കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA PKD.18-1345/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 21/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA PKD.18-1345/2022 തീയ്യതി: 21/07/2022

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

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 28-11-2019 മുതൽ 31-05-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 7 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള 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. ഇ. ശശിഭൂഷൻ	ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ	01-06-2022	09-06-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
01-06-2022	09-06-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. പ്രേമാനന്ദ്. എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. സരിത. പി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ,
ശ്രീമതി. ഗീത.കെ , ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി. സുമാവലി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020

മോഹൻദാസ്			
ശ്രീ. കെ.രാധാകൃഷ്ണൻ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-05-2019
ശ്രീ.കെ.ജി.സജീവ് കുമാർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2019	17-07-2019
ശ്രീ. എം.സാജൻ	സെക്രട്ടറി	18-07-2019	05-11-2019
ശ്രീമതി. അന്ന അലക്സ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	06-11-2019	18-11-2019
ശ്രീ. എം. സാജൻ	സെക്രട്ടറി	19-11-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. കെ.ജി. സജീവ് കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2019	20-07-2019
ശ്രീമതി. അന്ന അലക്സ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	21-07-2019	31-03-2020
ശ്രീ.ഗൗതം.എൽ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. ഉല്ലാസ് തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസര്, സി.എച്ച്. സി	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ. എ. കെ.മഹേഷ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)))	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ടി.പി. ശ്രീലത	പ്രധാനാധ്യാപിക	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.അരുണാകരോളിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുഷ്)	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ഷീജമോൾ.എം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർI	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീ. കൃഷ്ണകുമാർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർII	01-04-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി. ജയലക്ഷ്മി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	19-12-2019
ശ്രീമതി.താജുമ്മ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	20-12-2019	31-03-2020
ശ്രീമതി.മോഹിന. എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	16-07-2019
ശ്രീ.ബിന്ദു. ബി.എ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	17-07-2019	06-01-2020
ശ്രീ. അനൂപ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	07-01-2020	31-03-2020
ഡോ. കിഷോർമാത്യൂ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	01-08-2019
ഡോ.സി.യു.സജിത്	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	02-08-2019	31-03-2020

കുമാർ			
ശ്രീ. കെ. സി രാമകൃഷ്ണൻ	സബ്ബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2019	06-02-2020
ശ്രീ. രാജേഷ്. എൻ	സബ്ബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	07-02-2020	31-03-2020
ശ്രീമതി.രശ്മി.ജെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	20-01-2020
ശ്രീമതി.നാൻസി കെ വർഗ്ഗീസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	21-01-2020	30-01-2020
ശ്രീ.ജയപ്രകാശ് . സി. സി	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	31-01-2020	27-02-2020
ശ്രീമതി.രശ്മി.ജെ	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	28-02-2020	31-03-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ് Written By: Geetha K (Auditor, On 02-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 09-06-2022)	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 01-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 10-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 02-06-2022) Last Updated By: S. Premanand (Audit Officer, On 02-06-2022)	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ Written By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 13-06-2022) Last Updated By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 13-06-2022)	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന Written By: Geetha K (Auditor, On 13-06-2022) Last Updated By: Geetha K (Auditor, On 13-06-2022)	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 14-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം Written By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 13-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-10
11	എം.എസ്.എം.ഇ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും അധികം വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി Written By: Geetha K (Auditor, On 13-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-11
12	തിണ്ടില്ലം (പാലക്കുഴി) ഹൈഡ്രോ ഇലക്ട്രിക് പദ്ധതി- ലാഭവിഹിതം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 13-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-12
13	മംഗലം ഡാമിൽ തുമ്പൂർമൊഴി മോഡൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല Written By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 13-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-13
14	പെൻസിൽ കാമ്പെൻ സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിനായുള്ള ചെലവുകൾ കിലയിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ് Written By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 13-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-14
15	ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങൽ- ജി.എസ്.ടി- ടി.ഡി.എസ് നടത്താതെ തുക അനുവദിച്ചു Written By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 13-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-15
16	ബിറ്റുമെൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാത്തത്	1-16

	Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 14-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	
17	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണം വൈകിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല. Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 14-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-17
18	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച ശേഷം മാത്രം എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുന്നതിന് അനുമതി തേടുന്നത് Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 14-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	1-18
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ബിറ്റുമെൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാത്തത് Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-07-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം Written By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 01-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 14-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-06-2022) Last Updated By: E.Sasibhooshan (Deputy Director, On 21-07-2022)	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് Written By: Saritha P (Senior Grade Auditor, On 10-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: S. Premanand (Audit Officer, On 08-06-2022)	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: S. Premanand (Audit Officer, On 08-06-2022)	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 08-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 14-06-2022) Last Updated By: E.Sasibhooshan (Deputy Director, On 21-07-2022)	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ Written By: S. Premanand (Audit Officer, On 04-06-2022) Last Updated By: Anish A (Computer Assistant, On 21-07-2022)	4-11
അനുബന്ധം		

1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം
3	വിവിധ പത്രികകൾ

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 175(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓരോ വർഷാവസാനത്തിനു മുൻപും അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക വികസന പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും വകുപ്പ് 214(1) പ്രകാരം ആയത് ബജറ്റിൽ ഉൾക്കൊള്ളിക്കേണ്ടതുമാണ്. സ.ഉ(സാധാ)നം.3291/2016 /തസ്വഭവ തിയ്യതി 02.12.2016 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച 'കേരളത്തിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാന്വൽ ' അനുസരിച്ച് സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി വാർഷിക വികസന പദ്ധതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റിന്റെ ഭാഗമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതും ക്രോഡീകരിക്കുന്നതും ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കലും സംബന്ധിച്ച് മാന്വൽ പ്രകാരം പാലിക്കേണ്ട നടപടി/സമയക്രമങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

