കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/1024/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 12/01/2023
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പനത്തടി 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 പനത്തടി 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.11/1024/2022 തീയ്യതി: 12/01/2023

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പനത്തടി 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 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 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 13 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)**
എം.എൻ.രാധാകൃഷ്ണൻ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ അധിക ചുമതല)	21-10-2022	29-10-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
21-10-2022	29-10-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

വിനീത്കുമാർ.കെ.പി (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
രഘുനാഥൻ.കെ (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ.കെ.സി (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
ബിന്ദു.വി.വി (ഓഡിറ്റർ)

ഹരിവേണുഗോപാലൻ.കെ.വി (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
പ്രസന്നപ്രസാദ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ബാലകൃഷ്ണൻ.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	08-07-2021
പങ്കജാക്ഷൻ.സി.കെ	സെക്രട്ടറി	08-07-2021	12-11-2021
ജോസ് അബ്രഹാം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	13-11-2021	30-11-2021
സുരേഷ് കുമാർ.എം	സെക്രട്ടറി	01-12-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ജോസ് അബ്രഹാം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	11-01-2022
രവീന്ദ്രൻ.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	18-01-2022	31-03-2022
ഹെറിതോമസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
വിനോദിനി.എ	കൃഷിഓഫീസർ	01-04-2021	11-07-2021
ബാബുരാജ്.കെ.ബി	കൃഷിഓഫീസർ	12-07-2021	31-03-2022
ശരണ്യവേണു	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	18-07-2021
ഷബിന	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	19-07-2021	31-03-2022
ഉഷ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	26-10-2021
ജയരാജൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	26-10-2021	31-03-2022
ജോയ്സ് ജോസഫ്	പ്രധാനാദ്ധ്യാപകൻ	01-04-2021	31-03-2022
അഖിൽരാജ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
മുഹമ്മദ് ആസിഫ്	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-PHC	01-04-2021	31-03-2022
ദൃശ്യാദാസ്	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഷംന	മെഡിക്കൽഓഫീസർ-GHD	01-04-2021	31-03-2022

ശാലിനി	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	13-04-2021
പ്രശാന്ത്	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	14-04-2021	04-07-2021
ശ്രീജിത്ത്	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	05-07-2021	21-09-2021
ഉഷ	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	22-09-2021	31-03-2022
വിജില	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	23-01-2022
ഹരിത	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	24-01-2022	31-03-2022
Vacant	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	12-01-2022	17-01-2022

.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന- ധനകാര്യ പത്രികയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല.	1-2-1
4	കോൺടിബ്യൂഷൻ/തേയ്മാനം/പെൻഷൻ തുകകൾ- രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-2-2
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
6	വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
12	രസീത് ബുക്കുകളുടെ ഉപയോഗത്തിൽ കൃത്യത പാലിക്കേണ്ടതാണ്.	1-10
13	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണം തുടരുന്നു	1-11
14	MCF കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി- പദ്ധതി കമ്മീഷൻ ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-12
15	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് സർവ്വർ കമ്പ്യൂട്ടർ,പ്രിന്റർ, ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ പദ്ധതി-മുഴുവൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
16	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി -സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ട ജി.എസ്.ടി കുറവു ചെയ്യുന്നില്ല.	1-14
17	അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിനാൽ 12,240/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ്.	1-15
18	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസത്തിനു ചുമത്തിയ പിഴ തുക പിൻവലിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ സേവിങ്ങ്സ് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു.	1-16
19	ഹോമിയോഡിസ്പെൻസറിക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല.	1-17
20	ഇ.എം.എസ് ഭവനവായ്പ-തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്	1-18

21	ആട് ഗ്രാമം പദ്ധതി സബ്സിഡി തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയത് - അപാകത.	1-19
22	ടി.ബി രോഗികൾക്ക് പോഷകാഹാരം പദ്ധതി വിതരണം അപാകത	1-20
23	കറവപശു വളർത്തൽ പദ്ധതിക്ക് സബ്സിഡി നൽകൽ- രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-21
24	സ്വാന്തന പരിചരണ പദ്ധതി - മുഴുവൻ ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-22
25	വാഹന വാടക -പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെ മുഴുവൻ ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-23
26	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചില്ല	1-24
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിനാൽ 12,240/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ്.	3-1
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
5	വായ്പ /വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃതഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-8
9	ചാർജ്ജ്,സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

3	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
4	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	1/01 20/02/2021	22/03 18-02-2022
മുന്നിരിപ്പ്	414735	140048
വരവ്	313072166	386113592
ആകെ	313486901	386253640
ചെലവ്	312485666	380237018
നീക്കിയിരിപ്പ്	1001235	6016622

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന- ധനകാര്യ പത്രികയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) ഇ പ്രകാരം പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുകയോ അക്കൗണ്ട് മാന്വൽ പ്രകാരം നിബന്ധന ചെയ്ത സാമ്പത്തിക അനുപാതങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-2-2 കോൺട്രിബ്യൂഷൻ/തേയ്മാനം/പെൻഷൻ തുകകൾ- രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, എസ്.സി.പി, ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്, നോൺറോഡ്) എന്നീ ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നും കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്ന കണക്കിലേക്ക് 31.03.2022-ന് തുകകൾ മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുകകൾ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ / രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിവിധ ആസ്തികൾക്ക് 2021-22 വർഷം തേയ്മാനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് കണക്കാക്കിയതിന്റെയും തേയ്മാന പട്ടിക പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ചതിന്റെയും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2021-22
മുന്നിരിപ്പ്	22044090

വരവ്	115565378
ആകെ	137609468
ചെലവ്	106846766
നീക്കിയിരിപ്പ്	30762702

1-4 വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം

എ) ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായ തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്പൊതു വിഭാഗം	0	20161358	20161358	18035441	0	2125917
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	811584	811584	796000	0	15584
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	12858870	12858870	12046000	0	812870
കേന്ദ്രധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Tied	ട്രഷറി	5253411	52,53,411	13,64,686	0	3888725
	Bank- 0	55,40,000	55,40,000	8,61,761	0	46,78,239
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Un Tied	ട്രഷറി	5,49,711	5,49,711	3,82,223	0	1,67,488
	Bank- 0	36,93,000	36,93,000	17,82,466	0	19,10,534
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- റോഡ്	0	18395920	18395920	7086353	0	11309567
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- നോൺ റോഡ്	0	7828388	7828388	4205912	0	4205912

(വികസനഫണ്ട് സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത ₹ 2119314 (ജനറൽ) , ₹ 2691956 (ടി.എസ്.പി) ₹9063 എസ്.സി.പി എന്നീ തുകകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)

ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	15916127	15916127	15916127	0
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	786937	786937	786937	0
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	9354044	9354044	9354044	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	7086353	7086353	7086353	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	4205912	4205912	4205912	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	382223	382223	382223	0
കേന്ദ്രധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Tied	0	13,64,686	13,64,686	13,64,686	0
ബി ഫണ്ട്					
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0	0	0	0	0
വിവാഹധനസഹായം	0	30000	30000	30000	0
ടി.എസ്.ബി ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട് *	839060	12333879	13172939	12172939	1000000
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)	1477907	1830732	3308639	1830732	1477907

സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പഞ്ചായത്ത്)	992287	1449550	2441837	1374550	1067287
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	89682	1366927	1456709	1456709	0
വെസ്റ്റേൺ ഗാട്ട്	12364	495	12859	0	12859
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം	484779	1723038	2207817	1032076	1175741
മറ്റ് കേന്ദ്ര ഗ്രാന്റുകൾ					
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	3067727	0	0	0	3067727
ദേശീയ വികലാംഗ പുനരധിവാസ പദ്ധതി	170000	0	170000	0	170000
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	3687141	1669379	5356520	1892274	3464246
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
സാക്ഷരത	101671	2954	104625	0	104625
എസ് എസ് എ	338240	0	338240	0	338240
മറ്റുള്ളവ	469000	11331	480331	0	480331

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
181	113	0	68	62.24

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2021-22വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2021-22വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	31	15113209	26	8872339	58.70
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	5	2533400	3	932760	36.83
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	85	33105265	31	10824167	32.69
4	കൃഷി ഓഫീസർ	9	2743587	9	2229696	81.26
5	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	13	117955170	11	32193017	27.29
6	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	4289452	6	3845224	89.64
7	വെറ്ററനറി സർജ്ജൻ	8	4463825	8	2898525	64.93
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവ്വേദം	2	852000	2	833150	97.78
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -പി.എച്ച്.സി	8	3801517	8	3660391	96.28
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	1	300000	1	300000	100
11	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	6	2097250	3	1333130	63.56
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	2800000	1	2800000	100

13	ഫിഷറീസ്	4	3220534	4	989974	30.73
	ആകെ	181	193275209	113	71712373	37.10

1-6 തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	89682	1366927	1456609	1456609	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	73564690	73564690	73564690	0
ആകെ	89682	74931617	75021299	75021299	0

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2021-22 വർഷം 2546 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 40.66 കോടി രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 777 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത് തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 237375 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ദിനം ലഭിച്ച 1470 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	NIL	NIL
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2119400	155
വിധവാപെൻഷൻ	19351200	1270
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	25969800	2005
വികലാംഗപെൻഷൻ	4242800	292
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	641600	40
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	30000	1

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ്

പരിശോന 22.10.2022 തീയതിയിൽ അപരാഹ്നം 3.00ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 609/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

പൊതു നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക തിരിച്ചുള്ള വിവരം ചുവടെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	തസ്തിക	എണ്ണം
1	സെക്രട്ടറി	1
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	1
3	ഹെഡ് ക്ലാർക്ക്	1
4	അക്കൗണ്ടന്റ്	1
5	സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	3
6	ക്ലാർക്ക്	3
7	ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	1
8	ഡ്രൈവർ	1
9	പാർട്-ടൈം റോഡ് സ്വീപ്പർ	1

ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം കാലാകാലങ്ങളിൽ ഓഫീസ് ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 38 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി 20 പ്രാവശ്യവും വികസന സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി 16 പ്രാവശ്യവും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി 17 പ്രാവശ്യവും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി 18 പ്രാവശ്യവും യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം 8 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗതീരുമാനങ്ങൾ മിനട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വരവുകളിൻ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം

വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാൻറുകൾ കൃത്യമായി ഡി.സി.ബി.രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും തുടർനടപടികൾ സ്വികരിക്കുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. വരവുകൾ കാഷ് ബുക്കിലും ലഡ്ജറുകളിലും കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും റികൺസിലിയേഷൻ നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

നികുതി -നികുതിയേതര വരവുകളിൽ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം

വരവിനങ്ങളെല്ലാം കൃത്യമായി ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട് .
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ട പ്രധാന രജിസ്റ്ററുകളായ അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഇംകുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ജീവനക്കാരുടെ റിക്കവറി സംബന്ധമായ രജിസ്റ്റർ, ഡിപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയവ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

കൺട്രോൾ ഓവർ അക്കൗണ്ട്

അക്കൗണ്ടിങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ

സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. നവീകരിച്ച അക്കൗണ്ടിങ്ങ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനം ഉൾക്കൊള്ളുകയും ആയത് അനുസരിച്ചുള്ള കാലികമായ മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ നടപ്പിൽവരുത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിൽ കൃത്യമായും സമയബന്ധിതമായും സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി വരികയും, ആയതുവഴി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഏതു സമയത്തുമുള്ള സാമ്പത്തിക നില പ്രതിഫലിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ജനറൽ ലെഡ്ജറും സബ്സിഡി ലെഡ്ജറും ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ഡബിൾ എൻട്രി സിസ്റ്റമാണ് സ്ഥാപനത്തിൽ നിലവിലുള്ളത്. രസീത് ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഓരോ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് രേഖകളിലേക്കുമുള്ള പ്രവേശനവും (ലോഗിൻ വഴി) നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കായി പരിമിതപ്പെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ബഡ്ജറ്റ് പാസ്സാക്കിയെങ്കിലും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരവ് ചിലവ് കണക്കുകൾ കൃത്യമായി വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ട്സും വ്യത്യസ്ഥ ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. അക്കൗണ്ട് റൂളുകളും അക്കൗണ്ടിംഗ് പോളിസികളും പാലിക്കുന്നുണ്ട്. മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാക്ക്അപ്പ് കൃത്യമായി എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുകയോ അക്കൗണ്ട് മാന്വൽ പ്രകാരം നിബന്ധന ചെയ്ത സാമ്പത്തിക അനുപാതങ്ങൾ ഉൾകൊള്ളിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ദിവസേനയുള്ള വരവുകൾ ബാങ്കിൽ കൃത്യമായി ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വർഷം പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി 6 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സിൽ പർച്ചേസുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 14 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിറ്റ്സു ബുക്കുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കുറച്ചുകൂടി കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 രസീത് ബുക്കുകളുടെ ഉപയോഗത്തിൽ കൃത്യത പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ രസീത് ബുക്കുകൾ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ, രശീതി ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഒരേ സമയം ഒന്നിൽ കൂടുതൽ രസീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചു -

കേരള ട്രഷറി കോഡ് (വാല്യം 1) ആർട്ടിക്കിൾ 90(ബി)യിലെ കുറിപ്പ് 2, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 83 എന്നിവ പ്രകാരം രശീത് ബുക്കുകൾ ലഭിച്ച ഉടനെ എണ്ണുകയും നമ്പറടിക്കുകയും ഫോറങ്ങൾക്കുള്ള സ്റ്റോക്ക് ബുക്കിൽ എഴുതി ചേർക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഓരോ സ്റ്റോക്ക് ബുക്കിനും ക്രമനമ്പർ നൽകണം. രസീത് ബുക്കുകൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്നത് അവയുടെ നമ്പർ ക്രമത്തിലായിരിക്കണം. ഫോറങ്ങൾക്കുള്ള സ്റ്റോക്ക് ബുക്കിൽ രസീത് ബുക്കുകൾ ലഭിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഒപ്പിടുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഒഴിവാക്കാനാവാത്ത സന്ദർഭങ്ങളൊഴികെയുള്ള എല്ലാ അവസരങ്ങളിലും ലഭിച്ച രസീത് ബുക്ക് പൂർണമായി ഉപയോഗിച്ച് തീരുകയും കൗണ്ടർ ഫോയിൽ പഞ്ചായത്തിൽ തിരിച്ചേൽപ്പിക്കുകയും ചെയ്യാതെ പുതിയ രസീത് ബുക്ക് നല്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. പുതിയ രസീത് ബുക്ക് നൽകുകയാണെങ്കിൽ കാരണം വ്യക്തമായി പുതിയ രസീത് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

എന്നാൽ പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ശ്രീ.ചന്ദ്രശേഖരൻ, ക്ലർക്കിന് പ്രത്യേക കാരണമൊന്നും രേഖപ്പെടുത്താതെ ഒരു ദിവസം തന്നെ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ രശീത് ബുക്കുകൾ നൽകുകയും അദ്ദേഹം ഒരു രശീത് ബുക്ക് പൂർണമായും ഉപയോഗിക്കാതെ പുതിയ രശീത് ബുക്ക് ഉപയോഗിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

രസീത് ബുക്ക് നം.	രസീത് നം.	രസീത് ബുക്ക് ഉപയോഗിച്ച തീയതി	റിമാർക്സ്
23040	1-100	20.01.2022, 21.01.22,	രശീത് ബുക്ക് പൂർണമായും ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്
23042	1-100	28.01.2022, 04.02.2022, 07.02.2022	രശീത് ബുക്ക് പൂർണമായും ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.
23044	1-16	07.02.2022	ബുക്ക് പൂർണമായും ഉപയോഗിക്കാതെ അടുത്ത ബുക്ക് എടുത്തിരിക്കുന്നു.
23043	1-10	08.02.2022	ബുക്ക് പൂർണമായും ഉപയോഗിക്കാതെ അടുത്ത ബുക്ക് എടുത്തിരിക്കുന്നു.
	11-57	09.02.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
23044	17-35	09.02.2022	
23043	58-60	10.02.2o22	---
	61-90	11.02.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
23044	36-62	11.02.2022	
23043	91-100	15.02.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
23044	63-72	15.02.2022	
7526	1-4	16.02.2022	---
23044	73-85	17.02.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7526	5-27	17.02.2022	
7526	28-41	18.02.2022	ബുക്ക് പൂർണമായും ഉപയോഗിക്കാതെ അടുത്ത ബുക്ക് എടുത്തിരിക്കുന്നു.
7526	42-61	19.02.2022	
23044	86-95	21.02.2022	

23044	96-100	23.02.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7526	62-100	23.02.2022	
7527	1-12	23.02.2022	
7528	1-31	24.02.2022	---
7527	13-28	28.02.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7528	32-100	28.02.2022	
7529	1-7	28.02.2022	
7527	29-43	02.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7529	8-10	02.03.2022	
	11-39	03.03.2022	----
	40-50	04.03.2022	
	51-66	05.03.2022	
7527	44-54	07.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7529	67-70	07.03.2022	
7527	55-56	08.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7529	71-96	08.03.2022	
7527	57-61	10.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7529	97-100	10.03.2022	
7531	1-3	10.03.2022	---
7527	62-74	11.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7531	4-21	11.03.2022	
7527	75-79	14.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7531	22-40	14.03.2022	
	41-61	15.03.2022	----
	62-83	16.03.2022	
	84-100	17.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7532	1	17.03.2022	
7532	2-18	18.03.2022	----
	19-32	19.03.2022	
	33-50	21.03.2022	
	51-65	22.03.2022	
	66-90	23.03.2022	
	91-100	24.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7533	1-5	24.03.2022	
7527	80-89	25.03.2022	ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു
7533	6-12	25.03.2022	
7533	13-20	26.03.2022	---
7533	21-29	27.03.2022	

<table>
<tr><td>7527</td><td>90-97</td><td>28.03.2022</td><td rowspan="3">ഒരേ തീയതിയിലെ പിരിവിനായി വ്യത്യസ്ത ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നു</td></tr>
<tr><td></td><td>98-100</td><td>Cancelled</td></tr>
<tr><td>7533</td><td>30-54</td><td>28.03.2022</td></tr>
<tr><td></td><td>55-65</td><td>31.03.2022</td><td>---</td></tr>
<tr><td></td><td>66-100</td><td>Cancelled</td><td>---</td></tr>
</table>

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/28.10.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രത്യേക കാരണമൊന്നും രേഖപ്പെടുത്താതെ ഒരാൾക്ക് ഒരു ദിവസം തന്നെ ഒന്നിൽ കൂടുതൽ രശീത് ബുക്കുകൾ നൽകുന്നതും, ഒരു രശീത് ബുക്ക് പൂർണമായും ഉപയോഗിക്കാതെ പുതിയ രശീത് ബുക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതും ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വിതരണം തുടരുന്നു

