ നം	ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക്	തുക
1	2x36w ഡബിൾ ട്യൂബ്	260	870	226200
2	36w സിംഗിൾ ട്യൂബ്	2166	785	1700310
3	CFL 20w	631	500	315500
			ആകെ	2242010

06-10-2020ലെ ചെക്ക്നം. 5770854 പ്രകാരം 1408030/- രൂപയും, 24-03-2021ലെ ചെക്ക് നം. 5135908 പ്രകാരം 833945/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 22,41,975/- രൂപ ഇതിനായി ചെലവഴിച്ചു.

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഏറ്റവും കൂടുതൽ ഉപയോഗിച്ചു വരുന്നത് 36w സിംഗിൾ ട്യൂബാണ്. ഈ ഇനത്തിന് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞനിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ക്വാളിറ്റി സർവ്വീസ് സിസ്റ്റം, കുറ്റനാട് എന്ന സ്ഥാപനമാണ്. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ ഇനം, തരം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിനുശേഷമാണ് സ്ഥാപനത്തെ തെരെഞ്ഞെടുത്തതെങ്കിൽ ഏറ്റവും കൂടുതൽ എണ്ണം തെരുവുവിളക്കുകൾ ഉള്ള ഇനത്തിന് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞനിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്ഥാപനത്തെ തെരെഞ്ഞെടുക്കുമായിരുന്നു. അഥവാ ഓരോ ഇനം തെരുവ് വിളക്കുകളുടേയും ആകെ എണ്ണം കൂടി ടെണ്ടർ വിവരത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താമായിരുന്നു. ഇതിന് തെരുവു വിളക്കുകളുടെ ഇനം, തരം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. 36w സിംഗിൾ ട്യൂബുമായി താരതമ്യപ്പെടുത്തുമ്പോൾ മറ്റ് 2 ഇനം തെരുവ്വിളക്കുകളുടേയും എണ്ണം വളരെ കുറവാണ്. ക്വാളിറ്റി സർവ്വീസ് സിസ്റ്റം, കുറ്റനാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരെഞ്ഞെടുത്തിരുന്നെങ്കിൽ നല്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക്	തുക
1	2x36w ഡബിൾ ട്യൂബ്	260	888	230880
2	36w സിംഗിൾ ട്യൂബ്	2166	728	1576848
3	CFL 20w	631	587	370397
			ആകെ	2178125

അധികം ചെലവഴിക്കേണ്ടിവന്ന തുക – 63850/- രൂപ

ടെണ്ടർ പരസ്യപ്രകാരം ഒരു ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റിലെ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തുന്നതിന് കെ എസ് ഇബി അംഗീകരിച്ച നിരക്കിൽ അധികരിക്കാത്ത തുകയായി ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ലേബർചാർജ്ജ് ഓരോ ഇനം തെരുവുവിളക്കിനും ജി എസ് ടി ഉൾപ്പെടെ പ്രത്യേകമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഒരു ടെണ്ടറിലും ഇപ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടി 06-07-2022 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-2) ഏതെല്ലാം ലൈറ്റുകളാണ് റിപ്പയർ ചെയ്യേണ്ടിവരുന്നതെന്ന് മുൻകൂട്ടി നിശ്ചയിക്കാൻ കഴിയുകയില്ലെന്നും, ഓരോ

ഇനവും കുറഞ്ഞനിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ കരാറുകാരെ ഏല്പിക്കുക പ്രായോഗികമല്ലെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ ഇനം, തരം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ അധികം ചെലവഴിക്കേണ്ടിവന്ന 63850 രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കൂടാതെ ട്യൂബ് സിഎഫ് എൽ എന്നിവമാറ്റി എൽ ഇ ഡി ഇനത്തിലുള്ള തെരുവുവിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 63850/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം – 02 / 06-07-2022

1-12 കാലിബാരൽ വിലഇനത്തിൽ ഈടാക്കി തനതുഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള 29551 രൂപാ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തണം

സർക്കുലർ 59827/FM/07/ത. സ്വ ഭവ 30-10-2017 പ്രകാരം ടാർവീപ്പയുടെ വില ഏതു ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ടാർ വാങ്ങിയത് അതേ ഫണ്ടിൽ ഗവ. ഉത്തരവ് (അച്ചടി) 177/06/ ധനം, തീയതി 12-04-2006 ഖണ്ഡിക 10.3 പാലിച്ച് തിരിച്ചടയ്ക്കണം. 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ടാർ വീപ്പയുടെ വില (ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടാർ വീപ്പയുടെ വില, ജി.എസ്.ടി എന്നിവ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തി	ടാർ വീപ്പയുടെ വില	ജി.എസ്.ടി	ആകെ
1	മേലാപ്പൂർ ചന്തചരുവിൽ റോഡ് റീ ടാറിംഗ് അടങ്കൽ തുക - 471000/- (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡ്) ബിൽ നം - 103/20-21, 27-03-21	4284	792	5076
2	എകെഎം എച്ച് എസ്എസ് ബസ് സ്റ്റേഷൻ റോഡ് റീ ടാറിംഗ് അടങ്കൽ തുക - 400000/- (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡ്) ബിൽനം 101/20-21, 27-03-2021	1666	308	1974
3	അമ്പനാട് പഞ്ചായത്ത് കിണർ കാട്ടു കമ്പനി റോഡ് റീ ടാറിംഗ് അടങ്കൽ തുക - 460000/- (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡ്) ബിൽനം 99/20-21, 25-03-2021	4998	924	5922
4	താഴാംപണ കരിഞ്ഞമ്പുള്ളി റോഡ് റീ ടാറിംഗ് അടങ്കൽ തുക - 1000000/- (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡ്) ബിൽനം 83/20-21, 23-12-2020	11613	2156	13769
5	ജി. വി എൽ പി എസ് വെട്ടിലക്കാവ് റോഡ് റീ ടാറിംഗ് അടങ്കൽ തുക - 200000/- (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡ്) ബിൽനം 7/20-21, 24-04-2020	2370	440	2810
	ആകെ	24931	4620	29551