26.02.2019-ന് ചേർന്ന ഭരണ സമിതി യോഗത്തിലെ തീരുമാനം നം. 1/1 പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് സംക്ഷിപ്തം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രാരംഭ ബാക്കി	15984937
പ്രതീക്ഷിത വരവ്	433407000
ആകെ വരവ്	44391937
ചെലവ്	420250000
നീക്കിയിരിപ്പ്	29141937

29.02.2020 തീയതിയിലെ 8/1 തീരുമാനപ്രകാരം ബജറ്റ് പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2020	31.05.2020	ബാധകമല്ല	ബാധകമല്ല

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	15791676
വരവ്	88125417
ആകെ	103917093
ചെലവ്	86748440
നീക്കിയിരിപ്പ്	17168653

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	14705765	14705765	14,092,556	613209

വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി	0	9445941	9445941	3923876	5522065
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി	0	824294	824294	503125	321169
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്	0	12424000	12424000	5598259	6825741
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	0	4813000	4813000	4317283	495717
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - Untied	0	12648118	12648118	5352639	7295479
സാക്ഷരത	2056	24	2080	0	2,080
ആകെ- MGNREGS	9893	21514537	21524430	21520530	3900
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ TSC	2389237	21,141	2410378	331669	2,078,709
ഹരിയാലി	4819	180	4999	0	4,999
ICDS	1601691	282,438	1884129	609928	1,274,201
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	0	14,181,825	14,181,825	14,181,825	0
നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം	206868	0	206868	51881	154,987
വിമുക്തി	29849	0	29849	0	29849
കില – ദുരന്തനിവാരണ പദ്ധതി പരിശീലനം	0	40001	40001	40001	0

മേൽ പട്ടികയിലെ തുകകൾ കൂടാതെ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം രൂപീകരിച്ച പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്യപ്പെട്ട വികസന ഫണ്ടിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പരും പേരും	ഫണ്ടിനം	കുറവുചെയ്ത തുക
290/20: സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ലൈഫ് മിഷൻ) ഹഡ്കോ വായ്പ	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	919118
293/20: ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്	വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	919117
	ആകെ - വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ	1838235
290/20: സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ലൈഫ് മിഷൻ) ഹഡ്കോ വായ്പ	വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	73529
294/20: ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്	വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	73530
	ആകെ - വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	147059
292/20: സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ലൈഫ് മിഷൻ) ഹഡ്കോ വായ്പ	വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്. പി	7353
295/20: ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ്	വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്. പി	7353
	ആകെ - വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി	14706

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
243	129518561	143	63135251	0	100	58.85

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചുള്ള വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	നടപ്പിലാക്കി തുക ചെലവഴിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	3	7801500	2	3891308	49.88
വെറ്ററിനറി സർജൻ	5	3347000	4	201750	6.03
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - പി.എച്ച്.സി	4	1151000	4	1034838	89.91
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവ്വേദം	4	650000	3	600000	92.31
വി.ഇ.ഒ-1	2	21266112	2	9050217	42.56
വി.ഇ.ഒ-2	5	17400880	5	12877720	74.01
ICDS സൂപ്പർവൈസർ	10	6056750	8	3438065	56.76
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	800000	0	0	0
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി	41	13612185	28	6825528	50.14
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	146	49220264	71	19838053	40.3
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	10	2790420	7	1828235	65.52
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12	5422450	9	3549537	65.46
	243	129518561	143	63135251	48.75

വെറ്ററിനറി സർജൻ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം മാത്രമാണ് ചെലയവഴിച്ചത്. പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയ ₹635000/-, വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) വകയിരുത്തിയ ₹1557250/- എന്നീ തുകകൾ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ മാത്രമാണ് 90% തുക ചെലവഴിച്ചത്. അംഗീകാരം ലഭ്യമാകുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ അതാത് വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രൊജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുമ്പോഴും ഫണ്ട് വകയിരുത്തുമ്പോഴും ശ്രദ്ധയോടെ കാര്യങ്ങൾ തീരുമാനിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി മാർഗരേഖയിലെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിലും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി ചെലവുകൾ ഓരോ മാസവും അപഗ്രഥിക്കുകയും നടപ്പാക്കാനാകാത്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കുള്ള തുകകൾ മറ്റ് പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് വിനിയോഗിക്കുന്ന വിധത്തിൽ ആസൂത്രണം നടത്തുകയും വേണം. 2019-20ൽ സർക്കാരിൽ ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയായതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയായത്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	613209
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	5522065
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	321169
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്	495717
മെയിന്റനൻസ് - റോഡ്	6825741
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	7295479

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ഭരണ സമിതിയും കൂട്ടായി പ്രയത്നിച്ച് സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാവുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ അതാതുവർഷം തന്നെ ചെലവഴിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ത്വരിതപ്പെടുത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	0	1108809	1108809	1108809	0
ബാങ്ക് പലിശ, ചെലവ്	9893	5392	15285	11385	3900
Unskilled Wages	0	15788418	15788418	15788418	0
Skilled/Semi Skilled Wages	0	1126590	1126590	1126590	0
Materials	0	3485328	3485328	3485328	0
ആകെ	9893	21514537	21524430	21520530	3900

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	81600	72
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3420600	1999
വിധവാപെൻഷൻ	8629200	4225
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	13926900	7011

വികലാംഗപെൻഷൻ	2097800	1093
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിത പെൻഷൻ	385200	180
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	60000	2