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 26.07.18 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 69/18 ൽ മരണപ്പെട്ടവരുടെയും പുനർ വിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി വർക്കർമാരുടെയും ആശാവർക്കർമാരുടെയും സഹായത്തോടെ ശേഖരിച്ച് മരണപ്പെട്ട വ്യക്തികളെ അതാതു മാസം തന്നെ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നും ഉടനടി സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ സെക്രട്ടറിമാർക്ക് നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിനു ശേഷവും മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാറുകളെ അറിയിക്കാനും പ്രസ്തുത സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. തുടർന്ന് ധനകാര്യ എസ്.എഫ്.സി -ബി വകുപ്പിന്റെ സർക്കുലർ നം.63/2021/ധന തിയതി 02.08.2021 സർക്കുലർ പ്രകാരം മരണപ്പെട്ടവരെയും അനർഹരേയും പെൻഷൻ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും സമയബന്ധിതമായി ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള അധിക നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മരണപ്പെടുന്ന വ്യക്തികൾ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളാണോ എന്ന വിവരം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കുവാൻ സഹായകരമായ കൃത്യമായ രേഖകൾ രജിസ്ട്രേഷൻ വേളയിൽ സമർപ്പിക്കപ്പെടുന്നില്ല. ഇതുമൂലം മരണപ്പെട്ട പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരിച്ചറിഞ്ഞ് പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും യഥാസമയം ഒഴിവാക്കുവാനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിക്കുന്നില്ല. 2021, 2022 വർഷങ്ങളിലെ ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ആധാർ വിവരങ്ങൾ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന പരിശോധിച്ചതിൽ വിവിധ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിരുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണപ്പെട്ട ശേഷവും അവരുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ച് വരുന്നത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി . വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ , വിധവ പെൻഷൻ & കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തിയതി/രജി.നം	മരണപ്പെട്ട ശേഷം പെൻഷൻ അനുവദിച്ച കാലയളവ്	തുക
1	സി.എ.ഹംസ	(OAP) 112030200292	19.10.2020 രജി.നം.1/21	11/2020 മുതൽ 9/2022 വരെ	36,300/-

2	ഗീത.എം.ടി	(WP) 112030600159	21.05.2021 രജി.നം.63/21	06/2021 മുതൽ 05/2022 വരെ	19,200/-
3	ടി.ആർ.ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ	(OAP) 112030200530	12.07.2021 രജി.നം.85/21	08/2021 മുതൽ 09/2022 വരെ	8,400/-
4	വർഗീസ്.എം.ജെ	(OAP) 112030202402	06.09.2021 രജി.നം.98/21	10/2021 മുതൽ 06/2022 വരെ	14,400/-
5	രാഘവൻ.എം	(OAP) 112030200801	03.06.2021 രജി.നം.64/21	07/2021 മുതൽ 09/2022 വരെ	24,000/-
6	അസിനാർ.പി.കെ	(OAP) 112030200849	13.08.2021 രജി.നം.80/21	09/2021 മുതൽ 09/2022 വരെ	20,800/-
7	കല്ല്യാണി അമ്മ	(OAP) 112030200071	20.07.2021 രജി.നം.92/21	08/2021 മുതൽ 09/2022 വരെ	22,400/-
8	മേരി	(ALP) 112030100218	06.07.2021 രജി.നം. 75/21	08/2021 മുതൽ 09/2022 വരെ	22,400/-
9	ശിവരാമൻനായർ	(OAP) 112030200557	29.09.2021 രജി.നം. 109/21	10/2021 മുതൽ 09/2022 വരെ	19,200/-
10	വർക്കി.എം.വി	(OAP) 112030201053	30.08.2021 രജി.നം. 114/21	09/2021 മുതൽ 09/2022 വരെ	7800/-
				ആകെ	1,94,900/

മേൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷം അവരുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് അനുവദിക്കപ്പെട്ട പെൻഷൻ തുക തിരികെ ഈടാക്കി ഡി.ബി.റ്റി സെല്ലിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. സാമൂഹ്യ സുരക്ഷപെൻഷൻ വാങ്ങിവരുന്ന മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും വിവരങ്ങൾ, പരിശോധിച്ച് മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുവാനും, മരണ ശേഷം തുക അനുവദിച്ച കേസുകളിൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

കർഷക പെൻഷൻ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കർഷക പെൻഷൻ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തിയതി/രജി.നം	മരണപ്പെട്ട ശേഷം പെൻഷൻ അനുവദിച്ച കാലയളവ്	തുക
1	കാന്തുനായ്ക്ക്	2220258748	22.01.2021 രജി.നം.20/21	02/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	30,200
2	ടി.ആർ.ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ	2220335212	12.07.2021 രജി.നം.85/21	08/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	20,800
3	അയിഷാബി	2220317574	07.06.2021 രജി.നം.67/21	07/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	22,400
4	പി.ടി.ഫിലിപ്പ്	2220258547	01.08.2021 രജി.നം.83/21	09/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	19,200

5	സോമനാഥൻ നായർ	2220258824	22.10.21 രജി.നം.112/21	11/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	16,000
6	വർക്കി.എം.വി.	2220258607	30.08.2021 രജി.നം.114/21	09/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	19,200
				ആകെ	1,27,800/-

മേൽ വിഷയം പരിശോധിച്ച് ഇക്കാര്യം മരണപ്പെട്ടവരുടെ ബന്ധുക്കളെ അറിയിച്ച് അനർഹമായി അനുവദിച്ച കർഷക പെൻഷൻ തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കർഷകപെൻഷൻ വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടപടികൾ കൃഷി ഭവൻ മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്നതിനാൽ കൃഷി ഭവൻ മുഖേന കർഷക പെൻഷൻ വാങ്ങിവരുന്ന മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും വിവരങ്ങൾ , ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വിവരം ശേഖരിച്ച്, മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുവാനും, മരണ ശേഷം തുക അനുവദിച്ച കേസുകളിൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 MCF കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി-പദ്ധതി കമ്മീഷൻ ചെയ്തിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.216/22

അടങ്കൽ - 6,00,000/-രൂപ – സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്

ചെലവ് - 5,49,899/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22101122/30.3.2022 - 5,49,899/-രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള MCF കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസ് ലിമിറ്റഡ്, തിരുവനന്തപുരത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കാനാണ് തീരുമാനം. ഇതിനായി KSIE കത്ത് നം.KSIE/MKYG/TVMBC/BM/PGP/KGD/2021-22/Dt.17.12.2021 പ്രകാരം ടെക്നിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനും വിലയും ലഭ്യമാക്കി. ആകെ 5,49,899/-രൂപയാണ് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ വില. ഭരണസമിതി

തീരുമാനം നം.1(4)/18.2.2022 പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും 24.2.2022ന് കത്ത് നം.എസ്.സി1-216/2022 പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയും ചെയ്തു. 24.2.2022 ന് KSIE യുമായി കരാർ ഒപ്പിട്ടു. KSIE നം. TVMBC-301/21-22/തിയ്യതി-14.3.2022 പ്രകാരം ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ സപ്ലൈ ചെയ്യുകയും സ്ഥാപിക്കുകയും ചെയ്തു. വൗച്ചർ നം.22101122/30.3.2022 പ്രകാരം 5,49,899/-രൂപയിൽ 11000/-രൂപ ജി.എസ്.ടി ഇനത്തിൽ കിഴിച്ച് 5,53,899/-രൂപ KSIE ക്ക് നൽകി. അക്കൗണ്ട് നം.57000772372/SBI.

ഈ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് കമ്മീഷൻ ചെയ്തിട്ടില്ല. നിലവിൽ പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.08/26.10.2022 പ്രകാരം ഇക്കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് 28.10.2022 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വയറിംഗ് പ്രവർത്തി നീണ്ടുപോയതിനാലാണ് പ്രവർത്തനം തുടങ്ങാൻ കഴിയാത്തത്, നിലവിൽ വയറിംഗ് പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ സംബന്ധമായി KSEB അധികൃതർ പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഉടൻ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാവും എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. അതിനാൽ പദ്ധതി എത്രയും പെട്ടെന്ന് കമ്മീഷൻ ചെയ്ത് പ്രവർത്തനം തുടങ്ങി വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് സർവ്വർ കമ്പ്യൂട്ടർ,പ്രിന്റർ, ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ പദ്ധതി-മുഴുവൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.16/22

അടങ്കൽ - 5,13,677/-രൂപ – പ്ലാൻ ജനറൽ

ചെലവ് - 3,99,927/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22101123/30.3.2022 - 3,99,927/-രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് സർവ്വർ കമ്പ്യൂട്ടർ,പ്രിന്റർ, ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ പദ്ധതിക്കായി 2 തരത്തിൽ പർച്ചേസ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചാണ് ആദ്യത്തെ പർച്ചേസ്. CPRCS മുഖാന്തിരമാണ് രണ്ടാമത്തെ പർച്ചേസ് നടത്തിയത്.

1.ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് ബിൽ റഫറൻസ് നം.2120095002600143815/24.6.2021 പ്രകാരം 41000/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഒരു ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങി. ഇൻവോയ്സ് നം.B2B/36/Dt.8.6.2021. പിന്നീട് ബിൽ റഫറൻസ് നം.2120095002600143810/24.6.2021 പ്രകാരം 55250/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് ഒരു ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറും എപ്സൺ പ്രിന്ററും, ചെറിയ യു.പി.എസും വാങ്ങി. ഇൻവോയ്സ് നം.B2B/37/Dt.8.6.2021. കമ്പ്യൂസർവ്വ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് പർച്ചേസ് നടത്തിയത്. തുക സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകി. അക്കൗണ്ട് നം.68650500000338.

2.CPRCS പോർട്ടൽ മുഖാന്തിരം ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ, 5KVA യു.പി.എസ് എന്നിവയാണ് വാങ്ങിയത്. കെൽട്രോൺ തിരുവനന്തപുരം സമർപ്പിച്ച കുറഞ്ഞ തുകയ്ക്കുള്ള ബിഡ് ആണ് തെരെഞ്ഞെടുത്തത്. കെൽട്രോൺ TVM/ITBG/PI/RC/35431/20-21/Dt.22.2.2022 പ്രകാരം ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനറിന് 96949/-രൂപയുടെ പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നൽകി. അതനുസരിച്ച് ഉത്തരവ് നം.എസ്.സി1-174/21 /തിയ്യതി-24.3.22 പ്രകാരം തുക നൽകാൻ സെക്രട്ടറി ഉത്തരവ് നൽകി. ബിൽ നം.2120095002601441432/24.3.2022 പ്രകാരം തുക കെൽട്രോണിന് കൈമാറി. TVM/ITBG/PI/RM /0998/21-22/Dt.14.3.2022 പ്രകാരം 5KVA യു.പി.എസ് ന് 2,06,728/-രൂപയുടെ പ്രഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നൽകി. അതനുസരിച്ച് ഉത്തരവ് നം.എസ്.സി1-174/21/തിയ്യതി-24.3.22 പ്രകാരം തുക നൽകാൻ സെക്രട്ടറി ഉത്തരവ് നൽകി. ബിൽ നം.2120095002601441438/24.3.2022 പ്രകാരം തുക കെൽട്രോണിന് കൈമാറി. ആകെ 3,03,677/-രൂപ കെൽട്രോണിന് കൈമാറി. അക്കൗണ്ട് നം.30367948080/SBI.

