കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ./സി.12/1493/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 20/01/2023
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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 നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 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, കണ്ണൂർ.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ./സി.12/1493/22 തീയ്യതി: 20/01/2023

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 05-08-2021 മുതൽ 07-10-2022 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 50 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 34 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)**
ശ്രീ. രാജിലൻ എം.സി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-10-2022	20-10-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.രമണി.കിഴക്കീൽ. ,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ.ഗണേശൻ.കേളോത്ത്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.നിഷ.കെ സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.പ്രമോദ്.കെ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**

ശ്രീ.ബേബി ഓടംപള്ളിൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. ദിനേശൻ കെ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ഡോ.മനു ശേഖർ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.കെ.സി.മോഹനൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ .പി എച്ച് സി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സിതാര.കെ പയ്യനാട്ട്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ..പി.പി അനിൽ കുമാർ	അസ്സിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	30-11-2021
ശ്രീ.എസ്.എസ്.ധനുഷ്	അസ്സിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-12-2021	31-03-2022
ശ്രീ.രാജീവ്.സി.കെ	വി.ഇ.ഒ ,നടുവിൽ സർക്കിൾ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.അദീഷ്.എം.പി	വി.ഇ.ഒ ,വെള്ളാട് സർക്കിൾ	01-04-2021	14-06-2021
ശ്രീ.കമാലുദ്ദീൻ.എൻ..പി	വി.ഇ.ഒ ,വെള്ളാട് സർക്കിൾ	15-06-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ബാബു.എ.വി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ദീപ ജോസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.അശോകൻ.എം.എം	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	19-07-2021
ശ്രീ.സജി സെബാസ്റ്റ്യൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	20-07-2021	31-12-2021
ശ്രീ.മാധവൻ.ഇ.എ	അസി.സെക്രട്ടറി(ഇൻ ചാർജ്)	01-01-2022	10-01-2022
ശ്രീ.പ്രതോഷ്.പി	അസി.സെക്രട്ടറി	11-01-2022	31-03-2022
ശ്രീ.ഡിക്സൺ ദേവസ്സി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി രോഷ്നി ഊരാളിക്കണ്ടി	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	10-11-2021
ശ്രീമതി ഹസീന വി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	11-11-2021	20-01-2022
ശ്രീമതി ഉദിഷ എ.വി.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	21-01-2022	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി- നടപടിക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ	1-6(1)
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
12	ഗ്രാമ സഭ	1-10
13	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ.	1-11
14	വാടക - ബൈലോ തയ്യാറാക്കുവാനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-12
15	വൈകി സമർപ്പിക്കുന്ന ജമമാറ്റത്തിനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കുന്നില്ല.	1-13
16	തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുവാനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-14
17	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് വരുമാനം യഥാസമയം സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-15
18	ആർജിതാവധി സറണ്ടർ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല	1-16
19	ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം , ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-17
20	ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് -സമയബന്ധിതമായി തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
21	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല – തടസ്സം - ₹249465	1-19
22	അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല - ₹437086 ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-20
23	കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ ചെയ്ത കുട്ടികൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റി നൽകൽ	1-21

	- സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷന് ഫണ്ട് കൈമാറൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ₹150000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	
24	ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിൾ - ലാബ് പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-22
25	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം- ന്യൂട്രിമിക്സ് തുകയിൽ നിന്നും ജി എസ് ടി – ടി ഡിഎസ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല	1-23
26	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് അനുവദിച്ചു - വിതരണരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ₹173528 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-24
27	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹39945 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-25
28	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചു	1-26
29	മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - അനുവദനീയമായതിലും അധികം അനുവദിച്ച ₹25427 ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-27
30	ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - അനുവദനീയമായതിലും അധികം അനുവദിച്ച ₹8475 ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-28
31	അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്	1-29
32	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിലെ അപാകം ₹ 57142 കരാറുകാരന് അധികം നൽകി	1-30
33	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിലേക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങിക്കൽ - ₹ 39020 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-31
34	പാലിയേറ്റീവ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി കൃത്യമായി യോഗം ചേരുന്നില്ല	1-32
35	സാന്ത്വന പരിചരണം - മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-33
36	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-34
37	വീടുകളിൽ ബയോബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ-ഗുണഭോക്താക്കളെ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-35
38	ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ-അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-36
39	ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-37
40	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിച്ച സ്ഥലങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ-മുഴുവൻ തെരുവ് വിളക്കുകളും സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.1365000 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു	1-38
41	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-പട്ടികജാതി -ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ	1-39

	വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	
42	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.	1-40
43	പി എം എ വൈ (പട്ടികവർഗ്ഗം)-ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-41
44	പി എം എ വൈ (ജനറൽ)-ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-42
45	പി എം എ വൈ (എസ് സി)-ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-43
46	2022വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-44
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിലെ അപാകം ₹ 57216 കരാറുകാരന് അധികം നൽകി	3-1
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	

5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ബജറ്റ് 18-02-2021 തീയതിയിലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 23.03.2022 തീയ്യതിയിലെ 1/1(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

ബജറ്റ്		പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
മുന്നിരിപ്പ്	13478843	11108711
വരവ്	264386500	214644597
ആകെ	277865343	225753308
ചെലവ്	268600660	218466631
നീക്കിയിരിപ്പ്	9264683	7286677

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2022	17.05.2022	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ

1.വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക B-11 Fixed Asset ഇനത്തിലെ Land ആസ്തിയിൽ Land -Cremation Grounds ലെ 16067 രൂപ മാത്രമേ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളു. സ്ഥലത്തിന്റെ മുഴവൻ ആസ്തിയും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2.ഭവന പദ്ധതി വായ്പ 2020-21 വർഷത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയും തൻവർഷം ഒടുക്കിയതും നീക്കിയിരിപ്പും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ലോൺ തുകയിൽ നിന്നും പലിശനത്തിൽ ലഭിച്ച 3226 രൂപ അധികമായി ലോൺ തിരിച്ചടവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3.ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിലെ ചെലവ് സ്വലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുകയും (2434405രൂപ) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ I-6 ലെ തുകയുമായി (2825955രൂപ) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. 391550/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസമുണ്ട്.

4.ബി 9 ഷെഡ്യൂളിലെ Employees Liabiities-Net Salary Payable ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ 472349രൂപ 2022 ഏപ്രിൽ മാസത്തിലെ ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവ് രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. 6000 രൂപ അധികം രേഖപ്പെടുത്തി

5.Other Liabilities ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ 214942രൂപയിലെ ഗവൺമെന്റിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കാനുള്ള തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ഒടുക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

6.ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ഇനത്തിലെ വരവ്,ചെലവ്,നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ വിവിധ ഷെഡ്യൂളുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	തൻവർഷ വരവ് RP-31	ചെലവ്-സ്വലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം	നീക്കിയിരിപ്പ് ബി-4 പ്രകാരം	നീക്കിയിരിപ്പ് ബി-17 പ്രകാരം
CFC Grant Tied	8273000	11999822	5567145	5657774
CFC-Grant UnTied	5600859		119543	

Total	13873859	11999822	5686688	565777

7.2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) പ്രകാരമുള്ള വാർഷികകണക്കിലെ അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8.2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(F) പ്രകാരം അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ കണക്കാക്കി വാർഷികധനകാര്യപത്രികയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിൽ ആയത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

9.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളാനുകൂല്യങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക മാത്രമാണ് 2021-22 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2021-22 മാർച്ച് മാസത്തെ ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്, ഹോണറേറിയം, വാഹന ഇന്ധനച്ചെലവ്,കരാർ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം എന്നിവയുടെ ബാധ്യത ചെലവുകളുടെ കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10.2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(4) പ്രകാരം ധനകാര്യപത്രികകളിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.(ബാലൻസ് ഷീറ്റ് -2021-22 കാണുക)

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	25411456
വരവ്	110635158
ആകെ	136046614
ചെലവ്	100821147
നീക്കിയിരിപ്പ്	35225467
വരവ് നഷ്ടം	850
ചെലവ് നഷ്ടം	57142
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2454044

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	27904354	27904354	27904354	0
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	520000	520000	520000	0
വികസന ഫണ്ട്- ടി എസ്.പി	0	5571666	5571666	5468280	103386
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡ്	0	21998000	21998000	14229606	7768394
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺറോഡ്	0	8945086	8945086	4287245	4657841

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	0	2344186	2344186	2344186	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് ഫണ്ട്	0	8273000	8273000	2705855	5567145
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺ ടൈഡ് ഫണ്ട്	0	5600859	5600859	5481316	119543
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്					
എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ്	3610	50605011	50608621	50590853	17768
എസ് എസ് എ	72788	2912	75700	0	75700
ഡബ്ല്യ ജി ഡി പി	737735	2460	740195	740195	0
ഐ സി ഡി എസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം	725871	1334356	2060227	858062	1202165
പൈക്ക	7000	0	7000	0	7000
എം പി ഫണ്ട്	567475	0	567475	649	566826
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ്-കേന്ദ്രം	22114	0	22114	0	22114
ശുചിത്വമിഷൻ	183697	2919281	3102978	2925074	177904
ടി എസ് സി	25000	0	25000	0	25000
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്					
കേരളോത്സവം	20000	0	20000	0	20000
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ്	579216	656183	1235399	0	1235399
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ് -ക്യാപ്പിറ്റൽ	2033406	40910	2074316	568931	1505385
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് (1)	22884	0	22884	0	22884
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് (2)	9893	0	9893	0	9893
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് (3)	2500	0	2500	0	2500

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)	പൂർത്തീകരിച്ചത്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
166	128216942	144	79260471	30	108	28	65

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം

ക്രമനം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പിലാക്കിയത്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ ശതമാനം

1	കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	4212200	4199500	99.6
2	വെറ്ററിനറി സർജന്	6	5	7652000	7402000	96.7
3	മെഡിക്കൽഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	10	9	5028000	3223868	64.1
4	മെഡിക്കൽഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	1	1	300000	300000	100
5	വി.ഇ.ഒ	35	35	47177098	22279379	47.2
6	ഐ സി ഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	7	6	8454800	7035155	83.2
7	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	2500000	1292000	51.68
8	സെക്രട്ടറി	18	12	8860193	7129903	80.47
9	അസിഎഞ്ചിനീയർ	69	57	40198202	22843972	56.82
10	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	11	10	2634449	2354694	89.38
11	അസി സെക്രട്ടറി	1	1	1200000	1200000	100
	ആകെ	166	144	128216942	79260471	61.8

1-6 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഫണ്ട് ഇനം		മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
എം.ജി. എൻ. ആർ .ഇ.ജി.എസ്.	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	3610	697464	701074	683306	17768
	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	49907547	49907547	49907547	0
ആകെ		3610	50605011	50608621	50590853	17768

1-6(1) ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ പദ്ധതി- നടപടിക്രമങ്ങളിലെ അപാകതകൾ