(സർക്കാർ ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതും, എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ) തനത് ഫണ്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതുമായ 29551/- രൂപ സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം - 16/ 13-07-2022

1-13 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല, 10,50,000 രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെകൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	തുക	ബിൽനം.
1	എസ് എസ് എ വിഹിതം നല്കൽ (01/21) അടങ്കൽ തുക - 1000000/- (വികസന ഫണ്ട്)	പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ, എസ്.എസ്.എ കൊല്ലം	1000000	04/19-06-20
2	ജീവനം (11/21) അടങ്കൽ തുക - 50,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	സെക്രട്ടറി, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, കൊല്ലം	50,000	08/15-8-2020
		ആകെ	10,50,000	

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 10,50,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം - 15/ 13-07-2022

1-14 പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ വാൾ ഫാൻ സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ടുതവണ തുക നല്കി 42,806/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം 2 പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ്
1	ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ (So 299/21)	330743/- (തനത് ഫണ്ട്)	307776/-
2	ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നേടൽ (6/21)	1300000/- (തനത് ഫണ്ട്	690138/-

ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ (So 299/21 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ ക്രോംപ്റ്റൺ ഗ്രീവ്സ് വാൾ ഫാൻ 12 എണ്ണം സ്ഥാപിക്കുകയും, ഇതിനായി ആർട്ട്കോ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 42806/- രൂപ ചെക്ക് നം 5770848, തീ 24-09-2020 പ്രകാരം നല്കുകയും ചെയ്തു.

തുടർന്ന് ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നേടൽ (6/21) എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ ക്രോംപ്റ്റൺ ഗ്രീവ്സ് വാൾ ഫാൻ 12 എണ്ണം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി വിഷ്ണു സ്റ്റീൽ വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 42806/- രൂപ ചെക്ക് നം 5770837 തീ 10-08-2020 പ്രകാരം നല്കി. പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ ആകെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ക്രോംപ്റ്റൺ ഗ്രീവ്സ് വാൾ ഫാൻ 12 എണ്ണം മാത്രമാണ്. ഒരേ ആവശ്യത്തിനായി 2 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഒരേ തുക നല്കിയതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നല്കുവാനുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് 13-07-2022 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-15) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ വാൾ ഫാൻ സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ടുതവണ തുക നല്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ 42806/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ടിതുക ഉത്തരവാദിയായ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി തനതുഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തണം.

നിരാകരിച്ച തുക - 42806/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം - 15/13-07-2022

1-15 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി-മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഇൻഹൗസ് ഡ്രഗ്

ബാങ്കിൽനിന്നും നിന്നും മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി 552356/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും 463702 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം/ഫണ്ടിനം.	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ്തുക (രൂപ)	IHDB-ക്ക് നൽകിയ തുക/ബിൽ നം, തീയതി	ലഭിക്കുവാനുള്ള മരുന്നിന്റെ വില (രൂപ)
1.	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി (നം.209/-21), (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	1000000	949120	552356 ബിൽ നം-7/23.1.21	88654
				ആകെ	88654

വിശദവിവരം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 88654/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാനുണ്ടെന്നും, ആയത് ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ലഭ്യമാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി – 6/6.7.22

1-16 ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-അവലോകനം

2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 1194 കുടുംബങ്ങൾക്കായി തൊഴിൽ നൽകിയ ആകെ മനുഷ്യദിനങ്ങൾ 85018 ആണ്. ഇതിൽ 100 ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയ 669 കുടുംബങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്നു. ആകെ 2,99,59,000/- രൂപയുടെ ചെലവ്, ഭൂവികസനം, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം, ജല സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ എന്നിവയ്ക്കായാണ് മുഖ്യമായും വിനിയോഗിച്ചത്.

രേഖകളുടെ പരിശോധന- ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

1. വസ്തുക്കളുടെ ആകെ വിസ്തൃതിയിൽ (കരം രസീത് പ്രകാരം) നിന്നും പ്രവൃത്തി നടത്തിയ വിസ്തൃതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
2. നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ഇനം തിരിച്ച് ഭൂവുടമസ്ഥർ/ ബന്ധപ്പെട്ട മേറ്റുമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
3. ലൈഫ് ഭവനം, റോഡ് നിർമ്മാണം, കിണർ, തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം എന്നീ മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിലും തൊഴിലുറപ്പ് തൊഴിലാളികളുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കുന്ന ഫോട്ടോകൾ പരിമിതമാണ്.
4. സൈറ്റ് ഡയറിയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പരിമിതമായതിനാൽ, പ്രവൃത്തികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിന് പര്യാപ്തമല്ല.
5 പ്രവൃത്തിയുടെ ഫോട്ടോകൾ കൃത്യമായി ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ, പ്രോജക്ട് യോഗങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെയും, പ്രവൃത്തി സൈറ്റുകളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചത് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും, പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിനും സാധിക്കുന്നില്ല.

ഉദ്യോഗസ്ഥതല/ഭരണതല വീഴ്ചകൾ

1. ഗ്രാമസഭകൾ കൂടി അതിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന എല്ലാ പദ്ധതികളുടേയും മേൽനോട്ടം, സാമൂഹിക പരിശോധന, സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് എന്നിവ നിർവ്വഹിക്കുന്നില്ല.
2. വാർഡ് തലത്തിൽ വിജിലൻസ് ആന്റ് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റികാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.
3. എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ വിവരം, ആവശ്യമായ തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ, പണിചെയ്യുന്നവരുടെ എണ്ണം എന്നിവ തൊഴിലാളിയുടെ / പൊതുജനത്തിന്റെ അറിവിലേയ്ക്കായി എഴുതി പ്രദർശിപ്പിക്കുന്നില്ല.
4. ബ്ലോക്ക് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ, ജില്ലാ പ്രോഗ്രാം കോഡിനേറ്റർ എന്നിവരുടെ ചുമതലയിൽ പെടുന്ന,

പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രാദേശിക പരിശോധനകൾ പരിമിതമാണ്.

5. തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ ഉത്തരവിന്റെ (ജി.ഒ.എം. എസ് 305/2010 (തീ. 21.2.2010 അടിസ്ഥാനത്തിൽ രൂപീകരിച്ച സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് സെൽ 2020-21 വർഷത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഭരണ സമിതി, വികസന സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി എന്നിവരുടെ ശ്രദ്ധയ്ക്കും തുടർ നടപടികൾക്കുമായി കൊണ്ടുവരുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 9/8.7.22

1-17 കന്ന്കുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 56/21

ചെലവ് – 4,25,000 /- (ബിൽ നമ്പർ 18/ 20-21/31-3-21), (വികസന ഫണ്ട്)

ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്ന തുക – 4,25,000 /- രൂപ

വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ഈ പ്രോജക്ട് വഴി 34 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 12,500/- രൂപ വീതം സബ്സിഡി നൽകാനായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 4,25,000 /- രൂപ 31-3-21 ൽ കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി സ്കീം അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ 4,25,000/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്ന തുകയ്ക്ക് ആനുപാതികമായ തുകയ്ക്കുള്ള സബ്സിഡിയാണ് പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നൽകേണ്ടത്. ഗുണഭോക്താക്കൾ കാലിതീറ്റ ഇനത്തിൽ നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 4,25,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 4,25,000/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 10/8-7-22

1-18 Compensation For Delay/Liquidated Charges ഈടാക്കിയതിൽ 10,062/- രൂപയുടെ കുറവ്

കരാറുകാർ പ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കേസുകളിൽ Kerala Public Works Department Manual 2012 (G.O.(P)No.13/2012/PWD തീ. 01.02.2012), സെക്ഷൻ 2116.1 പ്രകാരം Compensation For Delay/Liquidated Charges (P.A.C തുകയുടേ 0.1% തുക, വൈകിയ ഓരോ ആഴ്ചയ്ക്കും എന്ന കണക്കിൽ) ഇനത്തിൽ തുക, അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കി മാത്രമെ കരാറുകാരന് തുക നൽകുവാൻ അനുവാദമുള്ളൂ. ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കൃത്യമായ കാരണങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി, പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ ദീർഘിപ്പിച്ച നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. അവസാന ബിൽ തുക നൽകിയപ്പോൾ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടുമില്ല. വിശദാംശങ്ങൾചുവടെചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	ചരുവിള ഇറ കോളനിഭാഗം നടപ്പാതയും ഓടനിർമ്മാണവും
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ
അടങ്കൽ തുക	700000 (സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, റോഡ്,)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. എസ്. പ്രദീപ്
കരാർ	102/AEE/LSGD/TKVM/2019-20, 25-11-2019
ചെലവ് തുക	643910, ബിൽ നം 106, തീ 31-03-2021
എഗ്രീഡ് പി.എ.സി	575819
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച സമയം	4 മാസം
പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	25-11-2019

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	18-02-2021
കരാർപ്രകാരംപ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തീയതി	24-03-2020
വൈകിയ കാലയളവ്	332 ദിവസം
കണക്കാക്കാവുന്ന ഫൈൻ	27310/- രൂപ (575819 X0.1% 332/7).
ഈടാക്കിയ ഫൈൻ	17248/-
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവുവന്ന തുക	10,062/- രൂപ

പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവുവന്ന 10062/- രൂപ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 13-07-2022 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം 16) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം- 16/ 13.07.2022

1-19 പഠനമുറി നിർമ്മാണം - മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി. സെക്രട്ടറി

പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ആകെ 2 ലക്ഷം രൂപ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നൽകുന്നുണ്ട്. 3 ഗഡുക്കളായിട്ടാണ് ധനസഹായം നൽകുന്നത്. ആദ്യം 50,000/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകുകയും പിന്നീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനനുസരിച്ച് രണ്ടാമത്തെയും മൂന്നാമത്തെയും ഗഡുക്കളായി 75,000/- രൂപ വീതം നൽകുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

2020-21 ൽ അസി. സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ "പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം" പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയതായി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി ബന്ധപ്പെട്ട അസി. എഞ്ചിനീയർ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ സാധുത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയവരുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക	ബിൽ നമ്പർ / തീയതി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 263/21 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം"		
പ്രജിത. പി, വയലിൽ വീട്, തട്ടാർകോണം	75,000/- 75000	9/21-5-20 23/6-10-20
വിഷ്ണു പ്രിയ്യ, വിഷ്ണു ഭവൻ, ചേരിക്കോണം, കണ്ണനല്ലൂർ	75,000/- 75,000	9/21-5-20 3/21-4-20
ലക്ഷ്മി എസ്. പുന്തല വിള വീട്, മൈലാപ്പൂർ, ഉമയനല്ലൂർ	1,50,000	2/21-4-20
സിത്തു എസ്, ചരുവിള പുത്തൻവീട്, കിഴവൂർ, മുഖത്തല പി ഓ	1,50,000	2/21-4-20
ഗായത്രി ദേവി, പാങ്കോണത്ത് വീട്, കുറുമണ്ണ, മുഖത്തല പി ഓ	75,000 75000	4/21-4-20 13/5-8-20
കൃപാ ജി സുധീഷ്, ഗംഗോത്രി, വെട്ടിലത്താഴം, ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ	75,000	4/21-4-20
അനഘ എ. എസ്, പുതുവൽ പുരയിടം, ചെറിയേല, ആല്ലംമൂട് പി ഓ	75,000 75000	5/21-4-20 13/5-8-20
ശ്രീലാൽ എസ്, ചിറയിൽ പുത്തൻവീട്, വെട്ടിലത്താഴം, ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ	75,000 75000	5/21-4-20 18/19-8-20