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 02.06.2022 ന് 3.09 Pm ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 7995/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പാലിച്ചുകൊണ്ട് സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മുന്നോട്ടുകൊണ്ടു പോകുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നുണ്ട്. വരവു ചെലവു കണക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ സൂക്ഷ്മത പുലർത്തുകയും കൃത്യമായ വാർഷിക കണക്കുകൾ സമയബന്ധിതമായി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വസ്തുനികുതി പിരിവ് 100% ശതമാനത്തിലെത്തിക്കാൻ സാധിച്ചില്ലെങ്കിലും തൊട്ടടുത്ത വർഷം 100% പിരിവ് കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാടകയിനത്തിലെ പഴയകാല കുടിശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. വിവിധ പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി മുൻകൂർ തുക നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗം ഉറപ്പാക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിലെയും റിപ്പോർട്ടിങ്ങിലെയും പോരായ്മകൾ തൊട്ടടുത്ത വർഷം പരിഹരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	12.05.22 & 13.05.22	ഏപ്രിൽ 2022	13.05.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.01.17 മുതൽ 07.02.17 വരെ	2011 മുതൽ 2015-16	07.04.2017

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ആക്ഷൻ പോയിന്റുകളുടെ മേൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക ഭാഗം IIബി ഖണ്ഡിക I-3, Iii, Iv, ഖണ്ഡിക III- Iii എന്നിവ തീർപ്പാക്കാനുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൻ മേൽ സമയബന്ധിത മറുപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 എം.എസ്.എം.ഇ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും അധികം വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി

എസ്.ആർ.ഒ നം.100/2015 (സ.ഉ(അ)നം.36/2015/തസ്വഭവ തിയതി 24-02-2015) പ്രകാരം എം.എസ്.എം.ഇ വിഭാഗത്തിലെ കെട്ടിടങ്ങൾക്കുള്ള കൂടിയതും കുറഞ്ഞതുമായ വസ്തു നികുതി നിരക്ക് സർക്കാർ വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിനനുസൃതമായി ഈ വിഭാഗത്തിലെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വണ്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് 15 രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ MSME Development Act, 2006 പ്രകാരം MSME മന്ത്രാലയത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള ഉദ്യോഗ് ആധാർ മെമ്മോറാണ്ടം ഉള്ള ഒരു സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ അധിക തുക ഈടാക്കി വരുന്നതായി കണ്ടെത്തി. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്: മെക്പ്ലാസ്റ്റ്, പുന്നക്കൽ പറമ്പ്, മുടപ്പല്ലൂർ (പി.വി.സി റോ മെറ്റീരിയൽ ബ്ലെന്റിംഗ് യൂണിറ്റ്)

ഫയൽ നമ്പർ എ4-6285/19 തീയതി 25.11.2019
ഉദ്യോഗ് ആധാർ മെമ്മോറാണ്ടം നമ്പർ. CQYPB5798N

കെട്ടിട നമ്പർ 2/635

കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം - 263.77 ച.മീ

പി.വി.സി റോ മെറ്റീരിയൽ ബ്ലളന്റിംങ്ങ് യൂണിറ്റ് നടത്തുന്ന ഈ സ്ഥാപനത്തിനെ 'ഇതര വ്യവസായങ്ങൾ' എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 11079/- രൂപ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. യഥാർത്ഥത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

263.77 * 15 = 3957

വർദ്ധനവ് (വഴി സൗകര്യം)- 20%-791

ഇളവ്- 20% -791

BT-3957
LC- 198

Total- 4155

അധികം നിശ്ചയിച്ചത് - 11079-4155 = 6924/-

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കെട്ടിടത്തെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തെറ്റായി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതു വഴി നികുതി വരവിൽ അധികം ഈടാക്കിയതായി കണ്ടെത്തി. ഇതു സംബന്ധിച്ച നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.3/06-06-2022 ന് എം.എസ്.എം.ഇ വിഭാഗത്തിലെ കെട്ടിടങ്ങളക്ക് ഒരു ച.മീ വിസ്തൃതിക്ക് 15/- നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിട നിരക്ക് നമ്പർ അനുവദിക്കുന്ന സമയത്ത് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ എൻട്രി വരാത്തതിനാലാണ് എം.എസ്.എം.ഇ പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ച നികുതി നിരക്കിൽ നിശ്ചയിക്കാൻ കഴിയാതിരുന്നത്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി നിരക്ക് മൈക്രോ സ്മോൾ അന്റ് മീഡിയം എന്റർപ്രൈസസ് ഡവലപ്മെന്റ് ആക്ട്, 2006(2006 ലെ 27) പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടത്തിലുള്ള നികുതി നിരക്കിൽ പുനർനിശ്ചയിച്ച് ആയതിന്റെ ഫോറം 6 സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകത പരിഹരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൂർണ്ണമായും പരിഹരിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-12 തിണ്ടില്ലം (പാലക്കുഴി) ഹൈഡ്രോ ഇലക്ട്രിക് പദ്ധതി- ലാഭവിഹിതം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം. 174/20 (തിണ്ടില്ലം ഹൈഡ്രോ ഇലക്ട്രിക് പദ്ധതി-വിഹിതം നൽകൽ)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ -200000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
ചെലവ് -200000 (ബിൽ നം 24/27.12.2019)

തിണ്ടില്ലം (പാലക്കുഴി) ഹൈഡ്രോ ഇലക്ട്രിക് പദ്ധതിക്കായി മേൽപറയും പ്രകാരമുള്ള തുക പാലക്കാട് ജില്ലാപഞ്ചായത്തിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ നടപ്പാക്കുവാൻ

ലക്ഷ്യമിട്ട് ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുള്ള ജലവൈദ്യുത പദ്ധതി നിലവിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം എന്ന നിലയിൽ പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനു ശേഷം ലാഭവിഹിതം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതും നൽകിയ തുക യ്ക്കുള്ള ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ഷെയർ വാല്യൂ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുടെ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് ഹെഡിൽ കൊണ്ടുവരേണ്ടതുമാണ്.