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ കെൽട്രോണിന് CPRCS പോർട്ടൽ

മുഖാന്തിരം കെൽട്രോൺ വഴി വാങ്ങിയ ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ, 5KVA യു.പി.എസ് എന്നിവ നാളിതുവരെയായി പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/26.10.2022 ഇതിന് വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് 28.10.2022 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2 ആഴ്ചക്കുള്ളിൽ ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ, 5KVA യു.പി.എസ് എന്നിവ എത്തിക്കുമെന്ന് കെൽട്രോൺ ഇ-മെയിൽ മുഖാന്തിരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 3,03,677/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി -സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ട ജി.എസ്.ടി കുറവു ചെയ്യുന്നില്ല.

2017 ലെ സെൻട്രൽ ഗുഡ്സ് ആന്റ് സർവീസസ് ടാക്സ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 51, കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ Central Board Of Indirect Taxes And Customs ന്റെ 13.09.2018 ലെ 50/2018 നമ്പർ നോട്ടിഫിക്കേഷൻ, കേന്ദ്ര റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.09.2018 ലെ സർക്കുലർ നം 65/39/2018-DOR എന്നിവ പ്രകാരം 2,50,000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുന്ന കരാർ തുകകൾ നൽകുമ്പോൾ 2% ജി.എസ്.ടി സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തിയുടെ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ഇപ്രകാരം ജി.എസ്.ടി. തുക കുറവ് ചെയ്യുതായി കാണുന്നില്ല. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ എല്ലാ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകളും എം.ഐ.എസ് മുഖേനയാണ് നടത്തുന്നത്. പ്രസ്തുത സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി കുറവ് ചെയ്യുന്നതിന് നിലവിൽ സൗകര്യം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ജി.എസ്.ടി. തുക വെണ്ടർ/ സപ്ലൈയർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നേരിട്ട് ഒടുക്കുമെന്ന് ഉറപ്പാക്കി, ബില്ല് സെറ്റിൽ ചെയ്യാവുന്നതും അത്തരത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കപ്പെടുന്ന ജി.എസ്.ടി. തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിമാർ ജി.എസ്.ടി വകുപ്പിൽ യഥാസമയം അടയ്ക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് തൊഴിലുറപ്പ് മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ 30.07.2019 തീയ്യതിയിലെ സർക്കുലർ നം. 957/ഇ.ജി.എസ്-സി/16/ആർ.ഇ.ജി.എസ് ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ചുവടെ പരാമർശിച്ച കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കരാറുകാരൻ	മെറ്റീരിയൽ തുക	എഫ്.ടി.ഒ. നമ്പർ & തിയതി	ഈടാക്കേണ്ട ജി.എസ്.ടി
1	കുപ്പ് ആറിലപ്പുന്ന റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	395012/-	16721/ 04.08.2022 (New FTO No.& Date)	7900/-
2	മൂലവളപ്പ് രംഗത്തല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	394152/-	16650/04.08.2022 (New FTO No.& Date)	7883/-
3	മാനടുക്കം ആറിലപ്പുന്ന പാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	396924/-	16727/04.08.2022 (New FTO No.& Date)	7938/-
4	എരിഞ്ഞിലം കോട് പുഴക്കര	രാജീവ് ജി. എസ്	393052/-	16268/19.08.2022 (New FTO No.& Date)	7861/-

	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്				
5	ചെറുപനത്തടി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	253240/-	391389/ 31.08.2021	5065/-
6	മുന്തന്റെമൂല തട്ട് പുലിക്കടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	392588/-	16245/08.08.2022 (New FTO No.& Date)	7852/-
7	ദൊഡ്ഡമന ദഡഡുക്ക റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	394152/-	16657/04.08.2022 (New FTO No.& Date)	7883/-
8	ചാമുണ്ഡിക്കുന്ന് മാവുങ്കാൽ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	319172/-	162509/08.08.2022 (New FTO No.& Date)	6383/-
9	ചാമുണ്ഡിക്കുന്ന് അട്ടക്കം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	387272/-	161771/08.08.2022 (New FTO No.& Date)	7745/-
10	അംഗൻവാടി തട്ട് അട്ടക്കം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	395012/-	161853/ 08.08.2022 (New FTO No.& Date)	7900/-
11	ചാമുണ്ഡിക്കുന്ന് സ്കൂൾ വാതിൽമാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	395270/-	161924/ 08.082022 (New FTO No.& Date)	7906/-
12	തുമ്പോടി വീട്ടിയാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	395012/-	162305/08.08.2022 (New FTO No.& Date)	7900/-
13	ഗാന്ധിപുരം വാതിൽമാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	385507/-	161949/08.08.2022 (New FTO No.& Date)	7710/-
14	ബീമ്പുങ്കാൽ തട്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	396870/-	468648/ 15.09.2021	7937/-
15	കല്ലപ്പള്ളി രംഗത്തമല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	393776/-	474760/16.09.2021	7876/-
16	ചുഴിപ്പ് താഴെപാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	397544/-	474898/16.09.2021	7951/-
17	പാറക്കടവ് കണ്ടൂപ്പള്ളി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	395276/-	474845/16.09.2021	7906/-
18	കല്ലപ്പള്ളി മൂലവളപ്പ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	393567/-	16717/04.08.2022 (New FTO No.& Date)	7811/-
19	പനക്കയം എസ്.ടി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	397435/-	16726/04.08.2022 (New FTO No.& Date)	7949/-
20	ഓട്ടമല ബാല്യനായ്ക്ക് നഗർ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	393930/-	16728/04.08.2022 (New FTO No.& Date)	7879/-

21	തുമ്പോടി എസ്.ടി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	393743/-	16729/04.08.2022 (New FTO No.& Date)	7875/-
22	പാടി ആറിലപ്പുന്ന റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	രാജീവ് ജി. എസ്	395012/-	162345/08.08.2022	7900/-

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/29.10.2022)

1-15 അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിനാൽ 12,240/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ്.

സർക്കാർ സർക്കുലർ നം. 18/2019/ഫിൻ, തിയതി 01/03/2019 അനുസരിച്ച് പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 06.032019 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ CE/Admin/PLA/EMP/1014/(A)/05 പ്രകാരം 15.03.2019 മുതൽ കാസറഗോഡ് ജില്ലയിൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് ആയ 32.04% അടിസ്ഥാനമാക്കി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾക്ക ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ വകയിരുത്താനും കരാറുകാർക്ക് നൽകാനും വ്യവസ്ഥചെയ്യുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സാധന സാമഗ്രികൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ

അനുവദനീയമല്ല. അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി എന്ന പദ്ധതിയിൽ സ്ഥാപനം നൽകിയ 18% ജി.എസ്.ടി. തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഇൻവോയ്സ് തുകയ്ക്ക് 12% ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ കൂടി അനുവദിച്ചതിനാൽ 12240/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-16 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസത്തിനു ചുമത്തിയ പിഴ തുക പിൻവലിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ സേവിങ്ങ്സ് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു.

പഞ്ചായത്തിന്റെ എൽ.എസ്.ജി.ഡി. എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗം നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ പരാമർശിക്കുന്ന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവഹണത്തിലുണ്ടായിട്ടുള്ള കാലതാമസത്തിന് കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാർക്ക് കരാർ വ്യവസ്ഥ പ്രകാരമുള്ള സമയ പരിധിക്കകം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ലെങ്കിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവഹണത്തിലുള്ള കാലതാമസത്തിനുള്ള പിഴ ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പൂരകകരാർ ചമച്ച് നിർവഹണ കാലാവധി രേഖാമൂലം നീട്ടി നൽകേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം കരാറുകാരിൽ നിന്നും കാലതാമസത്തിനുള്ള പിഴയിനത്തിൽ ഈടാക്കുന്ന തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുകയാണ് ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡിൽ നിന്നുമുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ ബിൽ തുകകൾ നൽകുമ്പോൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസത്തിനു ചുമത്തിയ പിഴ തുകകൾ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ ട്രഷറിയിലുള്ള സേവിങ്ങ്സ് അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 799013000000225) നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകൾ തീർപ്പാക്കുമ്പോൾ പിഴ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കുന്ന സംഗതിയിൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവൃത്തിയുടെ മൂല്യത്തുകയിൽ നിന്നും പിഴയിനത്തിലുള്ള തുക കുറവ് ചെയ്ത് ബാക്കി തുക മാത്രമേ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ടതുള്ളൂ. അതിനു പകരം പിഴ തുക അടക്കമുള്ള തുക പിൻവലിച്ച് പിഴ തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ സേവിങ്ങ്സ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റുക വഴി സർക്കാറിന്റെ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക പിൻവലിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം ആക്കി മാറ്റുന്നതിലേക്ക് വഴിവെച്ചു. ഇത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. 2021-22 വർഷത്തിൽ 18895/- രൂപ ഇപ്രകാരം വകമാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.	കരാറുകാരന്റെ പേര്	എം. ബുക്ക്. നം	ബിൽ തുക	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/ തീയ്യതി	ഫണ്ട്	കാലതാമസത്തിനുള്ള പിഴയിനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക
കോയത്തടുക്കം മുന്തന്റെ മൂല റോഡ് കൾവേർട്ട് സൈഡ് പിച്ചിങ്ങ്, 145/22	ജി.എസ് രാജീവ്	06/21-22	374917/-	2120095200 5701514013/ 30.03.2022	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	3551/-
കോളിച്ചാൽ പ്രാന്തർകാവ് റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്, 146/22	എ.കെ ശശി	15/20-21	495280/-	2120095200 5700114070/ 10.06.2021	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	4422/-