വർഷ അജി. എസ്, കൊടി അയ്യത്ത് മേലതിൽ, വെട്ടിലത്താഴം, ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ	75000 75000	5/21-4-20 13/5-8-20
ശ്രുതി എം എസ്, കേശവ സദനം, ചെന്താപ്പൂര്, ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ	75,000 75000	6/21-4-20 29/11-1-21
മുകിൽ ദീപ് P.s., രേവതി ഭവൻ, വെട്ടിലത്താഴം, ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ	75000 75000	6/21-4-20 29/11-1-21
ആനന്ദ് എസ്, ചരുവിള വീട്, വെട്ടിലത്താഴം	75000 75000	7/1-5-20 18/19-8-20
വിവേക്, തൊടിയിൽ വീട്, കുറുമണ്ണ, മുഖത്തല പി ഓ	75000	13/5-8-20
ആരതി ജി, അജിത് ഭവൻ, കുറുമണ്ണ	75000 75000	13/5-8-20 28/16-11-20
ഭാവന ആർ, വയലിൽ പുത്തൻവീട്, നടുവിലക്കര, ആല്യംമൂട് പി ഓ	75000	17/19-8-20
വൈശാഖ് ആർ, ഉണ്ടപുരയിടം, നടുവില കര, ആല്യംമൂട് പി ഒ	75000 75000	17/19-8-20 28/16-11-20
അഭിരാമി ബി, ചരുവിള വീട്, കുറുമണ്ണ, മുഖത്തല പി ഓ	75000 75000	19/19-8-20 32/27-1-21
അഭിജിത്ത് സുനിൽ, ഉമ്പറ മേലതിൽ വീട്, ചെന്താപ്പൂര്, ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ	75000	35/20-2-21
പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 39/21 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം"		
സുലോചന എസ്, ശ്രുതിഭവൻ, കുരീപ്പള്ളി	50000 75000 75000	33/27-1-21 37/15-3-21 ACR BILL NO.503/18-3-21
ആകെ	26,00,000/-	

നാളിതുവരെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 26,00,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു അസി. എഞ്ചിനീയറെ കൊണ്ട് മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 26,00,000/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ -5/6-7-22, 13/12-7-22

1-20 രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 74,886/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 365/21 (ബഡ്സ് സ്കൂൾ കാര്യക്ഷമമാക്കൽ, (സ്പിൽ ഓവർ))

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി. സെക്രട്ടറി

ചെലവ് - 74,886/- (ബിൽ നമ്പർ -10/21/25-5-20) (വികസന ഫണ്ട്)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 74,886/- രൂപ 5 പേർക്കായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പേര്	നൽകിയതുക
അജന്ത കുമാരി	24,736
രാധാമണി	17,325
സതീദേവി അമ്മ	17,325
യൂഫാ ഖാൻ	12,000

സനൂജ നവാസ്	3500
ആകെ	74,886/-

എന്നാൽ മേൽ ചെലവിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് 6-7-22 ൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നമ്പർ – 5) നാളിതുവരെ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 74,886/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 74,886/- രൂപ

1-21 ഇ ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർഫാറവില ഇനത്തിൽ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ 6,90,644 രൂപാ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു

നിലവിൽ ഇ ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർഫാറവില ഒടുക്കിവരുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ എസ്.ബി.ഐ അക്കൗണ്ടിൽ, ഹാജരാക്കിയ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് പ്രകാരം 25-05-2022 ൽ 6,90,644/- രൂപ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്. ടി തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർഫാറവില ഇനത്തിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സി എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റു ചെയ്തിട്ടുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ലെങ്കിൽ ലഭിക്കുവാനുള്ള തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 കാലി ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല, 3091 രൂപായുടെ നഷ്ടം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ ബിറ്റുമിൻ/ ഇമൽഷൻ എന്നിവയ്ക്ക് ഡി.എസ്.ആർ.2016 പ്രകാരം പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിനുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ/ ഇമൽഷൻ എന്നിവയുടെ അളവിനനുസൃതമായി ബാരലിന്റെ വില കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തി വിവരം	ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട വില (238+18% ജി.എസ്.ടി.)
1	പ്രവൃത്തി - എണ്ണക്കാരൻ - പുരുഷൻ പിള്ള റോഡ് റീ ടാറിംഗ് അടങ്കൽ തുക – 245000/- (സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് റോഡ്) കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ഷിബു പി, കളീലഴികത്തുവീട് , ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ കരാർ - 66/AE/LSGD/TKVM/20-21, 21-10-20 ചെലവ് - 230135/- ബിൽ നം - 97/20-21 തീ – 22-03-21	11	3091

കാലി ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 പണം ഒടുക്ക്, പിൻവലിക്കൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ

തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ പണം ഒടുക്ക്, പിൻവലിക്കൽ പരിശോധിച്ച്, TPSCB A/C No 1/6444 20/02/2021 മുതൽ 31/ 10/2021 വരെയും, മറ്റ് അക്കൗണ്ടുകൾ 20/02/2021 മുതൽ 31/ 12/2021 വരെയുമാണ്

പരിശോധിച്ചത്. പണം ഒടുക്ക്, പിൻവലിക്കൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-23.1 ILG MS- Outdoor Collection Control Account ൽ രസീത് എൻട്രി പൂർത്തിയാക്കിയപ്പോൾ ഔട്ട്ഡോർ രസീത് വിവരങ്ങളും 106545 രൂപയും ഡേ ബുക്കിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടു

തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ILG MS Financial Module 09/10/2020 മുതൽ നടപ്പാക്കിയെങ്കിലും 27 / 12 /2021 മുതലാണ് ഔട്ട്ഡോർ രസീതുകൾ പ്രകാരം പിരിക്കുന്ന ആകെ തുക Outdoor Collection Control Account ന് ക്രഡിറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതും തുടർന്ന് ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ ഉപയോഗിച്ച ഓരോ രസീതിന്റെയും പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തി Outdoor Collection Control Account ന് ഡെബിറ്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതും വരവ് തുക അതാത് അക്കൗണ്ട് ശീർഷകങ്ങളിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും 20/02/2021 മുതൽ 31/ 12/2021 വരെയുള്ള രസീത് പരിശോധനയുടെ ഭാഗമായി ഡേ ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ പ്രക്രിയ പൂർത്തിയാക്കിയപ്പോൾ ചില ഔട്ട്ഡോർ രസീതുകളുടെ വിവരങ്ങളും, തുകയും ഡേ ബുക്കിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ ഉപയോഗിച്ച രസീത് /തീയതി	തുക	Outdoor Collection Control Account -ക്രഡിറ്റ് വൗച്ചർ	Outdoor Collection Control Account -ഡെബിറ്റ് വൗച്ചർ	ഓരോ രസീതിന്റെയും പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് മുമ്പുള്ള ഡേ ബുക്ക് തുക	ഓരോ രസീതിന്റെയും പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തിയതിന് ന്നതിന് ശേഷമുള്ള ഡേ ബുക്ക് തുക	വ്യത്യാസം
66-100/3553 തീ. 28/12/2021	15671	1210104769 തീ 29/12/2021	22100852 തീ 23/03/2022	215868	154740	61128
1-100/3556 തീ 28/12/2021	31128	1210104770 തീ 29/12/2021	22100855 തീ 24/03/2022			
1-72/3561 തീ 28/12/2021	14329	1210104771തീ 29/12/2021	22100856 തീ 24/03/2022			
ആകെ	61128					
73-100/3561 തീ. 29/12/2021	16065	1210200867 തീ 30/12/2021	22100857 തീ 24/03/2022	265748	249683	16065
72-100/3563 തീ. 31/12/2021	7212	1210200932 തീ 01/01/2022	22100934 തീ 25/03/2022	65264	35912	29352
01-82/3569 തീ. 31/12/2021	22140	1210200933 തീ 01/01/2022	22100872 തീ 24/03/2022			
ആകെ	29352					
			ആകെ			106545

ടി തുക അതാത് തീയതിയിൽ ബാങ്കിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ 106545 രൂപയുടെ രസീത് വിവരങ്ങൾ Collection / Remittance തീയതിയിലെ ഡേബുക്കിൽ (All Counters) നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (7/08-07-2022) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സാങ്കേതിക കാരണങ്ങൾ മൂലമാണ് അപാകത സംഭവിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമാക്കി. ഇപ്രകാരമുള്ള സാങ്കേതിക പോരായ്മകൾ അധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-23.2 ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച 1075382 രൂപയക്ക് സമാനമായ വൗച്ചർ /ചെക്ക് എന്‌ട്രി ILGMS ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇല്ല

വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ പണം പിൻവലിക്കൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച 1075382/- രൂപയ്ക്ക് സമാനമായ വൗച്ചർ /ചെക്ക് എന്റി ILGMS ബാങ്ക് ബുക്കിൽ ഇല്ല വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) SBI OWN FUND A/C No -67291336881 (20/02/2021 മുതൽ 31/ 12/2021 വരെ)

Cheque No	Encashment Date	Amount	Voucher No	Date	Amout	Difference
533417	03/08/21	626563	22100245	03/08/21	59765	556736
			22100252	03/08/21	10062	
					69827	
533421	19/08/21	159500	22100389	21/10/21	4000	-456736
			22100485	30/11/21	51500	
			22100246	03/08/21	530970	
			22100247	03/08/21	25766	
			22100513	02/01/22	4000	
					616236	
533422	02/09/21	537373	22100284	02/09/21	462807	13463
			22100283	02/09/21	61103	
					523910	
533426	01/10/21	766446	22100346	08/10/21	59353	25263
			22100345	08/10/21	479812	
			22100344	08/10/21	368	
			22100343	08/10/21	14200	
			22100342	08/10/21	1250	
			22100341	08/10/21	750	
			22100340	08/10/21	27600	
			22100339	08/10/21	144000	
			22100364	08/10/21	11600	
			22100355	08/10/21	2250	
					741183	
533426	05/10/21	29334	22100363	08/10/21	10800	3867
			22100366	09/10/21	14667	
					25467	
533437	01/12/21	214050	NIL	NIL	0	214050
433435	01/12/21	487847	NIL	NIL	0	487847
						844490

ബി) TPSCB A/C No 1/6444 20/02/2021 മുതൽ 31/ 10/2021 വരെ

Cheque No	Encashment Date	Amount	Voucher No	Date	Amout	Difference
Tpscb Own Fund						
7840	19/07/21	37820				37820
7837	20/07/21	5651				5651

7853	06/08/21	81040				81040
7862	18.8.21	9581				9581
7864	18.8.21	79500				79500
7871	7-9-21	10000				10000
7889	1-10-21	67995	22100338	08/10/21	14850	
			22100356	08/10/21	14850	
			22100357	08/10/21	30995	
					60695	7300
						230892

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (13/12-07-2022, 19/13-07-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതും അപാകതകളുണ്ടാകാനുണ്ടായ സാഹചര്യം ഓഡിറ്റിന് വിശദീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം -പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന് വിരുദ്ധമായി മേഖലകൾ നിർണ്ണയിക്കുന്നു

തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 24 1/0 /2011 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ (3)
9/ 12 2/011 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ (1)എന്നിവ പ്രകാരം വസ്തു നികുതി നിർണയത്തിനുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ അന്തിമമായി അംഗീകരിച്ച ആയത് പ്രകാരം കുരീപ്പള്ളി, ചേരി കോണം, കണ്ണനല്ലൂർ നോർത്ത്, കണ്ണനല്ലൂർ, മുഖത്തല, ത്രിക്കോവിൽവട്ടം, കുറുമണ്ണ, തഴുത്തല, കിഴവൂർ, കണ്ണനല്ലൂർ സൗത്ത്, മൈലാപ്പൂര്, ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ, വെറ്റിലത്താഴം, പുതുച്ചിറ എന്നീ വാർഡുകൾ പൂർണ്ണമായും പ്രാഥമിക മേഖല ആയും തട്ടാർകോണം, ചെറിയേല, ആലുംമൂട്, നടുവിലക്കര, കമ്പിവിള, പേരയം വെസ്റ്റ്, പേരയം നോർത്ത്, ചന്താപ്പൂര് എന്നീ വാർഡുകൾ ദ്വിതീയ മേഖലയായും നിർണയിച്ച ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൃതീയ മേഖല ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നില്ല.
2020 21 സാമ്പത്തികവർഷം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ മാനദണ്ഡം പാലിക്കാതെ വസ്തുനികുതി നിർണയിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡിന്റെ പേര്	പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിന് പരിഗണിക്കേണ്ടിയിരുന്ന മേഖല	2020 21 സാമ്പത്തികവർഷം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിന് പരിഗണിച്ച മേഖല			
		പ്രാഥമിക മേഖല കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം	ദ്വിതീയ മേഖല കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം	തൃതീയ മേഖല കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം	ആകെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം
തട്ടാർകോണം	ദ്വിതീയ മേഖല	20	0	0	20
ചെറിയേല,	ദ്വിതീയ മേഖല	31	0	0	31
ആലുംമൂട്	ദ്വിതീയ മേഖല	10	0	0	10
നടുവിലക്കര,	ദ്വിതീയ മേഖല	20	0	0	20
കുറുമണ്ണ	പ്രാഥമിക മേഖല	24	2	0	26
മുഖത്തല	പ്രാഥമിക മേഖല	21	1	2	24
കിഴവൂർ	പ്രാഥമിക മേഖല	24	1	1	26
കണ്ണനല്ലൂർ സൗത്ത്	പ്രാഥമിക മേഖല	17	0	2	19
കമ്പിവിള	ദ്വിതീയ മേഖല	28	2	0	30
പേരയം വെസ്റ്റ്	ദ്വിതീയ മേഖല	19	0	0	19
പേരയം നോർത്ത്	ദ്വിതീയ മേഖല	19	1	0	20

ചെന്താപ്പുര്	ദ്വിതീയ മേഖല	26	0	0	26

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന് വിരുദ്ധമായി മേഖലകൾ പരിഗണിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണയിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (08/ 07-2022) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വിഷയം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റിയുടെ പരിഗണനയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ച് വസ്തുനികുതി പുനർനിർണയം നടത്താം എന്ന് അറിയിച്ചു. വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 2021 -22 ലേലം -ലേലം നടപടിക്ക് ശേഷം ലേലവ്യവസ്ഥയിൽ ഇളവ് നൽകി 9560രൂപ നഷ്ടം

1-4-2021 മുതൽ 31-3-2022 വരെ കണ്ണനല്ലൂർ പബ്ലിക് മാർക്കറ്റിലെ പൊതു ശൗചാലയം നടത്തുന്നതിനുള്ള അവകാശം ലേലം 1 -3 -2021 നടക്കുകയുണ്ടായി. ശ്രീ. ബഷീർ, നെടുവിള വീട് കണ്ണനല്ലൂർ എന്ന വ്യക്തി മേൽ അവകാശത്തിന് 24000/- രൂപ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ ലേലം കൊണ്ടു. 20-2-2021 ലേല നോട്ടീസ് നമ്പർ A5-Rent/202-22 ക്രമനമ്പർ 1 ലേല വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം കടമുറികൾ ഒഴികെയുള്ളവയുടെ ലേലത്തിന് ലേലം താൽക്കാലികമായി അംഗീകരിക്കുന്ന ഉടനെതന്നെ ലേലത്തുകയിൽ നിരതദ്രവ്യം കഴിച്ച ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക ഒന്നായി ഒടുക്കേണ്ടതും ഒന്നാം കക്ഷി ലേല തുക ഒടുക്ക വരുത്താൻ തയ്യാറാകാത്ത പക്ഷം രണ്ടാം കക്ഷിക്ക് ഒടുക്ക വരുത്താവുന്നതാണ് എന്നും ലേലം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് 200 രൂപ വിലയുള്ള മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാറെഴുതി ഏൽപ്പിച്ച ശേഷം ലേലാവകാശം ഏറ്റെടുക്കേണ്ടത് ആണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 12-3-2021 ലെ 7(2) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ശ്രീ. ബഷീറിന്റെ പേരിൽ ലേലം ഉറപ്പിച്ചു നൽകി. നികുതി ഉൾപ്പെടെ ആകെ 28560/- രൂപയാണ് ടിയാൻ ഒടുക്കേണ്ടത്. 03/03/2021 ലെ രസീത് നമ്പർ 1200104430 പ്രകാരം 5000/-, 03/03/2021 ലെ രസീത് നമ്പർ 1200104512 പ്രകാരം 9000/-, 21/06/2021 ലെ രസീത് നമ്പർ 1210100989 പ്രകാരം 5000/- , ഉൾപ്പടെ ആകെ 19000/- രൂപ മാത്രമാണ് ഒടുക്കിയത്. 9560/- രൂപ കുടിശ്ശികയായി അവശേഷിക്കുന്നു. 9560/- രൂപ ഈടാക്കുന്ന തിനുള്ള നടപടികളുടെ പുരോഗതി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കാൻ അവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (04/06-07-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ കുടിശ്ശികയായ 9560/- രൂപ ശ്രീ. ബഷീർ പക്കൽ നിന്നും ഇടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം ലേലം നടപടിക്ക് ശേഷം ലേലവ്യവസ്ഥയിൽ ഇളവ് നൽകി ശ്രീ. ബഷീറിന്റെ പേരിൽ ലേലം ഉറപ്പിച്ചു നൽകിയ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും 9560/- രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 04/06.07.2022