ലാഭവിഹിതം ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4/06.06.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല)

1-13 മംഗലം ഡാമിൽ തുമ്പൂർമൊഴി മോഡൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം -201/20 (മംഗലം ഡാമിൽ തുമ്പൂർമൊഴി മോഡൽ എയ്റോബിക് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ)

അടങ്കൽ-551760

ചെലവ് - 551760 (TSC ഫണ്ട്- Cheque No-991202/23.01.20)

ശുചിത്വമിഷന്റെ സാങ്കേതികാനുമതിയോടെ മുണ്ടൂർ IRTC മുഖേനയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 2 എയ്റോബിക് ബിൻ, ഷെഡ്, എന്നിവയുടെ നിർമ്മാണത്തിനും മറ്റു ചെലവുകൾക്കുമായി ആകെ 551760/- രൂപയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ്. രസീത് നം. 1480/23.01.2020 പ്രകാരം 551760/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയതായി 04.03.2020 ന് IRTC പ്രോജക്ട് ഇംപ്ലിമെന്റേഷൻ യൂണിറ്റ് സെക്രട്ടറി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയും IRTC-PIU സെക്രട്ടറിയും തമ്മിലുള്ള നം. 12/20 തീയതി 18.01.2020 ധാരണാപത്രം പ്രകാരം അടങ്കൽ തുക അഡ്വാൻസായി കൈപ്പറ്റിയ തീയതി മുതൽ പരമാവധി 6 മാസത്തെ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതു പ്രകാരം 22.07.2020നകം പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും നാളിതു വരെയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഡാം റിസർവ്വോയർ പരിസരത്ത് ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പിന്റെ അനുമതിയോടെയും നിബന്ധകളോടെയും ആണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്.

പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യം വിശദമാക്കുന്നതിന് നടത്തിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് (അന്വേഷണം നം.5/06.06.2022). ആയതു പ്രകാരം കോവിഡ് വ്യാപനം മൂലം പ്രവർത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായും നിലവിൽ ലിന്റൽ വരെയുള്ള നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും ജൂലൈ 15 ന് മുമ്പായി പ്രവർത്തനം പൂർത്തീകരിക്കുമെന്നും ഐ. ആർ.ടി. സി അറിയിച്ചിട്ടുള്ള വിവരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തികൾ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2. Agreement No. 02/19-20 Dated 26.12.2019 ആലത്തൂർ കനാൽ സബ്ഡിവിഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയും തമ്മിലുള്ള ഉടമ്പടി അനുസരിച്ച് ജലമലിനീകരണമോ പരിസര മലിനീകരണമോ ഇല്ലാതെ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 പെൻസിൽ കാമ്പൈൻ സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിനായുള്ള ചെലവുകൾ കിലയിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

Payment Of Pencil Campaign From Own Fund

വൗച്ചർ നം 21900212/12.06.19

(ചെക്ക് നം 2082/12.06.2019 , കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് -തനത് ഫണ്ട്)

ഹരിതകേരള മിഷൻ കില മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന കുട്ടികളുടെ ആരോഗ്യജാഗ്രത-പെൻസിൽ-അവധിക്കാല പരിശീലനക്യാമ്പ് നടത്തുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 4787/- രൂപ ചെലവായിട്ടുണ്ട്. 63 കുട്ടികളെ പങ്കെടുപ്പിച്ചു കൊണ്ട് 16.05.2019 ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ക്യാമ്പ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഹരിതകേരളം മിഷന്റെ നം.എ3/424/എച്ച്. കെ. എം/2018 തീയതി കത്ത് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വൗച്ചറുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് നൽകേണ്ടതും ഡി.ഡി.പി മുഖേന ചെലവു തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതിയുടെ 28.05.2019 ലെ യോഗത്തിൽ അജണ്ട 16 തീരുമാനം 1 പ്രകാരം വൗച്ചറുകൾ കിലക്ക് സമർപ്പിച്ച് തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ചെലവു വിവരങ്ങൾ ഡി.ഡി.പി.ക്ക് നൽകിയതിന്റെയോ, തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെയോ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (നം. 6/.07.06.22)

തുക ക്രമീകരിച്ച് രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങൽ- ജി.എസ്.ടി- ടി.ഡി.എസ് നടത്താതെ തുക അനുവദിച്ചു

നിർവ്വഹണം - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്റ്റ് നം. 4/20,

(അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം ജനറൽ)

അടങ്കൽ -2600000

ആകെ ചെലവ് -135841

പദ്ധതിക്കായി അങ്കണവാടികളിലേക്കുള്ള അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് ഹരിത കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ്, നെന്മാറ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തിന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയിട്ടില്ല. തുക നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	തുക (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെയുള്ള തുക)	ബിൽ നം. / തീയതി
1	727/22.02.2019	71858	ആകെ ബിൽ തുക-618690 ബിൽ നം. 1/30.07.19
2	765/25.03.2019	83834	
3	830/27.04.19	68640	
4	870/29.05.19	86086	
5	894/29.06.19	80795	
6	735/22.02.19	26955	
7	772/25.03.19	26955	
ആകെ		445123	

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ- കാനറാ ബാങ്ക്, നെന്മാറ- 0744201000118

GST IN- 32AAHFH3926M1Z9

സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017, എസ്.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 എന്നിവയിലെ വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം കരാറിന്റെ ആകെ മൂല്യം 2.50 ലക്ഷത്തിന് മുകളിലുള്ള സാധനങ്ങളുടെയോ സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റെയുമോ കരാറുകളിൽ കരാറുകാരുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും 1% തുക കുറവ് ചെയ്യുവാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. CGST, SGST ഇനങ്ങളിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ജി.എസ്.ടി ഒഴികെയുള്ള തുകയിൽ നിന്നാണ് 2% കുറവു ചെയ്യേണ്ടത്.