ഇരിക്കുംകല്ല് സബ് സെന്റർ നവീകരണം, 92/22	ജി.എസ് രാജീവ്	14/21-22	79024/-	2120095200 5701439232/ 24.03.2022	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺ റോഡ്	706/-
പാടി ചുഴിപ്പ കരിവേടകം റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്, 42/22	എ.കെ ശശി	22/21-22	396442/-	21200952005701514075/ 30.03.2022	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	3540/-
ചാമുണ്ഡിക്കുന്ന്-പടിഞ്ഞാറേതുമ്പോടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്, 49/22	ജി.എസ് രാജീവ്	12/21-22	399276/-	2120095200 5701439239/ 24.03.2022	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	3565/-
അരിപ്രോഡ് വണ്ണാർക്കയം റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്, 150/22	എ.കെ ശശി	13/20-21	348400/-	2120095200 5700114074/ 11.01.2022	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	3111/-
ആകെ						18,895/-

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 04/26.10.2022)

1-17 ഹോമിയോഡിസ്പെൻസറിക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി പ്രൊജക്ട് നം 0065/2022പ്രകാരം 3 ലക്ഷം രൂപ, കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി, ആലപ്പുഴയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് (ട്രഷറി ബിൽ നം.1/7.12.2021). പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ഒന്നും തന്നെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ എത്രയും വേഗം ലഭ്യമാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.അതുവരെ 3,00,000 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20/20, തിയതി 29-10-2022)

1-18 ഇ.എം.എസ് ഭവനവായ്പ-തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി (പ. നമ്പർ 3/2021) ഇ.എം.എസ് ഭവനവായ്പയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ തിരിച്ചടവിനായി ₹ 12,72,951 കേരള ബേങ്കിന്റെ മാലക്കല്ല് ശാഖയിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിരുന്നു. എന്നാൽ സ.ഉ(സാധാ) നമ്പർ 43/2021/ധന.തീ.1.01.2021 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-21 വർഷത്തെ മൂന്നാം ഗഡു വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഇഎംഎസ് ഭവനവായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവിനത്തിൽ 12,72,951 രൂപ കുറവുവരുത്തിയിട്ടുണ്ടായിരുന്നു. (ഇതുസംബന്ധിച്ച് മുൻവർഷ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചതാണ്.). ഈ തുക ക്രമീകരിച്ചതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള (നം.23/29.10.2022) മറുപടിയിൽ കേരളബേങ്ക് ടി തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യതായി രേഖാമൂലം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി തുക സർക്കാരിന്റെ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കുകയും വികസന ഫണ്ടിനത്തിൽ അർഹതപ്പെട്ട തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുവേണ്ട അടിയന്തരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-19 ആട് ഗ്രാമം പദ്ധതി സബ്സിഡി തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയത് - അപാകത.

പ്രോജക്ട് നം.	S0034/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആട് ഗ്രാമം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	3,00,000/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) 3,00,000/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
ചെലവ് തുക	3,00,000/-വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)& 3,00,000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	21200952006400605485 / 30.10.2021, Rs.2,20,000/- 21200952006400843311 / 27.12.2021, Rs.50,000/- 21200952006401186998 / 23.02.2022, Rs. 30,000/-

പനത്തടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ ആട് ഗ്രാം പദ്ധതി പ്രകാരം (പ്രോജക്ട് നം.S0034/22) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ തീരുമാന പ്രകാരം 30 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 2 ആടുകളെ വീതം വാങ്ങുന്നതിനായി സബ്സിഡി തുകയായ 10,000/-രൂപയും, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 10,000/-രൂപയും ചേർത്ത് ധനസഹായമായി ആകെ 20,000/- രൂപ ആടുകളെ വിൽക്കുന്ന വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നു. മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 3,00,000/- ലക്ഷം രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്, ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം 30.10.2021 ലെ ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ 21200952006400605485 പ്രകാരം ആടിനെ വാങ്ങിയ ശ്രീമതി.ജയന്തി കെ.വി എന്ന ഗുണഭോക്താവ് ആടിനെ വാങ്ങിയത് ശ്രീ.സുരേഷ് പി.കെ, പറക്കയം വീട്, കള്ളാർ എന്ന വ്യക്തിയിൽ നിന്നുമാണ്. ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ശ്രീ.സുരേഷിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 520101029822854 (കോപ്പറേഷൻ ബാങ്ക്) എന്ന് കാണുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 122200101009223 എന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ്. യഥാർത്ഥത്തിൽ തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്ന ഈ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് (122200101009223) ശ്രീ. സുരേഷ് പി.കെ എന്ന വ്യക്തിയുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആണോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് വേണ്ടി അദ്ദേഹത്തിന്റെ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്കിന്റെ പകർപ്പ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. തുക കൈമാറിയത് മറ്റാരുടെയെങ്കിലും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണെങ്കിൽ തുക തിരിച്ച് പിടിച്ച് പ്രസ്തുത വിവരം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.19/29.10.2022 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ പരാമർശിച്ച ശ്രീ. സുരേഷ് പി.കെ എന്ന വ്യക്തിയുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ പകർപ്പ് (അക്കൗണ്ട് നം. 122200101009223) ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ ജയന്തി.കെ.വി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ച 20,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-20 ടി.ബി രോഗികൾക്ക് പോഷകാഹാരം പദ്ധതി വിതരണം അപാകത

പ്രോജക്ട് നം.	SO170/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ക്ഷയ രോഗികൾക്കുള്ള പോഷകാഹാരം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി.പാണത്തൂർ
അടങ്കൽ	58,568 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	25,500/-രൂപ
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	022482 തീയതി.30.03.2022, Rs.12,000/- 022406തീയതി.25.03.2022, Rs.9,000/- 273446 തീയതി.03.02.2022, Rs.4,500/-

2021-22സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ SO170/22 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷയരോഗികൾക്ക് 2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2022 മാർച്ച് വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലായി ഭക്ഷണകിറ്റ് വിതരണം ചെയ്യൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ പൊതുവായ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) മേൽ ചെക്കുകൾ പ്രകാരം 25,500/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് കേരള സംസ്ഥാന സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷൻ ബളാംതോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ ഭക്ഷണ കിറ്റുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഏതൊക്കെ രോഗികൾക്കാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്നതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മെഡിക്കൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് / അല്ലെങ്കിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് / ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4)ചെക്ക് നമ്പർ 022482 തീയതി.30.03.2022 പ്രകാരമുള്ള Rs.12,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5) പദ്ധതിപ്രകാരം വാങ്ങിയ 25,500/- രൂപയുടെ ഭക്ഷണ സാധനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/27.10.2022 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 25,500/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-21 കറവപശു വളർത്തൽ പദ്ധതിക്ക് സബ്സിഡി നൽകൽ- രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	SO037/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കറവപശു വളർത്തൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ

അടങ്കൽ	18,00,000/- 9,00,000/-വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) 9,00,000/-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
ചെലവ് തുക	9,00,000/-വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	21200952006401350873/ 16.03.2022, Rs.2,10,000/- 21200952006400843305/ 27.12.2021, Rs.1,15,000/- 21200952006400682465/ 22.11.2021, Rs.5,40,000/-

പനത്തടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ കറവപശു വളർത്തൽ പദ്ധതിക്കായി (പ്രോജക്ട് നം.S0037/22) 30 കറവപശുക്കളെ വാങ്ങുന്നതിനായി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡിയായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 9,00,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 30 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഉരുക്കൾ വാങ്ങുന്നതിനായി പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാന പ്രകാരം പശുക്കളുടെ വിലയായ അറുപതിനായിരം രൂപവീതം പശുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ വില്പനക്കാർക്ക് നൽകുന്നതിനായി പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം നൽകിയിരുന്നു. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരം 50 ശതമാനം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതവും, 50 ശതമാനം സബ്സിഡിയും അനുവദിക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് ഇത്. സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018 /തസ്വഭവ, തീയതി.14.02.2018 ലെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ സബ്സിഡി ധനസഹായങ്ങൾക്കുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങളിൽ ഖ:2.12 ൽ വിവിധ ആനുകൂല്യങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ കുടുംബ വാർഷിക വരുമാന പരിധി 5 ലക്ഷം രൂപയാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം, പട്ടികജാതി വിഭാഗം) പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ 30 ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും വരുമാനം തെളിയിക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലായിരുന്നു. വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻവേണ്ടി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.02/22.10.2022 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടിയോടൊപ്പം 10 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായി. വരുമാനം സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 20 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) വരുമാനം സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഉരുക്കളെ വിൽപ്പന നടത്തിയ വ്യക്തിയുടെ പേര്
1	തനുജ.എം.ബി	മേനക എം.ജെ
2	പ്രഭാവതി	കെ.എൻ.പൊന്നമ്മ
3	ഇന്ദിര.കെ.എസ്	ലത്തീഫ്.എ.കെ
4	ത്രേസ്യാമ്മ മത്തായി	ജോൺ.എം.എ