ഭാഗം -2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 2021-22 ലേലം - ലേലം നടപടിക്ക് ശേഷം ലേലവ്യവസ്ഥയിൽ ഇളവ് നൽകി 9560/- രൂപ നഷ്ടം

1-4-2021 മുതൽ 31-3-2022 വരെ കണ്ണനല്ലൂർ പബ്ലിക് മാർക്കറ്റിലെ പൊതു ശൗചാലയം നടത്തുന്നതിനുള്ള അവകാശം ലേലം 1 -3 -2021 നടക്കുകയുണ്ടായി. ശ്രീ. ബഷീർ, നെടുവിള വീട് കണ്ണനല്ലൂർ എന്ന വ്യക്തി മേൽ അവകാശത്തിന് 24000/- രൂപ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ ലേലം കൊണ്ടു. 20-2-2021 ലേല നോട്ടീസ് നമ്പർ A5-Rent/202-22 ക്രമനമ്പർ 1 ലേല വ്യവസ്ഥ പ്രകാരം കടമുറികൾ ഒഴികെയുള്ളവയുടെ ലേലത്തിന് ലേലം താൽക്കാലികമായി അംഗീകരിക്കുന്ന ഉടനെതന്നെ ലേലത്തുകയിൽ നിരതദ്രവ്യം കഴിച്ച ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക ഒന്നായി ഒടുക്കേണ്ടതും ഒന്നാം കക്ഷി ലേല തുക ഒടുക്ക വരുത്താൻ തയ്യാറാകാത്ത പക്ഷം രണ്ടാം കക്ഷിക്ക് ഒടുക്ക വരുത്താവുന്നതാണ് എന്നും ലേലം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് 200 രൂപ വിലയുള്ള മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാറെഴുതി ഏൽപ്പിച്ച ശേഷം ലേലാവകാശം ഏറ്റെടുക്കേണ്ടത് ആണെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 12-3-2021 ലെ 7(2) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ശ്രീ. ബഷീറിന്റെ പേരിൽ ലേലം ഉറപ്പിച്ചു നൽകി. നികുതി ഉൾപ്പെടെ ആകെ 28560/-

രൂപയാണ് ടിയാൻ ഒടുക്കേണ്ടത്. 03/03/2021 ലെ രസീത് നമ്പർ 1200104430 പ്രകാരം 5000/-, 03/03/2021 ലെ രസീത് നമ്പർ 1200104512 പ്രകാരം 9000/-, 21/06/2021 ലെ രസീത് നമ്പർ 1210100989 പ്രകാരം 5000/- , ഉൾപ്പടെ ആകെ 19000/- രൂപ മാത്രമാണ് ഒടുക്കിയത്. 9560/- രൂപ കുടിശ്ശികയായി അവശേഷിക്കുന്നു. 9560/- രൂപ ഈടാക്കുന്ന തിനുള്ള നടപടികളുടെ പുരോഗതി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കാൻ അവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (04/06-07-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ കുടിശ്ശികയായ 9560/- രൂപ ശ്രീ. ബഷീർ പക്കൽ നിന്നും ഇടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം ലേലം നടപടിക്ക് ശേഷം ലേലവ്യവസ്ഥയിൽ ഇളവ് നൽകി ശ്രീ. ബഷീറിന്റെ പേരിൽ ലേലം ഉറപ്പിച്ച് നൽകിയ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും 9560/- രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം - 04/06.07.2022

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ വാൾ ഫാൻ സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ടുതവണ തുക നല്കി 42,806/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം 2 പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ്
1	ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ (So 299/21)	330743/- (തനത് ഫണ്ട്)	307776/-
2	ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നേടൽ (6/21)	1300000/- (തനത് ഫണ്ട്	690138/-

ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ (So 299/21 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ ക്രോംപ്ടൺ ഗ്രീവ്സ് വാൾ ഫാൻ 12 എണ്ണം സ്ഥാപിക്കുകയും, ഇതിനായി ആർട്ട്കോ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 42806/- രൂപ ചെക്ക് നം. 5770848, തീ 24-09-2020 പ്രകാരം നല്കുകയും ചെയ്തു.

തുടർന്ന് ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നേടൽ (6/21) എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ ക്രോംപ്ടൺ ഗ്രീവ്സ് വാൾ ഫാൻ 12 എണ്ണം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി വിഷ്ണു സ്റ്റീൽ വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 42806/- രൂപ ചെക്ക് നം. 5770837 തീ 10-08-2020 പ്രകാരം നല്കി. പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ ആകെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ക്രോംപ്ടൺ ഗ്രീവ്സ് വാൾ ഫാൻ 12 എണ്ണം മാത്രമാണ്. ഒരേ ആവശ്യത്തിനായി 2 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഒരേ തുക നല്കിയതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നല്കുവാനുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് 13-07-2022 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം-15) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ വാൾ ഫാൻ സ്ഥാപിച്ചതിന് രണ്ടുതവണ തുക നല്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ 42806/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ടിതുക ഉത്തരവാദിയായ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി തനതുഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തണം.