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണവകുപ്പിന്റെ 31.03.2012 ലെ സഉ(കൈ)284/12/എൽ എസ് ജി ഡി ഉത്തരവു പ്രകാരമുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരമാണ് തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായുള്ള വാങ്ങലുകൾ നടത്തേണ്ടത്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമായ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാനിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം വാങ്ങൽ നടപടികളിലേക്ക് കടക്കേണ്ടത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓരോ പ്രവ്യത്തിക്കും പ്രത്യേകമായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും പ്രത്യേകം പ്രത്യേകം കരാറുകാരെ നിശ്ചയിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ആയത് കൂടുതൽ അളവിൽ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ ലഭിക്കാവുന്ന ലാഭം നഷ്ടപ്പെടുന്നതിന് കാരണമാകുന്നുണ്ട്. ഒരേ തീയതിയിലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റി തീരുമാനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രവ്യത്തികൾക്കാവശ്യമായ സാധനങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ പോലും ഒരുമിച്ച് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചില്ല എന്നത് ഗുരുതരമായ അപാകമാണ്. ഭാവിയിൽ അപാകം ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഫയലുകളിൽ സൈറ്റ് ഡയറി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണമാണ്. പദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ മോണിറ്ററിംഗിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവ്യത്തികളുടെ ഗുണനിലവാര പരിശോധന നടത്താതിരുന്നതും അപാകമാണ്. മെറ്റീരിയൽ

പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികളുടെ നിലവിലുള്ള അവസ്ഥ പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതും പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്താതെയും സൈറ്റ് ഡയറികൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കാതെയും ചെലവുകൾ നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4464600	293
വിധവാ പെൻഷൻ	16627500	1101
വാർധക്യകാല പെൻഷൻ	48867600	3589
വികലാംഗ പെൻഷൻ	6344600	419
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	815600	60
വിവാഹ ധനസഹായം	210000	7
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	37800	10

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 15.10.2022-ന് സെക്രട്ടറിയുടെ (ഇൻചാർജ്) സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 6286രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കുറേക്കൂടി മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. തൻ വർഷം ആകെ നാല് പ്രാവശ്യമാണ് ഓഫീസ് യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. ചേർന്ന യോഗത്തിൽ നികുതി പിരിവ്, സെക്ഷനിലെ പെൻറിംഗ് ജോലികൾ, ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് നിർദ്ദേശം നൽകുന്നതായും കണ്ടു. എല്ലാ മാസങ്ങളിലും യോഗം ചേരുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള സ്രോതസ്സുകൾ പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ തനത് വരുമാനത്തിൽ കാര്യമായ വർദ്ധനവുണ്ടാകുന്നില്ല. ഉദാ: എഫ് ടി ഇ&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്നതും, വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ അപാകതകളും (ഖണ്ഡിക 1-14 കാണുക) പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാളിന്റെ വാടകയിനത്തിൽ വളരെ തുച്ഛമായ തുകയാണ് വരവുള്ളത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച ബൈലോ തയ്യാറാക്കി സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നതിന് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.
പഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന സേവനങ്ങളും അവകാശങ്ങളും സംബന്ധിച്ച പൗരാവകാശ രേഖ അച്ചടിച്ച് പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ വിനോദ സഞ്ചാര സാദ്ധ്യതകളുള്ള കേന്ദ്രങ്ങളെ വികസിപ്പിച്ച് അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് പാത്തൻപാറയിൽ കുട്ടിപ്പുല്ല് ടൂറിസം കുട്ടികളുടെ പാർക്ക് അനുബന്ധ കെട്ടിട നിർമ്മാണം എന്ന പദ്ധതിക്ക് 2022-23 വർഷം ഡി പി സി അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നത് അഭിനന്ദനാർഹമാണ്.

1-10 ഗ്രാമ സഭ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 19 വാർഡുകളാണ് ഉള്ളത്. എല്ലാ വാർഡുകളിലും ഡിസംബർ മാസത്തിൽ (1 പ്രാവശ്യം) ഗ്രാമ സഭ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. 2021-22 വർഷത്തെ പദ്ധതി അവലോകനം, 2022-23 വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമ സഭയിൽ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ അപാകങ്ങൾ.

ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിലും 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാത്ത കാലം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഇടപാടുകൾ നടത്തുന്ന ഏതൊരു സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും, ബിസ്സിനസ്സ് നടത്തുകയോ, തൊഴിലിലോ, കലയിലോ ജോലിയിലോ ഏർപ്പെടുകയോ പൊതുവായോ, സ്വകാര്യമായോ എന്തെങ്കിലും ഉദ്യോഗം വഹിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന 1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204ാം വകുപ്പ് ,1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം3,4 എന്നിവ അനുശാസിക്കുന്നു. എന്നാൽ നട്ടുവിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും,രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന-850/- രൂപയുടെ നഷ്ടം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം.

ക്രമനമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	അടിസ്ഥാന ശമ്പളം ₹	ഈടാക്കിയ തുക ₹/ഉൾപ്പെട്ട രസീത് നമ്പർ
1	പോസ്റ്റാഫീസ് വെള്ളാട്	അനിൽ ജോസ്	13000	650/121010107640 /31.3.2022.
2	പോസ്റ്റാഫീസ് വെള്ളാട്	മിഥുൻ	13000	650/121010107640 /31.3.2022.
3	ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം വെള്ളാട്.	സജി.സി.എസ്	13860	600/121010107613 /31.3.2022.

രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം.

ക്രമനമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	അടിസ്ഥാന ശമ്പളം ₹	ഈടാക്കിയ തുക ₹/ഉൾപ്പെട്ട രസീത് നമ്പർ
1	പോസ്റ്റാഫീസ് വെള്ളാട്	അനിൽ ജോസ്	13000	650/121010107632 /31.3.2022.
2	പോസ്റ്റാഫീസ് വെള്ളാട്	മിഥുൻ	13000	650/121010107632 /31.3.2022.
3	മുത്തൂറ്റ് മിനി ഫിനാൻസേഴ്സ്.	ജിസ്സ ആന്റണി.	13410	600/121010106065 /28.2.2022.
4	മുത്തൂറ്റ് മിനി ഫിനാൻസേഴ്സ്.	അനീഷ ജോർജ്ജ്.	13410	600/121010106065 /28.2.2022.

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷത്തെ ക്രമ നമ്പർ 1 മുതൽ 3 വരെയും, രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തെ ക്രമ നമ്പർ 1 മുതൽ 2 വരെയുമുള്ള ജീവനക്കാരുടെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം രേഖപ്പെടുത്തിയത് സ്ഥാപന മേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, പ്രസ്തുത തുക പ്രതിമാസ അടിസ്ഥാന ശമ്പളമാണോ,അർദ്ധ വർഷത്തേക്കുള്ള അടിസ്ഥാന ശമ്പളമാണോ എന്നും, രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തെ ക്രമ നമ്പർ 3 മുതൽ 4 വരെയുമുള്ള ജീവനക്കാരുടെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം രേഖപ്പെടുത്തിയത് പ്രതിമാസ അടിസ്ഥാന ശമ്പളമാണോ, അർദ്ധ വർഷത്തേക്കുള്ള അടിസ്ഥാന ശമ്പളമാണോ എന്നും വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.30/2021-22/18.10.2022) നൽകിയ മറുപടിയിൽ മുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകൾ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ വരുമാനമാണെന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷത്തിലെ ക്രമ നമ്പർ ഒന്നിലും, രണ്ടിലും 100 രൂപ വീതവും, ക്രമ നമ്പർ മൂന്നിലെ 150 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 350 രൂപയും. രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തിലെ ക്രമ നമ്പർ ഒന്നിലും, രണ്ടിലും 100 രൂപ വീതവും, ക്രമ നമ്പർ മൂന്നിലേയും,നാലിലേയും 150 രൂപയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള 500 രൂപയും അടക്കം ആകെ 850 രൂപ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

(2)ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം അറിയിക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.30/2021-22/18.10.2022) നൽകിയ മറുപടിയിൽ കരാറുകാരുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശം അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വാടക - ബൈലോ തയ്യാറാക്കുവാനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാർഡ് നം 10-ൽ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന ഹാൾ ദിവസ വാടക 3540രൂപ (ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ) ഈടാക്കി വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, വാടകയ്ക്ക് നൽകുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട

വ്യവസ്ഥകളും, നിബന്ധനകളും ഉൾക്കൊള്ളിച്ചുകൊണ്ടുള്ള ബൈലോ നാളിതുവരെ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. 1994കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 256 പ്രകാരം ഈ നിയമത്തിലേയും, മറ്റേതെങ്കിലും നിയമത്തിലേയും വ്യവസ്ഥകൾക്കും, ചട്ടങ്ങൾക്കും വിധേയമായി പഞ്ചായത്തിന് അവരുടെ കാര്യങ്ങൾ നിറവേറ്റാൻ സർക്കാർ അംഗീകാരത്തോടുകൂടി ബൈലോ ഉണ്ടാക്കേണ്ടതുണ്ട്. ബൈലോ തയ്യാറാക്കി അംഗീകരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അനുമതി ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ വാടക കാലോചിതമായി വർധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

1-13 വൈകി സമർപ്പിക്കുന്ന ജമമാറ്റത്തിനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കുന്നില്ല.