5	കസ്തൂരി.സി	ഗീത.സി
6	സന്ധ്യ.ബി	കമലാക്ഷൻ.കെ
7	സ്വപ്ന ജോർജ്	ഷൈനി
8	ദീപ.വി	രാമചന്ദ്രൻ നായർ
9	ട്രീസ.ഇ.എം	സെബാസ്റ്റ്യൻ.സി.എൽ
10	ഖദീജ ബാപ്പുകയം	സാറ ബഷീർ
11	വാരിജ	ജാതപ്പ ഗൗഡ
12	രമാദേവി	അഭിലാഷ്.കെ.വി
13	മേരി ജോൺ	ജോസഫ്.എ.എ
14	പ്രമീള.എം	ലത്തീഫ്.കെ.എ
15	ലക്ഷ്മി.കെ	രാജി.എം.ജെ
16	ജാനകി	നാരായണി.കെ
17	ഗീത.ഡി.ജി	നാരായണൻ.ആർ
18	പുഷ്പ ഇ	ഡിനിൽ കുമാർ.വി
19	സുഹറ.കെ.എൻ	ആയിഷ.ഇ
20	പ്രവിത വി	ശ്രീകാന്ത് കൃഷ്ണ.വി

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ അവശേഷിക്കുന്ന 20 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇനിയും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ മേൽ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ച അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 9,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-22 സ്വാന്തന പരിചരണ പദ്ധതി - മുഴുവൻ ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	S002/2022
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	സ്വാന്തന പരിചരണ പദ്ധതി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി.പാണത്തൂർ
അടങ്കൽ	10,00,000/-(വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ) 1,00,000/-(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)
ചെലവ് തുക	11,00,000/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പാണത്തൂർ എഫ്.എച്ച്.സിലേക്ക് സ്വാന്തന പരിചരണ പദ്ധതിക്കായി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ. S002/2022 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ നിന്നും 10,00,000/-രൂപയും,ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 1,00,000/-രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 11,00,000/-രൂപ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 50,670/-രൂപയുടെ ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തീയ്യതി	പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച തുക	പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക
പ്രോജക്ട് നം.S002/22 സ്വാന്തന പരിചരണ പദ്ധതി			
1	21200952006600100330/03.06.2021	46,610	
2	21200952006600182816/ 08.07.2021	46,470	
3	21200952006600233346/26.07.2021	50,070	
4	21200952006600420934/17.09.2021	51,190	
5	21200952006600713019/ 24.11.2021	1,00,040	
6	21200952006600785674/ 15.12.2021	74,500	11,00,000
7	21200952006600785664/ 15.12.2021	2,03,480	

8	212009520066007942077/16.12.2021	66,220	
9	212009520066010478107/01.02.2022	50,390	
10	202009520066013634257/26.03.2021	1,00,000	
11	212009520066013667417/ 18.03.2022	20,000	
12	212009520066013667067/18.03.2022	57,850	
13	212009520066013667197/ 18.03.2022	19,000	
14	212009520066013983527/ 21.03.2022	45,150	
15	212009520066015099317/30.03.2022	10,000	
16	212009520066014331147/ 24.03.2022	68,660	
17	212009520066015099437/30.03.2022	39,700	
	ആകെ	10,49,330	
		ബാക്കി	50,670

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/27.10.2022 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക50,670/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-23 വാഹന വാടക -പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെ മുഴുവൻ ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	S0171/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വാഹന വാടക - പകർച്ചവ്യാധിപ്രതിരോധപ്രവർത്തനം, പ്രതിരോധകുത്തിവെപ്പ് ,വിദ്യാലയ ആരോഗ്യപരിപാടി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി.പാണത്തൂർ
അടങ്കൽ	1,59,655/-(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	51,601/-
ചെക്ക് നം / തീയ്യതി	273446/ 03.02.2022, Rs. 17,120/- 022482/ 30.03.2022, Rs.4,500/- 03013720/ 15.12.2021, Rs.16,380/- 03013720/ 15.12.2021, Rs.3,200/- 022482/ 30.03.2022, Rs.6,453/- 0301926/ 11.03.2022, Rs.3,948/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പാണത്തൂർ കുടുംബാരോഗ്യ

കേന്ദ്രത്തിൽ നിന്നും കോവിഡ് ക്യാമ്പ് നടത്തുന്നതിനുവേണ്ടി സ്റ്റാഫിനേയും സാധന സാമഗ്രികളും, മറ്റ് പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയും വാഹന വാടക നൽകുന്നതിനുവേണ്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മേൽ ചെക്കുകൾ പ്രകാരം 51,601/-രൂപ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 20,880/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ചെക്ക് നം / തീയ്യതി	തുക	തുക കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തി
1	022482/ 30.03.2022,	4,500/-	മഹേഷ് അഗസ്റ്റിൻ
2	03013720/ 15.12.2021	16,380/-	ബിനോയ്.കെ.പി സിബി കുഞ്ഞുമോൻ.പി
	ആകെ	20,880/-	

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/28.10.2022 പ്രകാരം മേൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ പരാമർശിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ 20,880/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ,

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി-പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിവരുന്ന ലൈഫ് (രണ്ടാം ഘട്ടം,മൂന്നാം ഘട്ടം) ഭവന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 159 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനും, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും തുടർ ഗഡുക്കൾ നൽകാത്തവർക്ക് പ്രസ്തുത തുക ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.(യൂണിറ്റ് നിരക്ക് ജനറൽ ₹4,00,000/- എസ്.ടി ₹6,00,000/)

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് എസ്.ടി.ഗുണഭോക്താക്കൾ	കൈപ്പറ്റിയ തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	കൃഷ്ണൻ.എ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
2	സിന്ധു ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
3	ബാബു നായ്ക്ക്	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
4	ബാലകൃഷ്ണൻ നായ്ക്ക് സി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ

5	രവി നായ്ക്ക്	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
6	പൊന്നമ്മ	4,00,000	മേൽക്കൂര
7	രാഘവൻ.കെ	4,40,000	മേൽക്കൂര
8	യെങ്കപ്പ നായ്ക്ക്	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
9	സുരേഷ് കുമാർ.പി.എൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
10	ബാലകൃഷ്ണൻ.എ	4,00,000	മേൽക്കൂര
11	ജാനകി.ആർ	4,00,000	മേൽക്കൂര
12	കൃഷ്ണൻ.എ	4,00,000	മേൽക്കൂര
13	രാജശ്രീ.ബി	4,00,000	മേൽക്കൂര
14	ശാരദ എ.ബി	4,00,000	മേൽക്കൂര
15	രാധ.ബി	4,00,000	മേൽക്കൂര
16	വിനോദ്.എം	3,50,000	മേൽക്കൂര
17	അനിൽ കുമാർ	4,00,000	മേൽക്കൂര
18	ശോഭ കെ	4,00,000	മേൽക്കൂര
19	ശാരദ.ഒ	4,00,000	മേൽക്കൂര
20	കമല	4,00,000	മേൽക്കൂര
21	കരുണാകരൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
22	കമല എ	90,000	മേൽക്കൂര
23	ഇന്ദിര എസ്	3,60,000	തറ
24	കല്യാണി	4,00,000	മേൽക്കൂര
25	ശാലിനി	4,00,000	മേൽക്കൂര
26	രഘു	4,00,000	മേൽക്കൂര
27	രാഘവൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
28	അരുൺ	3,50,000	ഭിത്തി
29	കുമാരി	3,60,000	ഭിത്തി
30	അലീന	4,00,000	മേൽക്കൂര
31	വേദാവതി	4,00,000	മേൽക്കൂര
32	ബാബു.കെ.പി	2,90,000	മേൽക്കൂര
33	പരമേശ്വരി	4,00,000	മേൽക്കൂര
34	അണ്ണയ്യ നായ്ക്ക്	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
35	ബാലകൃഷ്ണൻ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
36	ചെട്ടി.കെ.സി	4,00,000	മേൽക്കൂര
37	ഗിരിജ.കെ.ടി	3,60,000	ഭിത്തി
38	ജഗദീഷ്	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
39	സുരേന്ദ്രൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
40	രാമചന്ദ്രൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
41	ലത	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
42	മാധവി.എൻ.ടി	1,70,000	തറ
43	രാമചന്ദ്രൻ	1,30,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
44	ബാബു	4,00,000	മേൽക്കൂര
45	കേശവൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
46	ചന്ദ്രാവതി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
47	വെള്ളച്ചി	3,53,491	മേൽക്കൂര
48	മീനാക്ഷി	4,00,000	മേൽക്കൂര
49	രാഘവൻ	2,40,000	ഭിത്തി
50	രാമണ്ണനായ്ക്ക്	4,00,000	മേൽക്കൂര
51	സാവിത്രി ഗോപാലൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
52	സിജു.കെ.ആർ	2,90,000	ഭിത്തി
53	സുമതി രാജേന്ദ്രൻ	2,40,000	ഭിത്തി
54	സുശീല	4,00,000	മേൽക്കൂര

55	സുനിത	3,60,000	ഭിത്തി
56	ഗീത	1,70,000	ഭിത്തി
57	ഗിരിജ	90,000	തറ
58	കമലാക്ഷി ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
59	നാരായണൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
60	അനീഷ് മാധവൻ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
61	സുരേഷ്	4,00,000	മേൽക്കൂര
62	മാധവൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
63	അമ്മിണി	4,00,000	മേൽക്കൂര
64	ബിന്ദു.കെ	4,00,000	മേൽക്കൂര
65	സുരേഷ് ബാബു	400,000	മേൽക്കൂര
66	ഗിരിജ കെ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
67	കമ്പ	1,70,000	ഭിത്തി
68	ബിജി.ബി	4,00,000	മേൽക്കൂര
69	ഇന്ദിര ദാമേധരൻ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
70	ലക്ഷ്മി ഭായി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
71	ഓമന കെ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
72	പാർവ്വതി ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
73	രാധ ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
74	കൊറുമ്പി	4,40,000	മേൽക്കൂര
75	സുമിത്ര എ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
76	സുശീല കെ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
77	പൊന്നമ്മ	1,70,000	ഭിത്തി
78	സുഗന്ധി.പി	4,00,000	മേൽക്കൂര
79	ശാരദ കെ	4,40,000	മേൽക്കൂര
80	ബിജു.കെ	4,40,000	മേൽക്കൂര
81	സുശീല	4,00,000	മേൽക്കൂര
82	രാഘവൻ	3,60,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
83	ഇന്ദിര	4,40,000	മേൽക്കൂര
84	നാരായണി.കെ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
85	ഗീത	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
86	മീനാക്ഷി ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
87	സുരേഷ് കെ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
88	അമ്മു ഭായി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
89	നാരായണി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
90	കമലാക്ഷി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
91	ശാന്ത ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
92	ഭരതൻ	2,40,000	ഭിത്തി
93	അമ്മിണി	4,00,000	മേൽക്കൂര
94	രാമക്ക ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
95	രജിത	1,70,000	തറ
96	സരസ്വതി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
97	ലിലാവതി ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
98	ബാബു	3,00,000	ഭിത്തി
99	ശാരദ ബി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
100	മീനാക്ഷി	4,40,000	മേൽക്കൂര
101	കമ്പ	4,40,000	മേൽക്കൂര
102	ജോസഫ് .എം.ജെ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
103	സുരേഷ്	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
104	കേശവൻ.കെ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ

105	സന്തോഷ് കെ.എം	3,80,000	മേൽക്കൂര
106	യശോദ എം	4,40,000	മേൽക്കൂര
107	പ്രമീള കെ	5,10,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
108	ഗൗരി	4,27,000	മേൽക്കൂര
109	ശാന്ത പി	4,00,000	മേൽക്കൂര
110	ഓമന പി	4,00,000	മേൽക്കൂര
111	രവി പി.കെ	4,00,000	മേൽക്കൂര
112	പദ്മനാഭൻ.എം	2,00,000	തറ
113	അനീഷ്	4,40,000	മേൽക്കൂര
114	ചെന്ന	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
115	പാറുക്കുട്ടി	3,60,000	മേൽക്കൂര
116	സന്ധ്യ	3,93,159	മേൽക്കൂര
117	വെള്ളച്ചി	2,90,000	ഭിത്തി
118	ഭാസ്കരൻ.കെ	4,00,000	മേൽക്കൂര
119	ബിന്ദു	4,00,000	മേൽക്കൂര
120	ശങ്കരൻ	4,00,000	മേൽക്കൂര
121	ബാലൻ.സി	4,00,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
122	ലക്ഷ്മി.എം	4,00,000	മേൽക്കൂര
123	നാരായണൻ.ടി	4,00,000	മേൽക്കൂര
124	ചന്ദ്രൻ ബി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
125	ചെനിയൻ നായ്ക്	4,00,000	മേൽക്കൂര
126	ജ്യോതി പി.കെ	2,80,000	ഭിത്തി
127	മാധവി ഭായി	4,00,000	മേൽക്കൂര
128	അശ്വതി	4,40,000	മേൽക്കൂര
129	ശാന്ത കുമാരി	4,40,000	മേൽക്കൂര
130	ശ്രീനിമോൾ	4,00,000	മേൽക്കൂര
131	ശാന്തകുമാരി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
132	കമല സി	4,00,000	മേൽക്കൂര
133	അനിത സി.ബി	4,00,000	മേൽക്കൂര
134	കസ്തൂരി	4,40,000	മേൽക്കൂര
135	സുനിത ഗംഗാധരൻ	4,40,000	മേൽക്കൂര
136	ജാനകി ഭായി	4,40,000	മേൽക്കൂര
137	ജാനകി	4,00,000	മേൽക്കൂര
138	കമല കെ	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
139	ശോഭ പി	4,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
140	സരോജിനി	4,40,000	മേൽക്കൂര
141	സുമതി.കെ	4,00,000	മേൽക്കൂര
142	ചന്ദ്രാവതി	90,000	തറ
143	വാസന്തി	90,000	തറ
144	കമല	4,00,000	മേൽക്കൂര
145	ജയശ്രീ	4,40,000	മേൽക്കൂര
146	അനുശ്രീ	90,000	തറ
147	ദേവകി.പി	4,40,000	മേൽക്കൂര
148	സുമതി.പി	4,40,000	മേൽക്കൂര
149	സുമതി ആർ	4,00,000	മേൽക്കൂര
150	ഭവാനി പുരുഷോത്തമൻ	2,40,000	മേൽക്കൂര
151	ദേവകി നാരായണൻ	1,70,000	തറ
152	ഹേമാവതി	1,70,000	തറ
153	സരോജിനി	80,000	തറ
154	കുമാരി	4,40,000	മേൽക്കൂര

155	ജാനകി ഭായി	4,40,000	മേൽക്കൂര
	ജനറൽ - ഗുണഭോക്താക്കൾ		
156	റുഖിയ	2,60,000	മേൽക്കൂര
157	ലീലാമ്മ വി.ടി	2,00,000	തറ
158	ജമീല	3,40,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ
159	റോസമ്മ തങ്കപ്പൻ	3,60,000	പൂർത്തീകരണ അനുബന്ധ പ്രവർത്തികൾ

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (29.10.2022 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.21)

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 അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിനാൽ 12,240/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ്.

സർക്കാർ സർക്കുലർ നം. 18/2019/ഫിൻ, തിയതി 01/03/2019 അനുസരിച്ച് പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 06.032019 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ CE/Admin/PLA/EMP/1014/(A)/05 പ്രകാരം 15.03.2019 മുതൽ കാസറഗോഡ് ജില്ലയിൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന കോസ്റ്റ് ഇന്റക്സ് ആയ 32.04% അടിസ്ഥാനമാക്കി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾക്കു ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ വകയിരുത്താനും കരാറുകാർക്ക് നൽകാനും വ്യവസ്ഥചെയ്യുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സാധന സാമഗ്രികൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദനീയമല്ല. അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ സ്ഥാപനം നൽകിയ 18% ജി.എസ്.ടി. തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഇൻവോയ്സ് തുകയ്ക്ക് 12% ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ കൂടി അനുവദിച്ചതിനാൽ 12240/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	178/22 (അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി)		
അടങ്കൽ	₹ 500000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ്)		
ചെലവ്	₹ 433460/- രൂപ		
എം. ബുക്ക് നം.	17/21-22		
കരാറുകാരൻ	റസാഖ് എം എച്ച്		
കരാർ തുക	448660/-രൂപ		
കരാറുകാരന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	ബിൽ നം, തീയതി.	ബിൽ തുക	കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക
	21200952005701332392, 15.03.2022	₹ 433460/-	₹ 417980/-

DSR 2016 (Cost Index 32.04%) അടിസ്ഥാനമാക്കി തയ്യാറാക്കിയ അംഗൻവാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ (EST NO: 2021/77278) ഭീമുങ്കൽ അംഗൻവാടിയിൽ ബോർവെൽ കുഴിക്കുന്നതിന് 86150/-രൂപയും, പാറക്കടവ് അംഗൻവാടിയിൽ ബോർവെൽ കുഴിക്കുന്നതിന് 91850/-രൂപയും, ഇരിക്കുമകല്ല് അംഗൻവാടിയിൽ ബോർവെൽ കുഴിക്കുന്നതിന് 78200/-രൂപയും, അംഗൻവാടിയിൽ ബോർവെൽ കുഴിക്കുന്നതിന് 86150/-രൂപയും, ചാമുണ്ഡിക്കുന്ന് അംഗൻവാടിയിൽ ബോർവെൽ കുഴിക്കുന്നതിന് 73550/-രൂപയും വാട്ടർ ടാങ്ക് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 14355/- രൂപയും 3 അംഗൻവാടികളിൽ ബോർവെൽ പമ്പ് സെറ്റ്, അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് Lump Sum Provision രേഖപ്പെടുത്തി 102000/- രൂപയും 12% ജി.എസ്.ടി തുകയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 500000/-രൂപയാണ് വകയിരുത്തിയത്.

പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് കരാറുകാരന് ചുവടെ വിവരിക്കും പ്രകാരം 417980/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം	₹ 387018/-
(+) 12% GST	₹ 46442/-
ആകെ	₹ 433460/-
(-) ആദായ നികുതി @ 1%	₹ 3870/-
(-) നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം @ 1%	₹ 3870/-
(-) ജി.എസ്.ടി @ 2%	₹ 7740/-
കരാറുകാരന് നല്കിയ തുക	₹ 417980/-

പ്രവൃത്തിയിലെ ഐറ്റം നമ്പർ അഞ്ച് ആയ ബോർവെൽ പമ്പ് സെറ്റും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് എം ബുക്കിലെ പേജ് നം. 17 ൽ 102000/- രൂപയുടെ അളവ് മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയത് Panchami Traders (Electricals And Irrigation Fittings), Arafa Shopping Complex, Mulleriyaഎന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും Invoice No. B6/23.02.2022 തുക 102000/-പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വിലയാണ്. സ്ഥാപനം നൽകിയ ഇൻവോയ്സിൽ 18% ജി.എസ്.ടി. തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ 102000/- രൂപയുടെ 12% ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ വീണ്ടും നൽകേണ്ടതില്ല. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ബോർവെൽ പമ്പ് സെറ്റും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും വാങ്ങിയ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള 102000/- രൂപയുടെ 12% ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷനും കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുമൂലം 12240/- (102000 X12%) രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് പ്രവൃത്തിയുടെ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടേയും ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടേയും ബാദ്ധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നു. (പ്രവൃത്തിക്കായി ₹ 12240/- അധികം ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കുവാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനോട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 05 തിയ്യതി 26.10.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല).