മേൽ പറഞ്ഞ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയിട്ടില്ലാത്ത വിവരം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.7/9.06.22 മുഖേന നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ

ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടു വന്നിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് മറുപടിയായി ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റ് ജി.എസ്.ടി-ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയിട്ടുള്ള വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഏതെങ്കിലും ഒരു വരുമാനത്തിന്റെ സ്വീകർത്താവ് നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കപ്പെടാതിരിക്കുന്നതിനാണ് ജി.എസ്.ടി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യണമെന്നും കുറവ് ചെയ്ത നികുതി സർക്കാരിലേക്ക് യഥാസമയം അടവാക്കണമെന്നും നിയമത്തിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. നികുതി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് തുക അനുവദിക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ബിറ്റുമെൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാത്തത്

കരാറുകാരൻ ബിറ്റുമെൻ വാങ്ങി റോഡ് റീ ടാറിങ് നടത്തി 2019-20ൽ നൽകിയ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമെൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമെൻ ഉൾപ്പെട്ട നിരക്കാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.

പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	221/20 (111/19): മാത്തൂർ തറ റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹400,000/- MG(R)]
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹400,000/- Tr.Bill.12/10.7.19
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 3208.08Kg, RS1-306.75Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	22
അളവു പുസ്തകം	17/2018-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹5236+ GST
കരാറുകാരൻ	സി.എം. മനോജ്

2.

പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	217/20 (91/19): വണ്ടാഴി മാപ്പിളപ്പൊറ്റ റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹400,000/- MG(R)]
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹316,510/- Tr.Bill.13/10.7.19
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 2510.53Kg, RS1-235.5Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	17
അളവു പുസ്തകം	34/2018-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹4046+ GST
കരാറുകാരൻ	സി.എം. മനോജ്

3.

പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	55/20രാജീവ് ജംഗ്ഷൻ അറുതല റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹300,000/- MG(R)]
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹289,502/- Tr.Bill.44/06.01.2020
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 2259.19Kg, RS1-215.72Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	15
അളവു പുസ്തകം	95/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹3570+ GST
കരാറുകാരൻ	ടി.കെ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ

4.

പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	67/20: കുറുമാലിക്കാവ് റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹300,000/- MG(R)]
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹288,357/- Tr.Bill.46/25.02.2020
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 2243.96Kg, RS1-215.72Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	15
അളവു പുസ്തകം	96/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹3570+ GST
കരാറുകാരൻ	വിഷ്ണുദാസ്. വി

മേൽ പറഞ്ഞ 4 പ്രവൃത്തികളുടെയും ഫയലിനോടൊപ്പം ബിറ്റുമെൻ വാങ്ങിയതിന്റെ ഒറിജിനൽ ബിൽ/ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.2-1/4.06.2022നുള്ള മറുപടിയിൽ ബിറ്റുമെൻ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

₹16422/- (5236+4046+3570+3570) ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുമ്പോൾ നിയമാനുസൃതമുള്ള ചരക്കു സേവനനികുതി കൂടി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-17 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണം വൈകിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ 2012ലെ പുതുക്കിയ എഡിഷൻ സെക്ഷൻ 2112 പ്രകാരം ആകെ അനുവദിച്ച സമയത്തിന്റെ 50% മാത്രമാണ് പരമാവധി നീട്ടി നൽകാവുന്നത്.

ആദ്യം ആകെ അനുവദിച്ച സമയത്തിന്റെ 25% സമയം PACയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കി നീട്ടി നൽകാവുന്നതാണ്. രണ്ടാമത് ആകെ അനുവദിച്ച സമയത്തിന്റെ 25% അനുവദിക്കുമ്പോൾ PACയുടെ 2%

പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കാതെ ബിൽ തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	216/20(88/19): കടപ്പാറ ജി.എൽ.പി.എസ്. അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ
അടങ്കൽ	₹400,000/- MG(NR)
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നമ്പർ	₹392,613/- 18/10.7.19
ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം/ അളവുപുസ്തകം	₹392,613/- 30/18-19, 62/18-19
കരാർ നമ്പർ/ കരാർ തുക	31/25.7.18 ₹388,031/-
കരാറുകാരൻ	എ.കെ. മനോജ്
PAC	₹3,88,031/-
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി	31.03.2019
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി	2.5.2019
പിഴ: 1.4.19 മുതൽ 3.6.19വരെ	388,031*1% = 3880/-
പിഴ: ആകെ	₹3880/-
ഈടാക്കിയ പിഴ	0
കുറവ്	₹3880/-

25.07.2018ന് തന്നെ കരാറുകാരൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും സൈറ്റ് ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചത് 26.2.2019ന് മാത്രമാണ്. ട്രസ് വർക്ക്, ടൈൽ വിരിക്കൽ എന്നിവയുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ മാറ്റം വരുത്തേണ്ടി വന്നതിനാൽ 29.12.2018ലെ 6(6) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്യുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ഇവർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയത് 27.05.2019ന് ശേഷം മാത്രമാണ്. ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടിക്കിട്ടുന്നതിനായി കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പുവെച്ചിട്ടുമില്ല.