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 22 (5) പ്രകാരം വസ്തുവിന്റെ കൈമാറ്റം സംബന്ധിച്ച് നിശ്ചിത സമയത്തിനകം (മൂന്നു മാസം –ചട്ടം 22(1)) സെക്രട്ടറിക്ക് നോട്ടീസ് നൽകുന്നതിനോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനോ വീഴ്ച വരുത്തുന്ന ആളുകളുടെ മേൽ സെക്രട്ടറിക്ക് 500/- രൂപയിൽ കവിയാത്ത തുക പിഴയായി ചുമത്താവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2021-22സാമ്പത്തിക വർഷം നടുവിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജമ മാറ്റത്തിന് സമർപ്പിച്ച ഏതാനും അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ പ്രസ്തുത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു . ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	അപേക്ഷ തീയ്യതി	ആധാരം നം &രജിസ്ട്രേഷൻ തീയ്യതി
1	വയക്കരക്കത്ത് നബീൽ ഹക്കിം മുഹമ്മദ്	01.02.2022.	5/1/2018 തീയതി 01.01.2018
2	വരകിൽ ടോണി ജോർജ്	13.03.2022	3128/1/2021 തീയതി 02.11.2021
3	കാഞ്ഞിരവിള മോനച്ചൻ	07.10.2021	1044/1/21 തീയതി 19.03.2021

മുകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള അപേക്ഷകരിൽ നിന്നും ചട്ടപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കുന്നതിനുവേണ്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.40/21-22- തീയ്യതി-18.10.2022) നൽകിയ മറുപടിയിൽ മുകളിൽ പരാമർശിച്ച മൂന്നു പേരിൽ നിന്നും യഥാക്രമം 18.10.2022-ലെ രസീത് നം.1220102921പ്രകാരം 500രൂപ, 19.10.2022-ലെ രസീത് നം.1220102944പ്രകാരം 250 രൂപ, 1.5.2022-ലെ രസീത് നം.12101010325പ്രകാരം 500രൂപയും ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ജമ മാറ്റത്തിന് സമർപ്പിച്ച നിശ്ചിത സമയ പരിധി കഴിഞ്ഞ മുഴുവൻ അപേക്ഷകളും പരിശോധിച്ച് ചട്ടപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-14 തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുവാനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തനത് വരുമാനത്തിലെ പ്രധാന സ്രോതസ്സ് വസ്തുനികുതിയാണ്. വാർഷിക വാടക മൂല്യത്തിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ 1993 വർഷത്തിൽ നടന്ന പരിഷ്കരണത്തിന് ശേഷം 20 വർഷം കഴിഞ്ഞാണ് 2013-14 പ്രാബല്യത്തിൽ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിന് സർക്കാർ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുമതി നൽകിയത്. തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ പരിഷ്കരിക്കാൻ പര്യാപ്തമായിരുന്നു. എന്നാൽ അത് കാര്യക്ഷമമായി പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയപ്പോൾ. സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പറഞ്ഞ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്കിലെ സമീപ പ്രദേശത്തെ മറ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ ഈടാക്കുന്നതിനെക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഉദാഹരണമായി പാർപ്പിടാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെയും, മൊബൈൽ ടവറുകളുടെയും നികുതി ഘടന പരിശോധിക്കാം. നിലവിൽ 11448 പാർപ്പിടാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളും, 12 മൊബൈൽ ടവറുകളുമാണുള്ളത്. 2013-14വർഷം മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി പാർപ്പിടാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മിനിമം മൂന്ന് രൂപയും പരമാവധി എട്ട് രൂപയായും, മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് മിനിമം 400 രൂപയും പരമാവധി 500 രൂപയായും,വസ്തു നികുതി നിശ്ചയിക്കുവാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിരുന്നു. ഇത്

യഥാക്രമം മിനിമം തുകയായ 3 രൂപയായും 400 രൂപയായുമാണ് ഈടാക്കുന്നത്.

വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കും മറ്റ് വിഭാഗത്തിലും ഉൾപ്പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വളരെ കുറവാണ്. പാർപ്പിടാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതിയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിലെ പ്രധാനവരുമാനം. പാർപ്പിടാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഇപ്രകാരം നിശ്ചയിച്ചത് ഭാവിയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക സ്ഥിതിയെ ബാധിച്ചേക്കാനിടയാക്കുന്നതിനാൽ. വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രത്യേക അനുമതി സർക്കാരിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമന്ന് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു. 2011 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26 പ്രകാരമുള്ള സേവന ഉപനികുതി കൂടി ചുമത്തുവാനുള്ള സാധ്യതകൾ കൂടി പരിശോധിച്ച് തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എഫ്.ടി.ഇ & ഒ.എസ് ലൈസൻസ് ഈടാക്കി തുടങ്ങിയത് 12.2.2018 ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നമ്പർ 4/4/(1) പ്രകാരമാണ്. 2017 -ലെ ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീ ഇനത്തിൽ മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉത്പാദന മേഖല,സേവന മേഖല എന്നിങ്ങനെ തരം തിരിച്ച് മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്റർപ്രൈസസ് എന്നിങ്ങനെ തരം തിരിച്ച് നിശ്ചയിക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസിനെക്കുറിച്ച് പറയുന്നുണ്ട് ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീ നിർണ്ണയിച്ചപ്പോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഏറ്റവും കൂടുതൽ സ്ഥാപനങ്ങളുള്ള മൈക്രോ എന്റർപ്രൈസസ് സേവന മേഖലയിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള ത് 500000 രൂപവരെ മൂലധന നിക്ഷേപമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 200 രൂപയും 5 ലക്ഷത്തിന് മുകളിൽ 10 ലക്ഷം വരെ മൂലധന നിക്ഷേപമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 500 രൂപയുമാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എഫ്.ടി.ഇ & ഒ.എസ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ള 640 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഭൂരിഭാഗം സ്ഥാപനങ്ങളും മൈക്രോ എന്റർപ്രൈസസ് സേവന മേഖലയിൽ 5 ലക്ഷം രൂപ വരെ മൂലധന നിക്ഷേപം ഉള്ളവയാണ്. ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന എല്ലാ വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും, കേവലം 200 രൂപ ഈടാക്കുന്നതിന് പകരം. സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പറയുന്ന പരമാവധി തുക മറികടക്കാതെയുള്ള നിരക്കുകൾ ഈടാക്കുന്ന വിധത്തിൽ മൂലധന നിക്ഷേപ സ്ലാബുകളിൽ മാറ്റം വരുത്തുവാനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-15 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് വരുമാനം യഥാസമയം സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വസ്തുനികുതി ഇ-പേയ് മെന്റ്, കറന്റ് അക്കൗണ്ടുകളാണ്. വസ്തുനികുതി ഇ-പേയ് മെന്റ് അക്കൗണ്ടിൽ വരുന്ന തുക നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റേണ്ടിയിരുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ബാങ്കിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	31.03.2022-ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
എസ് ബി ഐ കരുവഞ്ചാൽ	37193947886	1813471

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് വരുമാനം യഥാസമയം സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാതെ പലിശരഹിത അക്കൗണ്ടിൽ നിലനിർത്തിയതിനാൽ പലിശയിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട വലിയ വരുമാനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായിട്ടുണ്ട്. അക്കൗണ്ട് മാറ്റുന്നതിന് വേണ്ട അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ആർജിതാവധി സറണ്ടർ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല

ജി.ഒ.(പി) 152/2020/ഫിൻ തീയതി 05-11-2020 ഉത്തരവിൽ ജീവനക്കാരുടെ ലീവ് സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം 01-06-2021 മുതലേ അനുവദിക്കുകയുള്ളൂവെന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജി.ഒ.(പി) 104/2021/ഫിൻ തീയതി 26-07-2021 പ്രകാരം 01-06-2021 മുതൽ സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്നത് 6 മാസത്തേക്ക് ദീർഘിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിഗണിക്കാതെ താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാർക്ക് ലീവ് സറണ്ടർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് ഉദ്യോഗപേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി തുക	അനുവദിച്ച തുക
1	ശ്രീ.അശോകൻ എം എം,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	22100176/02.06.2021	67377
2	ശ്രീ.സജി സെബാസ്റ്റ്യൻ,ഹെഡ് ക്ലാർക്ക്	22100176/02.06.2021	57054

3	ശ്രീ.ബിജി തോമസ് യു,അക്കൗണ്ടന്റ്	22100176/02.06.2021	53058
4	ശ്രീ.സജി ഇമ്മാനുവേൽ,സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	22100176/02.06.2021	51837
5	ശ്രീ.അബ്ദുൾ അസീസ് കെ പി,സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	22100176/02.06.2021	49395
6	ശ്രീ.ലക്ഷ്മണൻ എം പി,സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	22100176/02.06.2021	43623
7	ശ്രീ.മഞ്ജുഷ എൻ എസ്,സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	22100176/02.06.2021	42513
8	ശ്രീ.സരിത ഇ ,ക്ലാർക്ക്	22100176/02.06.2021	37518
9	ശ്രീ.മനോജ് കുമാർ വി,ക്ലാർക്ക്	22100176/02.06.2021	31909

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (28/17.10.2022) 26-07-2021 ലെ ഉത്തരവ് വരുന്നതിന് മുന്നേയാണ് ജീവനക്കാർക്ക് ആർജിതാവധി അനുവദിച്ചതെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആർജിതാവധി സറണ്ടർ ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാറിന്റെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം , ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി തുക 22100021/15.04.2021 ₹266350

വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി തുക 22100020/15.04.2021 ₹919629

(1) ജി.ഒ(പി)25/2021/ധന തീയതി 08-02-2021 പ്രകാരം 01/2019 മുതൽ 02/2021 വരെയുള്ള ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക ജീവനക്കാർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്യാത്ത കാലയളവ് ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചത്. ജീവനക്കാർ മുന്നേ ജോലിചെയ്തിരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം , ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കാതെയാണ് കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചത് വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് തസ്തിക	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലിയിൽ പ്രവേശിച്ച തീയതി	അനുവദിച്ച തുക	അപാകത
1	അശോകൻ എം എം, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	14.07.2020	111545	01-01-2019 മുതൽ 13.07-2020 വരെ ജോലിചെയ്ത കാര്യാലയങ്ങളിൽ നിന്ന് ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം, ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
2	ബിജി തോമസ്, അക്കൗണ്ടന്റ്	06.08.2019	91615	01-01-2019 മുതൽ 05.08-2019 വരെ ജോലിചെയ്ത കാര്യാലയങ്ങളിൽ നിന്ന് ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം , ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ

				ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
3	ലക്ഷ്മണൻ എം പി, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	17.07.2020	78177	01.01-2019 മുതൽ 16.07-2019 വരെ ജോലിചെയ്ത കാര്യാലയങ്ങളിൽ നിന്ന് ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം , ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (27/17.10.2022) ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാർ പ്രസ്തുത കാലയളവിൽ ജോലി ചെയ്ത കാര്യാലയങ്ങളിൽ നിന്നും ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം , ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജീവനക്കാർ മുന്നേ ജോലിചെയ്തുരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചിട്ടില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം, ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കി തുടർനടപടികൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് -സമയബന്ധിതമായി തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 വർഷങ്ങളിലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 പ്രകാരം 18000 രൂപ ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് തിരികെ ഈടാക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. വൗച്ചർ നമ്പർ 22100362 തീയതി 18.08.2021 പ്രകാരം 2021-22വർഷം 120000 രൂപ ജീവനക്കാർക്ക് അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 31.03.2022 തീയതി വരെ 102000 രൂപ മാത്രമേ തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ഇത് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കൊടുത്ത ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും അഡ്വാൻസ് മുഴുവനായും തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്,തസ്തിക	അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുക	തിരികെ ഈടാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	അബ്ദുൾ അസീസ് കെ പി,സീനീയർ ക്ലാർക്ക്	15000	9000
2	മുരളീധരൻ എം പി,ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	15000	9000

സ.ഉ(അച്ചടി)നം 116/2021 ധന തീയതി 13.08.2021 ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇപ്രകാരം അഡ്വാൻസ് നൽകുന്ന തുക അഞ്ച് തുല്യ മാസ ഗഡുക്കളായി 2021 ഒക്ടോബർ മാസം മുതലുള്ള ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കി തിരികെ ഫെബ്രുവരി മാസത്തിനകം ഒടുക്കാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്.

അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (50/20.10.2022) ക്രമനമ്പർ 1 ജീവനക്കാരന്റെ അഡ്വാൻസ് തുക 07.04.2022 തീയതിയിൽ തുക ഈടാക്കിയതിന്റ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ക്രമനമ്പർ 2 ജീവനക്കാരനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുക സമയബന്ധിതമായി തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും തുടർനടപടികൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല – തടസ്സം - ₹249465

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ/പേര്	105/22,ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം
അടങ്കൽ	₹250000 (വികസന ഫണ്ട്, ജനറൽ)
ചെലവ്	₹249465
ബിൽ നം. & തീയതി	329/26.3.2022

ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് അവരുടെ അതിജീവനത്തിനായി പ്രത്യേക ക്യാമ്പ് നടത്തിക്കൊണ്ട് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടിയുള്ള പ്രോജക്ടാണിത്. മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്തി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വികലാംഗ ക്ഷേമ കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും വാങ്ങി നൽകുന്നു. പ്രോജക്ട് നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1.മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

2. തോമസ് അഖിൽ, മരിയ സനൽ, സുകന്യ സോമൻ എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ

3. ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം

4.ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഏതൊക്കെ ഉപകരണങ്ങളാണ് അനുവദിച്ചതെന്നതിന്റെ വിവരങ്ങൾ.

5.മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട്.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ പരിശോധിച്ചതിൽ 3 പേർക്കാണ് Hand Exerciser ഡോക്ടർ ശുപാർശ ചെയ്തത്. എന്നാൽ KSHPWCL (കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹാന്റികാപ്പ്ഡ് പേഴ്സൻസ് വെൽഫെയർ കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്) ലെ ബില്ലിൽ 4 എണ്ണം സപ്ലൈ ചെയ്തതായി കാണുന്നു. കൂടാതെ ബില്ലിൽ 4 Finger Exerciser സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആരുടെ അപേക്ഷയിലും ഈ ഉപകരണം ശുപാർശ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം / രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11/15.10.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണത്തിന്റേയും രേഖകളുടേയും അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുകയായ ₹249465 ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല - ₹437086 ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ & പേര്	27/22, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം
അടങ്കൽ	₹2500000 (വികസന ഫണ്ട്) ₹2200000 (കേന്ദ്രവിഹിതം) --------------- ₹4700000
ചെലവ്	₹2324292 ₹1295147 -------------- ₹3619439
ബിൽ നമ്പർ & തീയതി	5/26.5.21 – ₹798818 6/26.5.21 – ₹171659 7/31.5.21 – ₹175628 10/11.6.21 – ₹316775 13/29.6.21 – ₹410045 22/9.8.21 – ₹400217 63/26.10.21 – ₹51150 ----------------------------------- ₹2324292
വൗച്ചർ നമ്പർ & തീയതി	22100478/24.9.21 – ₹407693 22100574/28.10.21 – ₹450369 22101069/31.3.22 – ₹437085 --- ₹1295147

പഞ്ചായത്തിലെ 38 അങ്കണവാടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യാനായി ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള ബിൽ പ്രകാരം നാച്വറൽ ഫുഡ്

പ്രോഡക്ട്, ഒറ്റത്തൈ, ആലക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ന്യൂട്രിമിക്സ് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതായി കാണുന്നില്ല.

ഇൻവോയിസ് നം. & തീയതി	അളവ്	തുക (ജി എസ് ടി ഉൾപ്പെടെ)	വൗച്ചർ നം. & തീയതി
17/27.11.2021	1998kg	146853	22101068/30.3.2022 ₹437086
19/2.12.2021	2068.875	152062.31	
22/20.1.2022	1879.875	138170.81	

₹437086 നാച്വറൽ ഫുഡ് പ്രോഡക്ട് കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ ഇല്ല.

ന്യൂട്രിമിക്സ് സ്റ്റോക്കിലെടുക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം/രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 42/18.10.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ₹437086 ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ ചെയ്ത കുട്ടികൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റി നൽകൽ - സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷന് ഫണ്ട് കൈമാറൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ₹150000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണം	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	111/22, കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ ചെയ്ത കുട്ടികൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റി നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹150000 (വികസന ഫണ്ട്,ജനറൽ)
ചെലവ്	₹150000
ബിൽ നമ്പർ & തീയതി	332/26.3.22

കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റ് ചെയ്ത കുട്ടികളുടെ ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റി നൽകുന്നതിനായി ഒരു കുട്ടിക്ക് 50000 രൂപ നിരക്കിൽ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് വിഹിതം നൽകുന്നതിന് അനുമതി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് പ്രകാരം 150000 രൂപ മേൽ ബിൽ പ്രകാരം സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷൻ തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, ഏതൊക്കെ കുട്ടികൾക്കാണ് ഉപകരണങ്ങൾ മാറ്റി നൽകിയത് എന്നതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 10 / 15.10.2022ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അഭാവത്തിൽ 150000 രൂപ ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിൾ - ലാബ് പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 വർഷം പദ്ധതിക്കായി ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പദ്ധതിക്കായി (ജനറൽ), (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 27/22) പട്ടിക വിഭാഗം (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 40/22) എന്നിവയ്ക്കായി ₹45,19,439 (₹3619439+₹900000) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ ₹19,10,085 ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത് നാച്വറൽ ഫുഡ് പ്രോഡക്ട്, ആലക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങുന്നതിനാണ്.

22.09.2014-ലെ സ.ഉ (സാധാ) നം. 587/2014/ പ്രകാരം കുടുംബശ്രീ ന്യൂട്രിമിക്സ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റുകൾ ഉൽപ്പാദിപ്പിച്ച് അങ്കണവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച് സ്റ്റാൻഡേർഡ് ഓപ്പറേറ്റിംഗ് പ്രൊസീജിയർ പ്രകാരം ലാബ് ടെസ്റ്റ് നടത്തി ഗുണമേന്മ ഉറപ്പ് വരുത്തണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംയോജിത ശിശു വികസന സേവന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി അങ്കണവാടികൾ ഓരോ രണ്ടു മാസത്തിലൊരിക്കൽ വീതം ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കാനും ഓരോ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിൽ നിന്നും ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ഷന്റെയും സാമ്പിളുകൾ ശേഖരിച്ച് പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കാനും ലാബ് ടെസ്റ്റുകളുടെ പരിശോധനാ ഫലം തൃപ്തികരമാണെങ്കിൽ മാത്രം ഭക്ഷ്യ മിശ്രിതത്തിന്റെ വില മുതലായവ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റുകൾക്ക് നല്കിയാൽ

മതിയെന്നും സാമൂഹ്യക്ഷേമ ഡയറക്ടർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ലാബ് ടെസ്റ്റ് നടത്തി ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിയാണോ അങ്കണവാടികളിൽ ഇതിന്റെ വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് വിശദമാക്കുന്നതിനായി ലാബ് ടെസ്റ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കുവാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.12/15.10.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ലാബ് ടെസ്റ്റ് നടത്തി ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പാക്കിയതിനു ശേഷം മാത്രം കുട്ടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം- ന്യൂട്രിമിക്സ് ഇനത്തിൽ നിന്നും ജി എസ് ടി – ടി ഡിഎസ് കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	
പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	27/2022, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം	40/2022, അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം
അടങ്കൽ	₹2500000 (വികസന ഫണ്ട്) ₹2200000 (കേന്ദ്ര വിഹിതം) ₹4700000	₹900000 (വികസന ഫണ്ട്-STP)
ചെലവ്	₹2324292 (വികസന ഫണ്ട്) ₹1295147 (കേന്ദ്ര വിഹിതം) ₹3619439	₹900000 (വികസന ഫണ്ട്)
ബിൽ നം. , വൗച്ചർ നം. & തീയതി	5/26.5.2021 -₹798818 6/26.5.2021 - ₹171659 7/31.5.2021 -₹175628 10/11.6.2021 – ₹316775 13/29.6.2021 – ₹410045 22/9.8.2021 -₹400217 63/26.10.2021 – ₹51150 22100472/24.9.2022 – ----------------------- ₹407693 22100574/28.10.2022 – ----------------------- ₹450369 22101068/30.3.2022 – ₹437085 ₹3619439	23/9.8.2021 -₹363893 38/17.9.2021 -₹169922 62/26.10.2021 – ₹312557 77/9.11.2021 -₹15600 298/25.3.2022 – ₹38028 ₹900000

സി.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017, എസ്.ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 എന്നിവയിലെ വകുപ്പ് 51(1) പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ

സ്ഥാപനങ്ങൾ ജി.എസ്.ടി ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നതിന ശേഷം തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ തുക 2.50 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികമാണെങ്കിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ജി എസ് ടി ഒഴികെയുള്ള തുകയുടെ 2% ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് (1% CGST + 1%SGST) ഈടാക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിലെ 38 അങ്കണവാടികൾക്കായി Natural Food Products ന്റെ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂണിറ്റിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ തുകയിൽ നിന്നും ടിഡിഎസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം. 27/2022

ക്രമ നം	ബിൽ നം. & തീയതി	തുക (ജി എസ് ടി ഒഴികെയുള്ള തുക) (₹)	ബിൽ നം, ചെക്ക് നം. & തീയതി ,തുക
1	30/30.4.2021	₹152617.5	10/11.6.2021 ₹316775
2	41/31.5.2021	₹149073.75	
3	17/27.11.2021	₹139860	22101068/30.3.2022 ₹437085
4	19/2.12.2021	₹144821.25	
5	22/20.1.2022	₹131591.25	
	ആകെ	₹717963.5	

പ്രോജക്റ്റ് നം. 40/2022

ക്രമ നം	ബിൽ നം. & തീയതി	തുക (ജി എസ് ടി ഒഴികെയുള്ള തുക) (₹)	ബിൽ നം, ചെക്ക് നം. & തീയതി , തുക
1	1/21.6.2021	₹156870	23/9.8.2021 ₹363893
2	4/20.7.2021	₹154743.75	
3	11/23.9.2021	₹154743.75	62/26.10.2021 ₹312557
4	13/23.10.2021	₹142931.125	
	ആകെ	₹609288.63	

മേൽ തുകയിൽ നിന്നും യഥാക്രമം 14360 (7180+7180) രൂപ, 12186 (6093+6093) രൂപ ടിഡി എസ് ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13/15.10.2022 ന് അറിവില്ലായ്മ കൊണ്ടാണ് ടി ഡി എസ് ഈടാക്കാത്തതെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. സർക്കാർ