നിരാകരിച്ച തുക - 42806/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം – 15/ 13-07-2022

3-2 കാലി ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല, 3,091/- രൂപയുടെ നഷ്ടം

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ ബിറ്റുമിൻ/ ഇമൽഷൻ എന്നിവയ്ക്ക് ഡി.എസ്.ആർ.2016 പ്രകാരം പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിനുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ/ ഇമൽഷൻ എന്നിവയുടെ അളവിനനുസൃതമായി ബാരലിന്റെ വില കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തി വിവരം	ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട വില (238+18% ജി.എസ്.ടി.)
1	പ്രവൃത്തി - എണ്ണക്കാരൻ - പുരുഷൻ പിള്ള റോഡ് റീടാറിംഗ് അടങ്കൽ തുക – 245000/- (സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് റോഡ്) കരാറുകാരൻ - ശ്രീ. ഷിബു പി, കളീലഴികത്തുവീട് , ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ കരാർ - 66/AE/LSGD/TKVM/20-21, 21-10-20 ചെലവ് - 230135/- ബിൽ നം - 97/20-21 തീ – 22-03-21	11	3091

കാലി ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കവരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2020-21	11-7-2022 -12.7.2022	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7/1304/22 തീയതി – 25.7.22

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചയത്ത്	2020-21	271969	247/21, കേരഗ്രാമം	271969	0
ജില്ലാ പഞ്ചയത്ത്	2020-21	24600	374/21, വീട്ടുവളപ്പിലെ മത്സ്യക്രിഷി	24600	0
ജില്ലാ പഞ്ചയത്ത്	2020-21	110400	375/21, ബയോഫ്ളോക്ക് മത്സ്യക്രിഷി	110400	0
ജില്ലാ പഞ്ചയത്ത്	2020-21	100000	35/21, അനുപൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചയത്ത്	2020-21	200000	32/21, ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
ജില്ലാ പഞ്ചയത്ത്	2020-21	2996586	408/21, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം,എസ്.സി	2996586	0
ജില്ലാ പഞ്ചയത്ത്	2020-21	657034	249/21, അംഗനവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	657034	0
ജില്ലാ പഞ്ചയത്ത്	2020-21	400000	360/21, അംഗനവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം നമ്പർ 75	400000	0
			ആകെ	4760589	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	102680	268/21, നെൽ ക്രിഷി വികസനം. സ്പിൽഓവർ	102680	0

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	561000	110/21, നെൽ ക്രിഷി വികസനം.	561000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	1800000	289/21, ലൈഫ് ജനറൽ	1800000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	1168379	291/21, ലൈഫ് എസ്.സി	1168379	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	2600000	31/21, ലൈഫ് വസ്തുവാങ്ങൽ	2600000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	50000	35/21, അനപൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	50000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	200000	32/21, ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	763921	295/21, ലൈഫ്, എസ്.സി	763921	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	400000	297/21,	400000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	603414	408/21,	603414	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	250000	352/21,	250000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	500000		500000	0
		ആകെ	8999394		

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 21665000/- രൂപ വരവുണ്ട്. ചെലവ് വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷ വരവ്	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം	26712718/-	21665000/-	3556197/-	44821521

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	11740269
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	780118
ആകെ	12520387

തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	12520387

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി /പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	ഡെപ്പോസിറ്റ് രസീത് നമ്പർ	നിക്ഷേപം പുതുക്കിയ തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650501	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
2	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650502	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
3	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650503	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
4	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650504	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
5	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650505	28.3.21	6 മാസം	1033692	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
6	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650707	28.3.21	6 മാസം	187100	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
7	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650807	28.3.21	6 മാസം	190200	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
8	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	650938	18.6.21	1വർഷം	186324	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
9	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	1106018	31.12.21	1വർഷം	176908	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
10	തൃക്കോവിൽവട്ടം പഞ്ചായത്ത് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	1106018	31.12.21	1വർഷം	6597895	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി
3	മറ്റുള്ളവ				13500	ഇത് സംബന്ധിച്ച ഒരു രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
ആകെ					12520387	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 26,197/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2018-19	3-2	26197	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	119010400003/23.05.2019

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	9560		ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി
3-1	-	42806	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി
3-2		3091	ശ്രീ. സുജിത്ത്. എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-11	63850	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-13	10,50,000	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി
1-17	4,25,000	ഡോ.അനിൽകുമാർ .കെ വെറ്റിനറി സർജൻ
1-19	2600000	ശ്രീ. ജോൺ ഡെസ്മൺ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-20	74,886	ശ്രീ. ജോൺ ഡെസ്മൺ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

(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 മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ. അനിൽ കുമാർ .കെ, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ, വെറ്റിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ, ചാത്തന്നൂർ	ബംഗ്ലാവ് ചിറക്കരത്താഴം കൊല്ലം
സുരേഷ് കുമാർ, സെക്രട്ടറി	കൊറ്റംകര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കൃഷ്ണതുളസി ചെമ്മക്കാട് പി ഒ പെരിനാട്, കൊല്ലം.
ജോൺ ഡെസ്മൺ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	വഴിക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മലപ്പുറം	ഡ്രീംസ് ഡെയിൽ മങ്ങാട് പി ഒ, കൊല്ലം.
സുജിത്ത് എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, തൃക്കോവിൽവട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സുജി നിവാസ്, തലയിൽ ലൈൻ, പേട്ട പി.ഒ, തിരുവനന്തപുരം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	7
1997-98	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	1
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	3
1999-00	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	3
2000 – 01	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	7
2001-02	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	7
2002-03	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	3
2003-04	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	9
2004-05	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	6
2005-06	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-416/18; 26.02.2018	6
2006-07	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-807(1)/19; 12.6.19	19
2007-08	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-807(2)/19; 12.6.19	24
2008-09	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-807(3)/19; 12.6.19	10
2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-807(4)/19; 12.6.19	3
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-807(5)/19; 12.6.19	17
2012-13	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി7-365/15; 22.04.2015	12
2013-14 & 2014-15	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി7-1574/15; 19.10.2015	16
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.8-1797/16;	14
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-1727/17; 20.10.17	23
2017-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-1452/18; 05.12.18	24
2018-19	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.7-976/19; 03.09.2019	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2019-20	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി7/508 /21; 25.03.21	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിരനപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ.)
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തൃക്കോവിൽവട്ടം 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം -3

അനുബന്ധപത്രികകൾ

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്