2.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പരും പേരും	230/20 (227/19): മാത്തൂർ റോഡ് കൾവർട്ട് നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	₹200,000/- DF (General)
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നമ്പർ	₹191,050/- Tr.Bill.24/4.9.19
ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം/ അളവുപുസ്തകം	₹191,050/- 30/2018-19, 97/18-19

കരാർ നമ്പർ/ കരാർ തുക	74/17.12.2018 ₹1,78,731/-
കരാറുകാരൻ	എം. കലാധരൻ
PAC	1,78,731/-
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയ്യതി	31.03.2019
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി	03.05.2019
പിഴ: 1.4.19 മുതൽ 26.4.19വരെ	1,78,731*1% = 1787
പിഴ: 27.4.19 മുതൽ 22.5.19 വരെ	1,78,731*2% = 3575
ആകെ പിഴ	5362/-

പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം PAC ₹1,91,609/- ആണ്. പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് 31.10.2018ന് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഭരണാനുമതി ലഭ്യമാക്കിയത് 27.07.2019നാണ്. ഇതിന് ശേഷമാണ് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യമായത്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി ലഭിക്കുന്നതിന് കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുകയോ, കരാർ പുതുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 2/04-06-2022നുള്ള മറുപടിയിൽ ഭാവിയിൽ കൃത്യസമയത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട ₹9242/- (5362+3880) ഈടാക്കി തനതുഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച ശേഷം മാത്രം എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുന്നതിന് അനുമതി തേടുന്നത്

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1997ലെ ചട്ടം 14(5) പ്രകാരം ഒരു പൊതുമരാമത്ത് പണി എസ്റ്റിമേറ്റ് അനുസരിച്ച് നടത്തിവരവേ, മുൻകൂട്ടി കാണാൻ കഴിയാത്ത കാരണത്താൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതിരുന്ന പണി ഇനമോ, കൂടുതലായി ചെയ്യേണ്ടി വരുന്ന പണിയോ നടത്തേണ്ടിവരുന്ന സംഗതിയിൽ, അധികമായി ചെയ്യേണ്ടിവരുന്ന പണിക്ക്, എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും, അതിന് ഒറിജിനൽ എസ്റ്റിമേറ്റിന് ഭരണാനുമതിയും സാങ്കേതികാനുമതിയും നൽകിയ അധികാരസ്ഥാനങ്ങളിൽ നിന്ന് ഭരണാനുമതിയും സാങ്കേതികാനുമതിയും മുൻകൂട്ടി വാങ്ങേണ്ടതുമാണ്. ഇപ്രകാരം പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിന് സാങ്കേതികാനുമതി നൽകുന്നതിന് മുൻപ് ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനീയർ അധികമായി ചെയ്യേണ്ടി വരുന്ന പണി ഒഴിവാക്കാനാവാത്തതാണ് എന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെടേണ്ടതും അപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി മുൻകൂട്ടി അനുമതി വാങ്ങാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷം മാത്രം പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിന് അനുമതി തേടിയതായി ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തുകയുണ്ടായി.

പ്രൊജക്റ്റ് നം/ പേര്	230/20 (227/19): മാത്തൂർ റോഡ് കൾവർട്ട് നിർമ്മാണം
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹200,000/- DF (General)
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹191,050/- Tr.Bill.24/4.9.19
കരാർ നമ്പർ	74/17.12.2018

കരാർ തുക	₹200,000/-
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	31.03.2019
പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	03.05.2019
അളവു പുസ്തകം	30/2018-19, 97/18-19
എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകിക്കൊണ്ടുള്ള ഭരണ സമിതി തീരുമാനം	5(7)/27.07.2019

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 2(3)/04-06-2022നുള്ള മറുപടിയിൽ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്ന എല്ലാ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങൾ, 1997 പാലിക്കാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ബിറ്റുമെൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാത്തത്

കരാറുകാരൻ ബിറ്റുമെൻ വാങ്ങി റോഡ് റീ ടാറിങ് നടത്തി 2019-20ൽ നൽകിയ അവസാനബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമെൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമെൻ ഉൾപ്പെട്ട നിരക്കാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	221/20 (111/19): മാത്തൂർ തറ റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹400,000/- MG(R)]
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹400,000/- Tr.Bill.12/10.7.19
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 3208.08Kg, RS1-306.75Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	22
അളവു പുസ്തകം	17/2018-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹5236+ GST
കരാറുകാരൻ	സി.എം. മനോജ്

2.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	217/20 (91/19): വണ്ടാഴി മാപ്പിളപ്പൊറ്റ റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹400,000/- MG(R)]
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	₹316,510/- Tr.Bill.13/10.7.19
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 2510.53Kg, RS1-235.5Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	17
അളവു പുസ്തകം	34/2018-19
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹4046+ GST
കരാറുകാരൻ	സി.എം. മനോജ്

3.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	55/20രാജീവ് ജംഗ്ഷൻ അറുതല റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹300,000/- MG(R)]
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	₹289,502/- Tr.Bill.44/06.01.2020
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 2259.19Kg, RS1-215.72Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	15
അളവു പുസ്തകം	95/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹3570+ GST
കരാറുകാരൻ	ടി.കെ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ

4.

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	67/20: കുറുമാലിക്കാവ് റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹300,000/- MG(R)]
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	₹288,357/- Tr.Bill.46/25.02.2020
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമെൻ	VG30- 2243.96Kg, RS1-215.72Kg
ആകെ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	15

അളവു പുസ്തകം	96/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	₹3570+ GST
കരാറുകാരൻ	വിഷ്ണുദാസ്. വി

മേൽ പറഞ്ഞ 4 പ്രവൃത്തികളുടെയും ഫയലിനോടൊപ്പം ബിറ്റുമെൻ വാങ്ങിയതിന്റെ ഒറിജിനൽ ബിൽ/ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.2-1/4.06.2022നുള്ള മറുപടിയിൽ ബിറ്റുമെൻ ബാരലുകളുടെ വില ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