നിർദ്ദേശാനുസരണം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത തുക ഈടാക്കിയതിനു ശേഷം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക നൽകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് അനുവദിച്ചു - വിതരണരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - ₹173528 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, വെള്ളാട് യു പി സ്കൂൾ
പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	195/22, പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ്
അടങ്കൽ	₹55924 (വികസന ഫണ്ട്) ₹120000 (SCP) ₹175924
ചെലവ്	₹55924 (വികസന ഫണ്ട്) ₹117604 (SCP) ₹173528
ബിൽ . & തീയതി	256/19.3.2022 - ₹117604 325/26.3.2022 - ₹55924 ₹173528

ബിരുദ ബിരുദാനന്തര ബിരുദത്തിന് പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് അനുവദിക്കുന്നതാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതി നിർവഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി കെൽട്രോണിൽ നിന്നും നാല് ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ (Intel Core I3) വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ലാപ്പ്ടോപ്പുകളുടെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളും അനുബന്ധ രേഖകളും വിതരണ രേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/13.10.2022 ന് നന്ദന കൃഷ്ണൻ, മീനു മനോജ്, ആതിര രാജേന്ദ്രൻ, ബാലമോൾ പി എന്നീ 4 വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷകളും അനുബന്ധരേഖകളും ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും ടി വിദ്യാർത്ഥികൾ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവരാണ്. കൂടാതെ ഇവർക്ക് ലാപ്പടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്തതിന്റേയും കൈപ്പറ്റിയതിന്റേയും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ടി രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുകയായ ₹173528 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി-രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹39945 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡെയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ. നടുവിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.
പ്രൊജക്ട് നം.	15/22
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി
അടങ്കൽ	₹2500000 (വികസന ഫണ്ട് -₹500000) (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-₹500000) (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-₹1500000)
ചെലവ്	₹1292000 (വികസന ഫണ്ട് -₹500000) (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-₹450000) (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-₹342000)
ബിൽ	65/27.10.2021/₹500000.

നം/തീയ്യതി/തുക	66/28.10.2021/₹450000. 82/18.11.2021/₹342000

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വാർഡ് നം.12-ൽ നിന്ന് ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താവായ മേരി സ്കറിയയ്ക്ക് (ആധാർ നമ്പർ 7948 7205 6721) പുലിക്കുരുമ്പ ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘത്തിൽ 27962 ലിറ്റർ പാൽ അളന്നതിന് സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ മുകളിൽ പരാമർശിച്ച മൂന്ന് ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെട്ട തുകയിൽ നിന്ന് 39945 (19508+17568+ 2869) രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് കനറാ ബാങ്കിന്റെ 42442210007014-എന്ന അക്കൗണ്ട് നമ്പറിലാണ് അപേക്ഷകൾ ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.14/2021-22.തീയ്യതി-15.10.2022) നൽകിയ മറുപടിയോടൊപ്പം പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിന്റെ കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്കിന്റെ 40724101015762-എന്ന അക്കൗണ്ട് നമ്പറാണ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സബ്സിഡി തുക കൈമാറിയ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്കിന്റെ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ശാരീരീക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചു

14.2.2018 ലെ സ.ഉ (കൈ) നം.22/2018/തസ്വഭവ നം. ഉത്തരവിലെ ഖ7.1.6 (എ), പ്രകാരം ശാരീരീക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അവർ പഠിക്കുന്ന സ്ഥാപന മേധാവിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിർദ്ദിഷ്ട നിരക്കിലാണ് സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കൂൾ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാതെ തന്നെ സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്
1	അഞ്ജന ബിജു
2	അനസ് പി യു
3	ക്രിസ്റ്റി ജോണി
4	അശ്വിൻ എം
5	സുകന്യ സോമൻ
6	റസിയ കെ എം
7	വിഷ്ണു ജനാർദ്ദനൻ

മേൽ പരാമർശത്തിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 9/15.10.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളെല്ലാം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തിയ ശേഷം അർഹതപ്പെട്ട തുക കൃത്യമായി അനുവദിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സ്കൂൾ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തുടർനടപടികൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - അനുവദനീയമായതിലും അധികം അനുവദിച്ച ₹25427 ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണം	ഐസിഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	13/22, ശാരീരീക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	₹800000(വികസന ഫണ്ട്) ₹400000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹400000 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹16,00,000
ചെലവ്	₹764876 (വികസന ഫണ്ട്) ₹397000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹399575 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

	₹15,61,451
BRN & തീയതി	37/17.9.2021 - ₹2,33,200 299/25.3.2022- ₹3,23,200 302/25.3.2022 -₹2,08,476 22101068/26.3.2022 -₹3,99,575 22101067/26.3.2022 - ₹3,97,000 ₹15,61,451

ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന 81 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

14.2.2018 ലെ സ.ഉ (കൈ) നം.22/2018/തസ്വഭവ നം. ഉത്തരവിലെ ഖ7.1.6 (എ), പ്രകാരം ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അവർ പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്സുകൾക്കനുസരിച്ച നിരക്കിലും ഖ7.1.6 (ബി) പ്രകാരം മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഒരു വർഷം പരമാവധി 28500 രൂപ (സ്കോളർഷിപ്പ് -₹1000 (പ്രതിമാസം), വസ്ത്രങ്ങൾക്കുള്ള ബത്ത - ₹1500 (വാർഷികം), പഠന സഹായി -₹2000 (വാർഷികം) യാത്രാബത്ത - ₹1000 (പ്രതിമാസം), ഉല്ലാസ യാത്ര -₹1000) നിരക്കിലുമാണ് സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നിർദ്ദിഷ്ട നിരക്കിലും അധികം തുക അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	അനുവദനീയമായ തുക	അനുവദിച്ചത്	അധികം അനുവദിച്ചത്
1	വിഷ്ണു ജനാർദ്ദനൻ	₹28500	₹40350	₹11850
2	സുകന്യ സോമൻ	₹28500	₹30052	₹1552
3	ചന്ദന കെ	₹28500	₹30025	₹1525
4	ഗോകുൽ ഗോപി	₹28500	₹29800	₹1300
5	അശ്വിൻ എം	₹28500	₹30100	₹1600
6	റിനി വർഗ്ഗീസ്	₹28500	₹31100	₹2600
7	മുനബറ പി	₹28500	₹30150	₹1650
8	എമിൽ പീറ്റർ മാത്യു	₹28500	₹28600	₹100
9	ആകാശ് ഫ്രാൻസിസ്	₹28500	₹30025	₹1525
10	മരിയ സനിൽ	₹28500	₹28900	₹400
11	സാനിയ സജി	₹28500	₹28625	₹125
12	കെവിൻ തോമസ് ജിമ്മി	₹28500	₹29450	₹950
13	അഭിനന്ദ്	₹28500	₹28750	₹250
	അധികം അനുവദിച്ചത്			₹25427

സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി അധികം തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7/15.10.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ അനുവദിച്ചതിൽ അധികം തുക വിതരണം ചെയ്യാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കാർ സാധൂകരണവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ അധികമായി അനുവദിച്ച 25427 രൂപ തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-28 ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് - അനുവദനീയമായതിലും അധികം അനുവദിച്ച ₹8475 ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണം	ഐസിഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	13/22, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
അടങ്കൽ	₹800000(വികസന ഫണ്ട്) ₹400000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹400000 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹16,00,000
ചെലവ്	₹764876 (വികസന ഫണ്ട്) ₹397000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹399575 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം) ₹15,61,451
BRN, വൌച്ചർ നം & തീയതി	37/17.9.2021 - ₹2,33,200 299/25.3.2022- ₹3,23,200 302/25.3.2022 -₹2,08,476 22101068/25.3.2022-₹3,99,575 22101067/25.3.2022 - ₹3,97,000 ₹15,61,451

14.2.2018 ലെ സ.ഉ (കൈ) നം.22/2018/തസ്വഭവ നം. ഉത്തരവിലെ ഖ7.1.6 (എ), പ്രകാരം ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് അവർ പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്സുകൾക്കനുസരിച്ച നിരക്കിലാണ് സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നിർദ്ദിഷ്ട നിരക്കിലും അധികം തുക അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര് /പഠിക്കുന്ന ക്ലാസ്	അനുവദനീയമായ തുക	അനുവദിച്ചത്	അധികം അനുവദിച്ചത്
1	അഷിൻ അനീഷ് IXth Std	₹600X12+800 =8000	₹13175	₹5175
2	ഗായത്രി പി എസ് Xth Std	₹600X12+800 =8000	₹8500	₹500
3	ഉണ്ണിമായ ടി എസ് XII Th Std	₹600X12+800 =8000	₹10300	₹2300
4	ഫെലിക്സ് കെ വിനോയ് Bcom IIIyr	₹1000X12+1000=13000	₹13500	₹500
	അധികം അനുവദിച്ചത്			₹8475

സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി അധികം തുക അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.8/15.10.2022 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികമായി അനുവദിച്ച ₹8475 തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ക്രമീകരിക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-29 അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

നടുവിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 38 അങ്കണവാടികളാണുള്ളത്. അവയുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഭൗതിക സാഹചര്യം	അങ്കണവാടികളുടെ എണ്ണം
1	ആകെ അങ്കണവാടികൾ	38
2	സ്വന്തം കെട്ടിടം ഇല്ലാത്തവ	7
3	വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവ	2
4	ചുറ്റമതിൽ ഇല്ലാത്തവ	7
5	വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്തവ	ഇല്ല
6	കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്തവ	18
7	ടോയ് ലെറ്റ് സൗകര്യം ഇല്ലാത്തവ	ഇല്ല
8	ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിക്കാത്തവ	ഇല്ല

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ (ഡിസി) വകുപ്പിന്റെ 3.9.2010 ലെ 39033/DC2/10/ തസ്വഭവ നം. സർക്കുലർ പ്രകാരം പൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടിക്കായി ലഭ്യമാകുന്ന കേന്ദ്ര ധനസഹായത്തിൽ ശേഷിക്കുന്ന തുക വിനിയോഗിച്ച് സ്വന്തമായി സ്ഥലം ഇല്ലാത്ത അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങി കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനും കെട്ടിടമില്ലാത്ത അങ്കണവാടികൾക്ക് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനും, അങ്കണവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ളം, വൈദ്യുതി മുതലായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനും കളിക്കോപ്പുകൾ, ഭക്ഷണം പാകം ചെയ്യുന്ന പാത്രങ്ങൾ, സംഭരണികൾ മുതലായവ വാങ്ങുന്നതിനും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മുൻഗണന നൽകേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. (പഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരം 1202165 രൂപ ശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.) മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിലേക്കായി ആയത് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-30 ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിലെ അപാകം ₹ 57142 കരാറുകാരന് അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	98/22, കരുവഞ്ചാൽ ഹോസ്പിറ്റൽ ആനക്കുഴി റോഡ് റീടാറിംഗ് കലുങ്കം
അടങ്കൽ	680000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാൻറ്- റോഡ്)
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹680000
ചെലവ്/ബിൽ നമ്പർ	₹680000 (342/27.3.2022) ₹51600 (30/25.07.2022)

മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക് ലഭിച്ച 4 ടെണ്ടറുകളാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരന്റെ പേര്	ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക

1.	ശ്രീ .അനിൽകുമാർ.പി.ബി	₹660344
2.	ശ്രീ.അബ്ദുൾ സമദ്.പി.പി	₹660188
3.	ശ്രീ.വി.പി.സെബാസ്റ്റ്യൻ	₹642574*
4.	ശ്രീ.എൻ.സി.സെബാസ്റ്റ്യൻ	₹658892

പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ₹800,000 യും വകയിരുത്തിയ തുക ₹680000 ആണ്.