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി
2021-22	28.10.2022	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	66,000	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ്	66,000	0
	2021-22	80,000	പച്ചക്കറിക്ക് കൂലിച്ചെലവ്	80,000	0
	2021-22	5,35,182	ലൈഫ് ഭവനം	5,35,182	0
	2021-22	2,49,550	സ്കോളർഷിപ്പ്	2,49,550	0
	2021-22	9,00,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	9,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1,00,000	സാന്ത്വനപരിചരണം	1,00,000	0
	2021-22	2,49,550	സ്കോളർഷിപ്പ്	2,49,550	0
	2021-22	2,00,000	ചെക്ക്ഡാമുകളുടെ നവീകരണം	2,00,000	0
	2021-22	9,00,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	9,00,000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ /വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ (MS) നം 68/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. തി.18-5-2018 &ജി.ഒ (MS) നം 111/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. തി.13-8-2018	₹66615935	മുന്നിരിപ്പ്₹61013268+ (തൻ വർഷവരവ് ₹1020000 ആകെ ₹62033268)	₹3725333	-	₹58307935*

*പ്രോജക്ട് നമ്പർ.205-ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് (ടി.എസ്.പി)എന്ന പ്രോജക്ടിൽ വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)യിൽ നിന്നും സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത 205333/-രൂപ തിരിച്ചടവ് കണക്കിൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ തൻവർഷ ലോൺ തിരിച്ചടവ് കണക്കിൽ 205333/-രൂപയുടെ കുറവും, 31.03.2022 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ KURDF ലോൺ (330500201)ബാധ്യതയിൽ ഇത്രയും തുക അധികവും പ്രതിഫലിക്കുന്നു.വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ആവശ്യമായ ക്രമീകരണം വരുത്തേണ്ടതാണ്

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 12,740 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2019-20	1-10-1	2500	മാനേജർ, മാവേലിസ്റ്റോർ, ബളാംതോട്	121010102697,തീ.21.02.2022
2019-20	1-10-3	2500	ജെയിൻ ജേക്കബ്	121010102701,തീ.22.02.2022
2019-20	1-10-2	240	സുരേഷ്.എ.എൻ	121010102702,തീ.22.02.2022
2019-20	1-10-2	2500	ജി.എസ്.രാജീവ്	121010103375,തീ.17.03.2022
2019-20	1-10-1	2500	SBI, ബളാംതോട്	121010102728,തീ.24.02.2022
2019-20	1-10-1	2500	മാനേജർ, മാവേലി സ്റ്റോർ,	121010102698,തീ.22.02.2022

			ബളാംതോട്	
ആകെ		12,740		

4-8 സമാഹൃതഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2000-01 പ്ലാൻ	2(6)	2006-07	3-100-1(1)	ഹൗസിങ്ങ് ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത്	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി സമിതിക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിഗണിച്ച് നിയമ സഭാ സമിതി(2019-21) 64 മത് റിപ്പോർട്ട് (ആക്ഷൻ ടേക്കൺ റിപ്പോർട്ട്) പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
1999-2000 പ്ലാൻ	2(4)	2006-07	3-104-2	കുടുംബൂർ തൂക്കുപാലം അധികം തുക നല്കിയത്	അധികം നല്കിയ തുക റവന്യൂ റിക്കവറി പ്രകാരം തിരികെ ഈടാക്കി . വിവരം സമിതിയെ ധരിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. (LFAC 2014-16 36 മത് റിപ്പോർട്ട്) (Ksa Ksd11/298/2018 / Dt.9.5.2018). ഇത് പരിഗണിച്ച് നിയമ സഭാ സമിതി (2019-21) 64 മത് റിപ്പോർട്ട് (ആക്ഷൻ ടേക്കൺ റിപ്പോർട്ട്) പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഇതിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം (ഖ.2.4.5) തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ മേഖലയിലെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് -പ്രവർത്തന ക്ഷമത ഓഡിറ്റ് 2015-16	-	2015-16	3-6-2	പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ മേഖലയിലെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് -	അധികൃതർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 13-6-2017 ന് MIP സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഡയറക്ടറേറ്റിൽ നിന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടപ്രകാരം അധിക വിവരങ്ങൾ Ksa Ksd 11/137/18

					Lf.8.2.2018 പ്രകാരം അയച്ചിട്ടുണ്ട്.
2014-15	2-4, 2-5*	2016-17	അധ്യായം.1 അനുബന്ധം3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല . പരാമർശം തുടരുന്നു (2-4, 2-6 എന്നിവയാണ് വസ്തു നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ .ഖ.2-5 ലൈസെൻസ് ഫീസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാമർശമാണ് . തിരുത്തൽ പത്രിക പുറപ്പെടുവിക്കാൻ ഡയറക്ടറേറ്റിലേയ്ക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.
2014-15	2-3	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	പരാമർശം തുടരുന്നു
2015-16	2-2	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	പരാമർശം തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ്,സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹115565378
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹106846766
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	12,240
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	19,00,727

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	ഇല്ല	6120	ഹെറി തോമസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
		6120	സുനിൽ കുമാർ വി, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി. എഞ്ചിനിയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13	3,03,677	സുരേഷ് കുമാർ എം, സെക്രട്ടറി
1-17	3,00,000	ഡോ. ഷംന, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

		(ഹോമിയോ)
1-19	3,00,000	അഖിൽ രാജ്, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-20	25,500	മുഹമ്മദ് ആസിഫ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
1-21	9,00,000	അഖിൽ രാജ്, വെറ്ററിനറി സർജൻ
1-22	50,670	മുഹമ്മദ് ആസിഫ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
1-23	20,880	മുഹമ്മദ് ആസിഫ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
ആകെ	19,00,727	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	169010	സുരേഷ് കുമാർ എം, സെക്രട്ടറി

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഹെറി തോമസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	LID&EW സെക്ഷൻ, തുറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, എറണാകുളം, പിൻ-683572	വാഴപ്പിള്ളി ഹൗസ്, എടയകുന്നം കപ്പേള, സൗത്ത് ചിറ്റൂർ പി.ഒ കൊച്ചി, പിൻ-683572
സുനിൽ കുമാർ വി, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി. എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി. എഞ്ചിനിയർ, LID& EW സബ്ഡിവിഷൻ, പറപ്പ ബ്ലോക്ക്	സുകൃതം (H), മധുരമ്പാടി, പുല്ലൂർ, ഹരിപുരം പി. ഒ

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1990-91 മുതൽ 1994-95 വരെ	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(2), തി:31.05.2019	04
1996-97(E)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(4), തി:31.05.2019	12

1996-97(F)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(5), തി:31.05.2019	01
1997-98(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(6), തി:31.05.2019	06
1997-98(F)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(7), തി:31.05.2019	02
1998-99(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(8), തി:31.05.2019	02
1999-00(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(10), തി:31.05.2019	08
1999-00(F)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:10/1343/18(11), തി:31.05.2019	02
2000-01(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348 /2021(1)തി:5-08-2022	05
2001-02(P)	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348 /2021(3)തി:5-08-2022	3
2001-02	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348 /2021(4)തി:5-08-2022	3
2002-03	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348 /2021(5)തി:5-08-2022	7
2003-04	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348 /2021(6)തി:5-08-2022	10
2004-05	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348 /2021(7)തി:5-08-2022	10
2005-06	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:8/348 /2021(8)തി:5-08-2022	12
2006-07	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(1)തി:29-09-2022	5
2007-08	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(2)തി:29-09-2022	5
2008-09	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/484/2022 തി:5-08-2022	13
2009-10	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(3)തി:29.09.2022	6
2010-11	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(4)തി:29.09.2022	5
2011-12, 2012-13	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(5)തി:29.09.2022	20
2013-14	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(6)തി:29.09.2022	15
2014-15	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(7)തി:29.09.2022	11
2015-16	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(8)തി:29.09.2022	5
2016-17	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(9)തി:29.09.2022	9
2017-18	കെ.എസ്എ-കെ.എസ്.ഡി:11/888 /2022(10)തി:29.09.2022	14
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി10/141/2020 തി:18.03.2020	38
2019-20	കെ.എസ്.എ./കെ.എസ്.ഡി./ 11/710/ 2021 തി. 25/11/2021	23

2020-21	കെ.എസ്.എ./കെ.എസ്.ഡി./ 11/483/ 2022 തി. 09/16/2022	15

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

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 കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പനത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പനത്തടി 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 3

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Panathady 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)	21990034.00
Cash	Cash	RP-40(a)	54056.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	719240.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	900.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	6673117.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	158252.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	144000.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	54551774.00
171000000	Interest Earned	RP-9	259544.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	38772480.00
340000000	Deposits Received	RP-34	1500.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	333435.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	7740.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	27000.00
330000000	Secured Loans	RP-32	1020000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	55007.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	391549.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	12427691.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	22149.00
	Grand total		137609468.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4490495.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	817275.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1586891.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	8669169.00

251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	41674497.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	1323610.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1951120.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	32440.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	7392630.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	1000.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	RP-26	418554.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	446728.00
340000000	Deposits Received	RP-34	1500.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	8544430.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	1530.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	RP-26	-5000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	10500.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2690787.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	3293751.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	739895.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	8230891.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	10580000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	3954073.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	30634962.00
Cash	Cash	RP-40(b)	127740.00
	Grand Total		137609468.00

അനുബന്ധം 4

ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Panathady 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	3685325.00

130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	87180.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	6819217.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	159602.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	144000.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	199272813.00
171000000	Interest Earned	I-8	259544.00
180000000	Other Income	I-9	7740.00
	Total Income		210435421.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	12348918.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	817275.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1961771.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1530.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8814769.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	120526129.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1323610.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1951120.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	52357240.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	7392630.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	1000.00
	Total Expenditure		207495992.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		2939429.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	I-18	5988337.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-3048908.00

290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം 5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Panathady GramaPanchayat 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	-35659229.32
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	62600.00
312000000	Reserves	B-3	110714082.00
	Total Reserve & Surplus		75117452.68
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	34743222.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		34743222.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	59328844.00
	Total Loans		59328844.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	269846.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1996586.00
	Total Current Liabilities and Provisions		2266432.00
	TOTAL LIABILITIES		171455950.68
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	134814511.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-63842423.32
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		70972087.68
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	8230891.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	57688844.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	30762702.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3801426.00

	Total Current Assets, Loans and Advances		100483863.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		171455950.68