₹16422/- (5236+4046+3570+3570) ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുമ്പോൾ നിയമാനുസൃതമുള്ള ചരക്കു സേവനനികുതി കൂടി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2019-20	01.06.2022 മുതൽ 04.06.2022വരെ	അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	869587	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (SC, ST)	869587	0
	2018-19	2600	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	0	2600
	2017-18	134848	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	64833 (Refund)	70015
	2019-20	2662203	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ, എസ്. സി. പി, SC)	1806433	855770
	2019-20	183930	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി	33930	150000
	2019-20	73490	ഭിന്നശേഷി സ്കോളർഷിപ്പ്	53640	19850
	2019-20	3420080	വാതക ശ്മശാനം	3420080	0
ആകെ		7346738		6048503	1098235

	2018-19	195594	ലൈഫ് പദ്ധതി (എസ്. സി, എസ്.ടി)	185668	9926
	2018-19	11505	ലൈഫ് പദ്ധതി (ജനറൽ)	0	11505
	2017-18	63795	ഉഴവുകൂലി സബ്സിഡി	0	63795
	2019-20	275072	ഉഴവുകൂലി സബ്സിഡി	275072	0
	2019-20	1252350	ലൈഫ് മിഷൻ (ജനറൽ)	760000	492350
	2019-20	67074	ലൈഫ് മിഷൻ (എസ്. സി)	0	67074
ആകെ		1865390		1220740	644650

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 7109017/- രൂപ വരവുണ്ട്. വായ്പ തുക മുഴുവനായും വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ. (സാധാ) നം 68/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ/ 18.05.18	7109017+ 19870983 (മുൻവർഷത്തെ വരവ്)	19870983	2000000	0	24980000

.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	3,01,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	3,01,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	3,01,000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി /പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	പാലക്കാട് ചെറുകിട ജലസേചന പദ്ധതി	28.04.2000		100,000	10,000ഷെയറുകൾ @₹10/-
2	മലബാർ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സ്പിന്നിങ് മിൽ, മലപ്പുറം	ലഭ്യമല്ല		1,000	100ഷെയറുകൾ @₹10/-
3	പാലക്കാട് ചെറുകിട ജലസേചന പദ്ധതി	1306.2008		200,000	20,000ഷെയറുകൾ @₹10/-
ആകെ				301000	

കമ്പനികളിൽ നിന്നും ഡിവിഡന്റോ, അധിക ഷെയറുകളോ ലഭിക്കുന്നില്ല. വാർഷിക റിപ്പോർട്ടുകളും ലഭിക്കുന്നില്ല. ഇവ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 50,606രൂപയിൽ ₹37632/- സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ 2017-18, 2019-20 വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശത്തെ അടിസ്ഥാനമാക്കി പിരിച്ചെടുത്തതാണ്.

₹12,500/- സി & എ.ജിയുടെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും ₹474/- പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും ഈടാക്കിയതാണ്. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി

2017-18	2.2-3	150	പ്രിൻസിപ്പൽ, എൻ.എസ്.എസ്. സ്കൂൾ	119070101241/ 11.6.19
2017-18	3.3	1906	സി.എം. മനോജ്, കോൺട്രാക്ടർ	119070101318/ 17.6.19
2017-18	3.14	450	ഐ.സി..ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	119070101390/ 24.6.19
2017-18	2.2.B	2500	കലാധരൻ. എം	119070101402/ 24.6.19
2017-18	2.2.B	2500	സി.എം. മനോജ്, കോൺട്രാക്ടര്	119070101459/ 27.6.19
2017-18	3.2(1,4,10)	276		119070101460/ 27.6.19
2017-18	2.2.B	2500	ഷെയ്ക്ക് അബ്ദുൾ ഖാദർ	119070101597/ 8.7.19
2017-18	2.2.B	2500	ഫ്രാങ്ക്ലിൻ ജോസ്	119070101598/ 27.6.19
2017-18	2.2.A	150	ഷിജി ആന്റണി	119070101709/ 16.6.19
2017-18	2.2.B	2500	വിനോദ്	119070101746/ 19.7.19
2017-18	2.2.E-2	150	അസീന	119070101849/ 25.7.19
2017-18	2.2.E-1	450	പ്രമോദ്. പി.കെ	119070101862/ 25.7.19
2017-18	2.2.B	2500	പി.കെ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	119070102628/ 24.9.19
2018-19	1.12.4	2500	പി.കെ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	119070102628/ 24.9.19
2017-18	2.2.B	2500	വിഷ്ണുദാസ്	119070102629/ 24.9.19
2018-19	1.12.4	2500	വിഷ്ണുദാസ്	119070102629/ 24.9.19
2017-18	2.2.B	2500	ശ്രീകുമാർ. സി.കെ	119070103883/ 15.11.19
2018-19	1.12.1-1	6600	സഹ ഫ്യൂവൽ	119070105312/ 31.01.20
2018-19	1.12.4	2500	കലാധരൻ. എം	119070101403/ 24.6.19
ആകെ		37632		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളൊന്നും തന്നെ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നില്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ 2019-20ൽ തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	103917093
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	86748440
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക (ഭാഗം-3)	16,422
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	0

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1(1)		5,236	ശ്രീമതി മോഹിനി. എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-1(2)		4,046	ശ്രീമതി മോഹിനി. എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-1(3)		3,570	ശ്രീമതി ബിന്ദു. ബി.എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-1(4)		3,570	ശ്രീ അനൂപ്. കെ.എം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ		16,422	

ഭാഗം 1 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17(1)	3880	ശ്രീമതി മോഹിനി. എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-17(2)	5362	ശ്രീമതി ബിന്ദു. ബി.എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	9242	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ഒന്നുമില്ല	