ആകെ ചെലവ് ₹731600. ബാക്കി തുക ₹51600 2022-23 ലാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

2. താരതമ്യ പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

3.ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.വി.പി.സെബാസ്റ്റ്യൻ എന്ന കരാറുകാരന്റെ ടെണ്ടർ പരിഗണിക്കാതെ കൂടിയ നിരക്ക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.അബ്ദുൾ സമദ്.പി.പി എന്ന കരാറുകാരന്റെ ടെണ്ടർ തുക₹660188 എന്നുള്ളത് ₹600188 എന്നു കാണിച്ച് 20.09.2021 ലെ ഭരണ സമിതി തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം ₹600188 യിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്യാതെ തുക അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തതുകാരണം ₹ 57216 കരാറുകാരന് അധികം നൽകുവാൻ ഇടയായിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (17/19.10.2022) മറുപടിയിൽ ക്ലറിക്കൽ മിസ്റ്റേക്ക് മൂലമാണ് ഇപ്രകാരം അധികം നൽകുവാൻ ഇടയായത് എന്നാണ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിത്.

	അനുവദിച്ചത്	അനുവദിക്കാവുന്നത്
ആകെ പ്രവർത്തി മൂല്യം	653214	600188
(+)ജി.എസ്.ടി	78386	72022
ആകെ	731600	672210
(-)ആദായ നികുതി	7316	6722
(-) വെൽഫെയർ ഫണ്ട്	7243	6655
(-)വെൽഫെയർ ഫണ്ട് കലക്ഷൻ ചാർജ്ജ്	73	67
(-)ജി എസ് ടി	13064	12004
(-)കാലി ബാരലിന്റെ വില	8144	8144
ആകെ കരാറുകാരന് നൽകേണ്ട തുക	695760	638618
അധികം നൽകിയത് 695760-638618=	57142	

അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിലേക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങിക്കൽ - ₹ 39020 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ /പേര്	63/22,അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിലേക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ

	വാങ്ങിക്കൽ
അടങ്കൽ	60,000 (തനത്ഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹39020
ചെക്ക് നമ്പർ	JM1224798/28-06-2021

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെക്ക് നമ്പർ JM 4888137 തീയ്യതി .11.06.2021 പ്രകാരം അനുവദിച്ച ₹39020 കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ ടി മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അക്കൗണ്ട് നം.799011400003959) ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലാപ്പ് ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ പർച്ചേസ് ബിൽ പ്രകാരം ലാപ്പ് ടോപ്പിന്റെ വില ₹37519 ആണ്. ₹1501 കൂടുതൽ അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് . (ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല). ലാപ്പ്ടോപ്പ് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ ചെലവഴിച്ച തുക ₹ 39020 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 പാലിയേറ്റീവ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി കൃത്യമായി യോഗം ചേരുന്നില്ല

പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ യിലെ ഖണ്ഡിക 2.9.1 പ്രകാരം രണ്ടു മാസത്തിലൊരിക്കലോ ആവശ്യാനുസരണമോ പാലിയേറ്റീവ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി (പി.എം.സി) യോഗം ചേരേണ്ടതാണെന്നും പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനം പിഎം സി വിലയിരുത്തേണ്ടതും പരിഹാര നടപടികൾക്കുള്ള തീരുമാനം എടുക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഓരോ മാസത്തേയും റിപ്പോർട്ടും വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളും മെമ്പർ സെക്രട്ടറി യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതും പി എം സി ആയത് അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണെന്നും പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പിഎം സി മിനട്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള യോഗം ചേർന്നതായി കാണുന്നില്ല. 2021-22 വർഷം ഒരു യോഗം (11.6.2021) മാത്രമേ ചേർന്നിട്ടുള്ളൂ. യോഗത്തിൽ 15 പേർ ഹാജരായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അജണ്ടയും തീരുമാനവുമൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം യോഗം ചേരാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 സാന്ത്വന പരിചരണം - മരുന്നുകൾ മുഴുവൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച്സി, നടുവിൽ
പ്രോജക്റ്റ് നം. & പേര്	30/2022, ഗൃഹകേന്ദ്രീകൃത സാന്ത്വന പരിചരണം
അടങ്കൽ	₹500000 (വികസന ഫണ്ട്) ₹200000 (തനത് ഫണ്ട്) ₹500000 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) ₹500000 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)
ചെലവ്	₹497301 (വികസന ഫണ്ട്) ₹200000 (തനത് ഫണ്ട്) ₹300000 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്)
ബിൽ നം., വൌച്ചർ നം. & തീയതി	11/14.6.2021 -₹73200 19/22.7.2021 - ₹37270 34/8.9.2021 - ₹75020

	78/11.11.2021 - ₹56623 98/9.12.2021 - ₹37430 116/11.1.2022 - ₹45388 216/10.3.2022 -₹74860 357/30.3.2022 -₹97510 22101022/22.3.2022 - ₹200000 22100992/22.3.2022 -₹300000

സാന്ത്വന പരിചരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

അനുവദിച്ച തുക	വിതരണം ചെയ്ത മരുന്നുകൾ	വിതരണം ചെയ്യാൻ ബാക്കി
₹60000 (ബിൽ നം. 357/30.3.2022 -₹97510)	₹16462	₹43538
₹165000 (22101022/22.3.2022 - ₹200000)	₹82755	₹82245
₹300000 (22100992/22.3.2022)	₹119480	₹180520
₹525000	₹218697	₹306303

മേൽ തുകയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും ആയത് ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 22/17.10.2022) ക്ക് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി, നടുവിൽ
പ്രോജക്ട് നം. & പേര്	46/2022, ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹600000 (MG-NR)
ചെലവ്	₹600000 (MG-NR)
ബിൽ നം. & തീയതി	95/8.12.2021

നടുവിൽ പഞ്ചായത്തിലെ നടുവിൽ, പുലിക്കുരുമ്പ ആയുഷ് പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ (₹300000 വീതം) മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി മേൽ ബിൽ പ്രകാരം ₹600000 ഹോംകോയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി സെന്ററുകൾക്ക് യഥാക്രമം ₹104490, ₹114433 മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളുവെന്നും ₹381077 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടെന്നും അതാത് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ (എൻക്വയറി നം.20/17.10.2022) അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-35 വീട്ടുകളിൽ ബയോബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ-ഗുണഭോക്താക്കളെ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് നം	159/2022
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വീട്ടുകളിൽ ബയോബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	494475 (444885 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്, 49590ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	ബിൽ നം 29/2021-22 തീയതി 25.03.2022-49590 ബിൽ നം 33/2021-22 തീയതി 26.03.2022-444885 494475
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി ഇ ഒ

ശുചിത്വ മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് വീടുകളിൽ ബയോബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ. മരിയ ഹൈജീൻ സൊല്യൂഷൻ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 285 രൂപയ്ക്ക് 1735 എണ്ണം ബയോബിൻ വാങ്ങിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബയോബിൻ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളെ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വാർഡ് നം
1	ദിവാകരൻ മോളോളത്ത്	1
2	മുനീറ കെ (കോമത്ത് അലീമ	11
3	റംലത്ത് ഇല്ലിക്കൽ	1
4	ബിജു ടി പി	17
5	മനേഷ് കെ	17
6	അനിൽ കുമാർ കെ കെ	17
7	നാരായണൻ വിവി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
8	പത്മാവതി എം കെ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
9	രമണി എം കെ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
10	ടി പി ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി അമ്മ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
11	ശ്രീദേവി എം	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
12	പ്രേമവല്ലി പി പി വി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
13	നാരായണൻ സി വി	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
14	അനീഷ്	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
15	സുമയ്യ	രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
16	ഷൈനി ബെന്നി	18
17	സജിമോൻ സി വി	14
18	പത്മനാഭൻ പി	14
19	ആയിഷ പി	14
20	മോളി	11

അപാകം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (36/18.10.2022) 18.02.2022 ൽ ചേർന്ന ഭരണസമിതി യോഗത്തിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടിക അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും തുടർന്നുള്ള ഗ്രാമസഭകളിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടികയ്ക്ക് സാധൂകരണം വാങ്ങിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളെ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ-അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്റ്റ് നം	122/2022
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	180000(സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) 350000(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ട്)
ചെലവ്	180000(സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) 249226(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ട്) 429226
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	ബിൽ നം197 /21/22 തീയതി 08.03.2022-180000 വൗച്ചർ നമ്പർ 22101066 തീയതി 26.03.2022-249226

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് വേണ്ടി ജെം മുഖേന വാങ്ങിയ Ape Extra വാഹനം രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയതിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റും പ്രസ്തുത വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്കും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (45/19.10.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വാഹനത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയതിന്റ രേഖകളും ലോഗ് ബുക്കും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-37 ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്റ്റ് നം	02/2022
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ കെ എം ന് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	108859(വികസനഫണ്ട്)
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	35/2021-22 തീയതി 08.09.2021-108859
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

ഐ.കെ.എം-ന് നൽകേണ്ട വിഹിതമിനത്തിലെ ₹108859 ഐ കെ എം ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-38 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിച്ച സ്ഥലങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ-മുഴുവൻ തെരുവ് വിളക്കുകളും സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.1365000 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്റ്റ് നം	129/2022
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിച്ച സ്ഥലങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	1759375(സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് -ബേസിക്ക് ഗ്രാന്റ്)
ബിൽ	138/2021-22 തീയതി

നം/തീയതി/തുക	12.01.2022-1757500

സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിച്ച സ്ഥലങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. Kerala Electrical & Allied Engineering Company Ltd എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 2500 രൂപ നിരക്കിൽ 703 എണ്ണം തെരുവ് വിളക്കുകൾ വാങ്ങിച്ചിട്ടുണ്ട്. തെരുവ് വിളക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 703 എണ്ണം സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവയിൽ 157 തെരുവ് വിളക്കുകൾ മാത്രമാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി 546 എണ്ണം നാളിതുവരെയായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. ആലക്കോട്, ചപ്പാരപ്പടവ്, ചെമ്പേരി ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷനുകളിൽ നിന്നുമുള്ള സംയുക്തപരിശോധന റിപ്പോർട്ടും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപിക്കാത്ത 546 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ചെലവ് തുകയായ 1365000 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു. 546 തെരുവ് വിളക്കുകൾ അടിയന്തിരമായി സ്ഥാപിച്ച് വിവരം പരിശോനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-39 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-പട്ടികജാതി -ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ.
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	77/2022
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-പട്ടികജാതി 2021-22
അടങ്കൽ	200000(വികസനഫണ്ട്) 50000(പട്ടികജാതി) 100000(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം) 100000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) 200000(ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്) 650000
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	350000 ബിൽ നം 1/21/22 തീയതി 22.09.21-40000 ബിൽ നം4/21//22 തീയതി 16.10.2021-160000 ബിൽ നം32/21//22 തീയതി 30.03.2022/-50000 ബിൽ നം37/21//22 തീയതി26.03.2022/-100000

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക
1	സുരേഷ് കെ എസ്	40000
		160000
		50000
		100000

മേൽ കൊടുത്ത ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭവനം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരവും പ്രസ്തുത വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിടനമ്പർ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകളും

പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (31/2021-22 തീയതി 18.10.2022) മറുപടിയായി പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസ്സസ് മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-40 ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ.
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	85/2022
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (പട്ടികവർഗ്ഗം)
അടങ്കൽ	3705307(വികസനഫണ്ട്) 231795(ടി എസ് പി) 3800000(സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം) 2500000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) 4500000(ജില്ല പഞ്ചായത്ത്) 14737102
ചെലവ്	3705307(വികസനഫണ്ട്) 231795(ടി എസ് പി) 929425(ജില്ല പഞ്ചായത്ത്) 4866527
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	ബിൽ നം05/21/22 തീയതി 18.10.21-120000 ബിൽ നം07/21/22 തീയതി 22.11.2021-140000 ബിൽ നം9/21/22 തീയതി31.12.2021-810000 ബിൽ നം10/21/22 തീയതി19.01.2022-450000 ബിൽ നം12/21/22 തീയതി23.02.2022-1200000 ബിൽ നം13/21/22 തീയതി04.03.2022-339431 ബിൽ നം27/21/22 തീയതി 22.03.2022/-475000 ബിൽ നം30//21/22 തീയതി 25.03.2022/-231795 ബിൽ നം31/21/22 തീയതി 25.03.2022/-170876 ബിൽ നം38/21//22 തീയതി27.03.2022/-929425

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക	ആകെ തുക
1	അജിത അനി	60000	60000
2	ഗീത പുതുശ്ശേരി	90000	210000

		120000	
3	രാധാ കണ്ണാ	90000	90000
4	നാരായണൻ പി കെ	90000	415000
		120000	
		115000	
		90000	
5	ബിന്ദു പി കെ	90000	210000
		120000	
6	നീതുമോൾ പി	90000	420000
		120000	
		210000	
7	ഷീന പി	90000	210000
		120000	
8	ഷിജി മോൾ സി എൻ	90000	420000
		120000	
		121795	
		88205	
9	ദേവകി ബാലൻ	90000	420000
		120000	
		110000	
		100000	
10	തമ്പായി	90000	410000
		120000	
		200000	
11	രമ്യ ബിബിഷ്	90000	420000
		120000	
		100000	
		110000	
12	ജാനു	90000	410000
		99431	
		220569	
13	മീനാക്ഷി കർണ്ണാ	90000	210000
		120000	
14	ലത കൃഷ്ണൻ	90000	210000
		120000	
15	ശാലിനി ചപ്പിലി	90000	420000
		120000	
		100000	
		110000	
16	ഗിരിജ പി ആർ	70876	70876

മേൽ കൊടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരവും പ്രസ്തുത വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിടനമ്പർ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (38/2021-22 തീയതി 18.10.2022) മറുപടിയായി പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-41 പി എം എ വൈ (പട്ടികവർഗ്ഗം)-ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ.
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	189/2022
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	പി എം എ വൈ (പട്ടികവർഗ്ഗം)
അടങ്കൽ	950000(വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	950000(വികസനഫണ്ട്)
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	ബിൽ നം18/21/22 തീയതി 08.03.2022/-855000 ബിൽ നം24/21/22 തീയതി 16.03.2022/-95000

ക്രമ നം	തുക കൈമാറിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം	തുക
1	തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	7190314000000001	855000
2	തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	7190314000000001	95000

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ 15 പട്ടികവർഗ്ഗ ഗുണഭോക്താക്കളാണുള്ളത്. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 95000 രൂപ വെച്ച് 10 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 950000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (34/2021-22 തീയതി 18.10.2022) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിലെ ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	സ്റ്റേജ് നില	നൽകിയ തുക
1	അമ്പിളി	ലിന്റേൽ	215000
2	സരോജിനി ചെമ്മരൻ	തറ	160000
3	സുധ	ലിന്റേൽ	215000
4	ശ്രീജ ബിനു	ലിന്റേൽ	286187
5	ശാരദ കുഞ്ഞിരാമൻ	ലിന്റേൽ	215000
6	ഓമന കുമാരൻ	തറ	120000
7	പുഷ്പ ബിനു	തറ	160000
8	ബിജ്ജു പ്രാൻ	തറ	120000
9	സിബി കെ കെ	ലിന്റേൽ	215000
10	ജാനകി ബാലൻ	ലിന്റേൽ	215000
11	രാഗിണി കുമാരൻ	ലിന്റേൽ	215000

12	രജിത്ത് സി	ലിന്റെൽ	215000
13	സരോജിനി കല്ലാ	തറ	120000
14	ബിജേഷ് കല്ലാ	ലിന്റെൽ	215000
15	ഷീജ സുഭാഷ്	ലിന്റെൽ	215000

മേൽ കൊടുത്ത ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭവനം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരവും പ്രസ്തുത വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിടനമ്പർ ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-42 പി എം എ വൈ (ജനറൽ)-ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ.
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	185/2022
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	പി എം എ വൈ (ജനറൽ)
അടങ്കൽ	490000(വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	490000(വികസനഫണ്ട്)
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	ബിൽ നം16/21/22 തീയതി 08.03.2022/-280000 ബിൽ നം22/21/22 തീയതി 16.03.2022/-210000

ക്രമനം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം	തുക
1	തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	7190314000000001	280000
2	തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	7190314000000001	210000

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ 7 ഗുണഭോക്താക്കളാണുള്ളത്. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 70000 രൂപ വെച്ച് 7 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 490000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (32/2021-22 തീയതി 18.10.2022) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലിവിലെ ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	സ്റ്റേജ് നില	നൽകിയ തുക
1	മോഹനൻ പിടി	ലിന്റെൽ	230000
2	ഓമന സദാനന്ദൻ	തറ	230000
3	മനോജ്	ലിന്റെൽ	230000
4	ഗൗരി കെ വി	ലിന്റെൽ	230000
5	ബിന്ദു പി ബി	ലിന്റെൽ	230000

6	രാധാമണി എം വി	ലിന്റെൽ	230000
7	രാമകൃഷ്ണൻ നായർ	ലിന്റെൽ	230000

മേൽ കൊടുത്ത ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭവനം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരവും പ്രസ്തുത വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിടനമ്പർ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-43 പി എം എ വൈ (എസ് സി)-ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ.
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	187/2022
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	പി എം എ വൈ (എസ് സി)
അടങ്കൽ	90000(വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	90000(വികസനഫണ്ട്)
ബിൽ നം/തീയതി/തുക	ബിൽ നം 17/21/22 തീയതി 08.03.2022/-45000 ബിൽ നം23/21/22 തീയതി 16.03.2022-45000

ക്രമ നം	തുക കൈമാറിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നം	തുക
1	തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	719031400000001	45000
2	തളിപ്പറമ്പ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	719031400000001	45000

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ 2 പട്ടികജാതി ഗുണഭോക്താക്കളാണുള്ളത്. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 45000 രൂപ വെച്ച് 2 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 90000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (33/2021-22 തീയതി 18.10.2022) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിലെ ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	സ്റ്റേജ് നില	നാളിതുവരെ നൽകിയ തുക
1	മീനാക്ഷി കുഞ്ഞമ്പു	ലിന്റെൽ	193000
2	പഞ്ചാലി ജോർജ്	ലിന്റെൽ	165000

മേൽ കൊടുത്ത ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഭവനം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരവും പ്രസ്തുത വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിടനമ്പർ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-44 2022വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	128/2022വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ
അടങ്കൽ	₹3356625 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	₹3326126,ബിൽ നമ്പർ 146/22.02.2022

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻവലിക്കുന്നതിന് മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കെ എസ് ഇ ബിക്ക് 3326126 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിലെ അപാകം ₹ 57216 കരാറുകാരന് അധികം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	98/22 കരുവഞ്ചാൽ ഹോസ്പിറ്റൽ ആനക്കുഴി റോഡ് റീടാറിംഗും കലുങ്കും
അടങ്കൽ	680000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാൻറ്- റോഡ്)
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹680000
ചെലവ്/ബിൽ നമ്പർ	₹680000 (342/27.3.2022) ₹51600 (30/25.07.2022)

മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക് 4 ടെണ്ടറുകളാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരന്റെ പേര്	ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക
1.	ശ്രീ .അനിൽകുമാർ.പി.ബി	₹660344
2.	ശ്രീ.അബ്ദുൾ സമദ്.പി.പി	₹660188
3.	ശ്രീ.വി.പി.സെബാസ്റ്റ്യൻ	₹642574*

4.	ശ്രീ..എൻ .സി.സെബാസ്റ്റ്യൻ	₹65889

പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് ₹800,000 യും വകയിരുത്തിയ തുക ₹680000 ആണ്.

ആകെ ചെലവ് ₹731600. ബാക്കി തുക ₹51600 2022-23 ലാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

2. താരതമ്യ പട്ടിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

3.ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.വി.പി.സെബാസ്റ്റ്യൻ എന്ന കരാറുകാരന്റെ ടെണ്ടർ പരിഗണിക്കാതെ കൂടിയ നിരക്കു ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.അബ്ദുൾ സമദ്.പി.പി എന്ന കരാറുകാരന്റെ ടെണ്ടർ തുക₹660188 എന്നുള്ളത് ₹600188 എന്നു കാണിച്ച് 20.09.2021 ലെ ഭരണ സമിതി തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ഫൈനൽ ബിൽ അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം ₹600188 യിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്യാതെ തുക അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തതുകാരണം ₹ 57216 കരാറുകാരന് അധികം നൽകുവാൻ ഇടയായിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (17/19.10.2022) മറുപടിയിൽ ക്ലറിക്കൽ മിസ്റ്റേക്ക് മൂലമാണ് ഇപ്രകാരം അധികം നൽകുവാൻ ഇടയായത് എന്നാണ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചിത്.