(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
ശ്രീമതി മോഹിനി. എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കുഴൽമന്ദം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	*ഫാത്തിമ ബിൽഡിങ്, വടക്കഞ്ചേരി, പാലക്കാട് ജില്ല, പിൻ- 678683*
ശ്രീമതി ബിന്ദു. ബി.എ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ എടവനക്കാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്, എറണാകുളം ജില്ല	ചെല്ലങ്കര, നാറക്കൽ പി.ഒ, എറണാകുളം ജില്ല, പിൻ- *682505*
ശ്രീ അനൂപ്. കെ.എം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മേലാർക്കോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അച്യുതം അപ്പാർട്ട്മെന്റ്, എം.ജി.റോഡ്, കോട്ടപ്പുറം, തൃശ്ശൂർ - 680667

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ.എഫ്.പി9-935/97 /28-12-2007	8
1997-98	എൽ.എഫ്.പി10-92/2005 /3-4-2007	7
1998-99	എൽ.എഫ്.പി10-204/2003 /16-10-2003	9
1999-2000	എൽ.എഫ്.പി10-92/2005 /25-4-2006	20
2000-2001	എൽ.എഫ്.പി10-1173/2006 /1-1-2008	18
2001-02	എൽ.എഫ്.പി10-503/2008 /7-10-2010	10
2002-03	എൽ.എഫ്.പി10-504/2008 /20-4-2011	8
2003-04	എൽ.എഫ്.പി10-1055/2010 /7-6-2011	6
2004-05	എൽ.എഫ്.പി10-1055/2010 /16-8-2011	12
2005-06	എൽ.എഫ്.പി18-988(1)/2013 /12-11-2014	6
2006-07	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-18-257/2015/ 12-10-2015	3
2007-08	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-18-982/2012/2012/ 12-11-2014	2
2008-09	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-18-982/266/2015/ 12-10-2015	2
2009-10 & 2010-11	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-18-982/1735/2014/ 18-10-2016	11
2011-12	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-18-1970/ 2014/ 21-5-2016	12
2012-13, 2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-18-1807/ 2015/ 20-5-2017	19
2015-16	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-	7

	18-2292/ 2016/ 28-12-2016	
2016-17	കെ.എസ്.എ-പികെഡി-പി18-1459/2017 /22.08.2017	24
2017-18	നം.ക.എസ്.എ-പി.ക.ഡി10/339 /19/12.04.2019	16
2018-19	നം.ക.എസ്.എ-പി.ക.ഡി18/17/20/1.2.2020	17

തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വിവിധ പത്രികകൾ

1. RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

Code.No	Description of Items	I
	RECEIPTS	
	Opening Balance	
Bank	Bank	15711274.00
Cash	Cash	80402.00
	Operating	
110000000	Tax Revenue	1210400.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	581500.00
140000000	Fees & User Charges	444163.00
150000000	Sale & Hire Charges	430925.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	48386235.00
171000000	Interest Earned	273019.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	23350418.00
350000000	Other Liabilities	174819.00
	Non Operating	
180000000	Other Income	59202.00
330000000	Secured Loans	7109017.00
340000000	Deposits Received	341554.00
350000000	Other Liabilities	379605.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	4252437.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	1132123.00
	Grand total	103917093.00
	PAYMENTS	
	Operating	
210000000	Establishment Expenses	5537755.00
220000000	Administrative Expenses	2567603.00
230000000	Operations & Maintenance	1644368.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	3891308.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	36038825.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	5678256.00
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not included in	316904.00
	Sector Division	
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	141600.00
	RP-40(b)	17163881.00
11	RP-40(b)	4772.00
		103917093.00

2.INCOME &EXPENDITURE STATEMENT

Code.No	Description of Items	I
	INCOME	
110000000	Tax Revenue	4289178.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	687970.00
140000000	Fee & User Charges	1526013.00
150000000	Sale & Hire Charges	434525.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions &	128402968.00

	Compensations	
171000000	Interest Earned	273019.00
180000000	Other Income	59202.00
	Total Income	135672875.00
	EXPENDITURE	
210000000	Establishment Expenses	12081880.00
220000000	Administrative Expenses	2567603.00
230000000	Operations & Maintenance	2237028.00
240000000	Interest & Finance Charges	12238.00
250000000	Decentralised Plan Programme -Productive Sector /	4046558.00
	Programme Expenses	
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	66431394.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	6140634.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in	416340.00
	Sector Division	
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored	28601300.00
	Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	
255000000	Maintenance Projects	9504186.00
272000000	Depreciation	8260881.00
	Total Expenditure	140300042.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure	-4627167.00
280000000	Prior Period Item	44232.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.	-4671399.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	0.0

3. ASSET& LIABILITIES STATEMENT

Code.No	Description of hems	I
	LIABILITIES	
	Reserve & Surplus	
310000000	Panchayat / Municipal Fund	32878347.15
312000000	Reserves	76061325.00
	Total Reserve & Surplus	108939672.15
	Grants, Contributions for Specific Purposes	
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	5967531.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes	5967531.00
	Loans	
330000000	Secured Loans	24980000.00
	Total Loans	24980000.00
	Current Liabilities & Provisions	
340000000	Deposits Received	691365.00
350000000	Other Liabilities	1077787.75
	Total Current Liabilities and Provisions	1769152.75
	TOTAL LIABILITIES	141656355.90

	ASSETS	
	Fixed Assets	
410000000	Fixed Assets	112446935.00
411000000	Accumulated Depreciation	-16429705.00
412000000	Capital Work in Progress	650572.00
	Total Fixed Assets	96667802.00
	Investments	
420000000	Investments-General Fund	301000.00
	Total Investments	301000.00
	Current Assets, Loans and Advances	
430000000	Stock-in-hand	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	1618364.90
440000000	Pre-paid Expenses	24980000.00
450000000	Cash and Bank Balance	17168653.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	920536.00
	Total Current Assets, Loans and Advances	44687553.90
TOTAL ASSETS	141656355.90	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്