	അനുവദിച്ചത്	അനുവദിക്കാവുന്നത്
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	653214	600188
(+)ജി.എസ്.ടി	78386	72022
ആകെ	731600	672210
(-)ആദായ നികുതി	7316	6722
(-) വെൽഫെയർ ഫണ്ട്	7243	6655
(-)വെൽഫെയർ ഫണ്ട് കലക്ഷൻ ചാർജ്ജ്	73	67
(-)ജി എസ് ടി	13064	12004
(-)കാലി ബാരലിന്റെ വില	8144	8144
ആകെ കരാറുകാരന് നൽകേണ്ട തുക	695760	638618
അധികം നൽകിയത് 695760-638618=	57142	

അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	10.10.22 മുതൽ 11.10.22 വരെ	നം. കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.12/1493/22 തീയ്യതി: 20.01.2023

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ	തുക	ലഭിച്ച	പ്രൊജക്ടിന്റെ	ചെലവ്	നീക്കി

സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച വർഷം	തുക	പേര്		യിരിപ്പ്
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്,കണ്ണൂർ	2021-22	54400	കര നെൽ കൃഷി പ്രൊ.നം.199/22	54400	0
		399575	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് പ്രൊ.നം. 13/22	399575	0
		300000	ഗൃഹകേന്ദ്രീകൃത സാന്ത്വന പരിചരണം പ്രോ.നം. 30/22	300000	0
		57000	പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ-35/22)	57000	0
		112005	ഫല വൃക്ഷ തൈ വിതരണം (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ-42/21)	112005	0
		342000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ-15/22)	342000	0
		140000	ലൈഫ് മിഷൻ പാർപ്പിട പദ്ധതി (ജനറൽ) -പ്രോ.നം.73/21	140000	0
		100000	ലൈഫ് മിഷൻ പാർപ്പിട പദ്ധതി (എസ്.സി) - ഭവനനിർമ്മാണം (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ-77/22)	100000	
		929425	ലൈഫ് മിഷൻ പാർപ്പിട പദ്ധതി (എസ്.ടി) - ഭവനനിർമ്മാണം (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ-85/22)	929425	
		2434405		2434405	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, തളിപ്പറമ്പ്	2021-22	397000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന	397000	0

			കുട്ടികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-13/22)		
		450000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-15/22)	450000	0
		200000	ഹരിത വാർഡ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-151/22)	200000	
		1047000		1047000	0

Note: ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് പരിശോധിക്കുവാനാവശ്യമായ രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ഖണ്ഡികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെല വഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ എസ് ഇ ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	46/21-22 തീയ്യതി. 22.02.22	3326126	0	3326126

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്, ഉദ്ദേശ്യം, ഉത്തരവ് നമ്പർ	സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. തീയതി	സർക്കാർ അനുമതി ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	ആകെ വായ്പ തുക	ഓഡിറ്റ് വർഷം തിരിച്ചടച്ച വായ്പ	ഓഡിറ്റ് വർഷം ഒടുക്കിയ പലിശ	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള വായ്പ തുക
ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ.(സാ.ധ) 1005/2010 തസ്വഭവ തീയതി 24-03-2010	17900000	13987	0	13987	13987	0	0

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല		13523000	0		425334	0	13097666

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 8350 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	തുക ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര് / ഉദ്യോഗ പേര്	രശീത് നമ്പർ /തീയ്യതി
2019-20	2-2	1500	സെന്റ് ജോസഫ് ഹോസ്പിറ്റൽ കരുവൻചാൽ	1210101001443, ,8-9-2021
2019-20	2-2	2850	,,	120101010442,8-9-2021
2006-07	3-4	4000	ശാലോം കുടുംബശ്രീ	121010500012,24-11-2021
ആകെ 8350				

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2005-06	3-2(a)	1999-2000		കൃഷി ഓഫീസർ-ബി ഫണ്ട്-അധികം സബ്സിഡി തുക 26884 രൂപ അധികചെലവ്.	അധികം അനുവദിച്ച സബ്സിഡി തുക 26884 രൂപ റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
2010-11	2-14	2007-08	3-5	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ- ഊർജ്ജസുരക്ഷാമിഷനിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക ഉപയോഗപ്രദമായിട്ടില്ല.	നിർവഹണ ഏജൻസിയായ അനർട്ട് തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.
2016-17	2-1 അനുബന്ധം-3	2013-14,2014-15	2-1	വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

---ടി---	2-1 അനുബന്ധം-4	2013-14,2014-15	2-3	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ്- അപാകങ്ങൾ	അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	110635158
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	100821147
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	850
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	57142
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2454044

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്	
1-11	850		കെ.ദിനേശൻ,സെക്രട്ടറി
1-30		57142	എസ്.എസ്.ധനുഷ്അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ
ആകെ	850	57142	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	249465	ശ്രീമതി.ഉദിഷ.എ.പി,ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-20	437086	ശ്രീമതി.ഉദിഷ.എ.പി,ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ

1-21	150000	ശ്രീമതി.ഉദിഷ.എ.പി,ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ
1-24	173528	ശ്രീ.ബാബു.എ.വി,ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
1-25	39945	ശ്രീമതി.ദീപ ജോസ്, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
1-31	39020	എസ്.എസ്.ധനുഷ്അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ
1-38	1365000	കെ.ദിനേശൻ,സെക്രട്ടറി
ആകെ	2454044	

(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
കെ.ദിനേശൻ, സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	ഉഷ ഭവൻ, എളയാവൂർ, വാരം(പി.ഒ), കണ്ണൂർ-670594
ശ്രീമതി.ഉദിഷ.എ.പി ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ.	പാലക്കര, നീർവാരം, വയനാട്
എസ്.എസ്.ധനുഷ്, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, എൽ എസ് ജി ഡി സെക്ഷൻ, നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	പൂവടക്കം ഭാഗം, ചവറ സൗത്ത്, കൊല്ലം
ശ്രീമതി.ദീപജോസ്, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ, നടുവിൽ	ദീപജോസ്.കറിക്കാട്ടിൽ, കുട്ടാപറമ്പ പി ഒ, ആലക്കോട്.
ശ്രീ.ബാബു എ.വി., ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.യു.പി.എസ്., വെള്ളാട്	കർണികാരം, പീലിക്കോട് വയൽ, പീലിക്കോട്

(എഫ്)ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾ പ്രകാരം തിരിച്ചടച്ച തുകകളുടെ വിവരം.

എൻക്വയറി നമ്പർ	വിഷയം	അടവാക്കിയ തുക	രസീത് നം.തീയതി, അടവാക്കിയ വ്യക്തിയുടെ പേര്
3	ജമ മാറ്റൽ	500	121010101068/13-10-2022
8	ജമ മാറ്റൽ	250	121010101109/തീയതി 20-10-2022

9	ടെണ്ടർ ഫോറം വിൽപ്പന ജി എസ് ടി ഈടാക്കിയില്ല	100	121010101108/24-08-202
ആകെ		850	

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1998-99	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/സി 13-747/19 തീയതി 28.05.19	2	28, 31
1999-2000	-----ടി----	1	3-2(a)
2000-01	-----ടി----	2	5,7
2005-06	-----ടി----	4	2-3,3-3,3-5,3-9
2006-07	-----ടി----	7	2-1,2-2,3-1,3-2,3-3, 3-4,3-5, 3-8
2007-08	-----ടി----	7	2-1,2-2,3-1,3-2,3-3, 3-4,3-5
2008-09,2009-10, 2010-11	-----ടി----	15	2-4(b),2-5,2-6,3-2, 3-4,3-5,3-6,3-10, 3-11,3-12,3-14,3-15, 3-17,3-19,3-21
2011-12 2012-13	-----ടി----	16	2-2,2-3,3-1,3-5,3-6, 3-7,3-8,3-9,3-15, 3-16,3-18,3-20,3-21, 3-22,3-23,3-24
2013-14 2014-15	-----ടി----	13	2-5,3-1,3-2,3-3,3-4, 3-6,3-11,3-13,3-14, 3-16,3-18,3-20,3-21
2015-16	-----ടി----	13	2-2,2-3,2-4, 2-5,2-6,3-1, 3-4,3-5,3-6,3-8,3-9,3-10,3-11
2016-17	-----ടി----	17	2-1,2-2,2-4,2-5,2-6, 2-7,2-8,2-9,2-10, 3-1,3-3,3-5,3-6,3-7,3-8, 3-9,3-10
2017-18	കെ എസ് എ /കെ	17	1-11,1-12,2-5,2-7,3-1,

	എൻ ആർ/സി 13/1245/19 തീ.9.10.19		3-2,3-3,3-5,3-6,3-8,3-9(1),(2),3-12,3-13,3-14,3-15,3-17,3-18
2018-19	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/സി 13/870/20 തീയതി 13-11-20	17	1-11,1-12(2),1-13(2),1-14,1-15,1-16,1-18,1-20,1-23,1-24,1-25,1-26,1-28,1-29,1-30,1-31,1-32
2019-20	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/സി 13/950 /21തീയതി6.11.21	20	
2020-21	കെ എസ് എ /കെ എൻ ആർ/സി 13/951 /21തീയതി29.10.21	39	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

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 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ നടുവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-3-1

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Naduvil Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	25371816.00
Cash	Cash	RP-40(a)	39640.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1120444.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	15000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	660738.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	244979.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	76291655.00
171000000	Interest Earned	RP-9	588102.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	23523519.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	330798.00
	Non Operating		
311000000	Earmarked Funds	RP-29	730.00
330000000	Secured Loans	RP-32	3229.00
340000000	Deposits Received	RP-34	256078.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	256819.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	7316067.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	27000.00
	Grand total		136046614.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4318242.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	956218.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1326479.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	10873389.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	34427426.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	935990.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	224512.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	247800.00
	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	18195302.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	250000.00

280000000	Prior Period item	RP-26	-63661.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	2631632.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	7250771.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	1501.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-17850.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	10000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	32913.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	3605226.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	5267574.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	848239.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	4483350.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	5016094.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	35026355.00
Cash	Cash	RP-40(b)	199112.00
	Grand Total		136046614.00

അനുബന്ധം-3-2
ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Naduvil Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	5771645.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	15000.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	907635.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	245720.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	216610190.00
171000000	Interest Earned	I-8	588102.00
	Total Income		224138292.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	12877318.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	956218.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1326479.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1501.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	13716589.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	85160568.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	935990.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	224512.00

254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	77367700.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	18195302.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	250000.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	10022.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	17216789.00
	Total Expenditure		228238988.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-4100696.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-209232.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-3891464.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-3-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Naduvil Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	16601349.18
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	12983.00
312000000	Reserves	B-3	89917732.00
	Total Reserve & Surplus		106532064.18
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	10997553.57
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		10997553.57
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	13100895.00
	Total Loans		13100895.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	437409.25
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1641762.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		2079171.25
	TOTAL LIABILITIES		132709684.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	145669519.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-57983145.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	665639.00
	Total Fixed Assets		88352013.00
	Investments		

	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	4483350.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	35225467.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4648854.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		44357671.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		132709684.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.