



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

[www.ksad.kerala.gov.in](http://www.ksad.kerala.gov.in)

ധർമ്മടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കണ്ണൂർ

670001

ഇ-മെയിൽ: [doknr.ksad@kerala.gov.in](mailto:doknr.ksad@kerala.gov.in)

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.7/218/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം  
കണ്ണൂർ  
670001

തീയതി: 25/03/2023

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ധർമ്മടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ധർമ്മടം 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 ധർമ്മടം 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 കാലയളവ്നിരളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.7/218/2023

തീയതി: 25/03/2023

**കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ധർമ്മടം 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 ധർമ്മടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 05-02-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 13 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള 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 ലഭ്യമാക്കാത്ത 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. രാജീവൻ. എം. സി. | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ | 06-02-2023   | 20-02-2023  |

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|--------------|-------------|
| 06-02-2023   | 20-02-2023  |

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

ശ്രീ. സി.വി. ജ്യോതിഷ് കുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)  
ശ്രീമതി. റീന പിട്ടൻ. അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ  
ശ്രീമതി. രമ്യ. ടി, ഓഡിറ്റർ

**(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ**

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|------|---------------|--------------|-------------|
|------|---------------|--------------|-------------|

|                       |            |            |            |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| ശ്രീ. എൻ. കെ. രവി.    | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2021 | 31-03-2022 |
| ശ്രീ. പി. കെ. പ്രേമൻ. | സെക്രട്ടറി | 01-04-2021 | 31-03-2022 |

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര്                    | ഉദ്യോഗപ്പേര്              | തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|-------------------------|---------------------------|--------------|-------------|
| ശ്രീ. സരസൻ. ബി.         | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി   | 01-04-2021   | 31-03-2022  |
| ശ്രീ. സന്തോഷ്. സി.      | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ    | 01-04-2021   | 30-09-2021  |
| ശ്രീമതി. ധന്യ. ഇ. പി.   | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ    | 01-10-2021   | 31-03-2022  |
| ശ്രീ. സുരേഷ്. എം.       | ക്ലഷി ഓഫീസർ               | 01-04-2021   | 25-10-2021  |
| ശ്രീമതി. ദേവിക കൃഷ്ണൻ.  | ക്ലഷി ഓഫീസർ               | 26-10-2021   | 31-03-2022  |
| ശ്രീ. പ്രേമൻ. വി.       | വി.ഇ.ഒ. ധർമ്മടം           | 01-04-2021   | 31-03-2022  |
| ശ്രീമതി. സോഫിയ വി. പി.  | വി.ഇ.ഒ. പാലയാട്           | 01-04-2021   | 31-03-2022  |
| ഡോ. ധന്യ. കെ. എം.       | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ<br>PHC     | 01-04-2021   | 31-03-2022  |
| ഡോ. ദീപ്തി. ഡി. സി.     | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ<br>GAD     | 01-04-2021   | 31-03-2022  |
| ഡോ. ഹരികൃഷ്ണൻ. പി. പി.  | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ<br>GHD     | 01-04-2021   | 31-03-2022  |
| ഡോ. ശ്രീനേഷ്. എസ്. എസ്. | വെറ്ററിനറി സർജൻ           | 01-04-2021   | 31-03-2022  |
| ശ്രീമതി. ഷീബ. സി.       | ഐ സി ഡി എസ്<br>സൂപ്പർവൈസർ | 01-04-2021   | 13-09-2021  |
| ശ്രീമതി. ഷൈജി. കെ       | ഐ സി ഡി എസ്<br>സൂപ്പർവൈസർ | 14-09-2021   | 31-03-2022  |
| ശ്രീമതി. സരിത. കെ. വി.  | ഫിഷറീസ് സബ്<br>ഇൻസ്പെക്ടർ | 01-04-2021   | 31-03-2022  |
| ശ്രീമതി. പ്രീത. കെ. പി. | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ             | 01-04-2021   | 30-11-2021  |
| ശ്രീ. മൊയ്തൂ. എൻ. പി    | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ             | 01-12-2021   | 31-03-2022  |
| ശ്രീമതി അനുശ്രീ കെ.     | ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ<br>ഓഫീസർ | 01-04-2021   | 31-03-2022  |

ഉള്ളടക്കം

| ക്രമ നം | ഭാഗം 1  | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---------|---|--------------|
| 1       | ബജറ്റ്  | 1-1          |
| 2       | പുതുക്കിയ ബജറ്റ്  | 1-1-1        |
| 3       | വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.   | 1-2          |
| 4       | വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക - അപാകങ്ങൾ  | 1-2-1        |
| 5       | സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)   | 1-3          |
| 6       | ഫണ്ട് വിനിയോഗം  | 1-4          |
| 7       | പദ്ധതി അവലോകനം.   | 1-5          |
| 8       | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി  | 1-6          |
| 9       | ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ  | 1-7          |
| 10      | ക്യാഷ് പരിശോധന  | 1-8          |
| 11      | ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം  | 1-9          |
| 12      | ഗ്രാമ സഭ  | 1-10         |
| 13      | പാലയാട് സിഡ്കോ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലെ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി,ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. | 1-11         |
| 14      | ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ - മുഴുവൻ തുകയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല   | 1-12         |
| 15      | ലീവ് സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചത് - വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതാണ്.   | 1-13         |
| 16      | ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം -പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ചു  | 1-14         |
| 17      | പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല  | 1-15         |
| 18      | സബ്സെന്ററുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല   | 1-16         |
| 19      | മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.   | 1-17         |
| 20      | സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം-മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.  | 1-18         |
| 21      | ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്   | 1-19         |
| 22      | പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം-അധികം ചെലവഴിച്ചു ₹9528 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.   | 1-20         |
| 23      | മത്സ്യ തൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം- അധികം ചെലവഴിച്ചു ₹23088 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.   | 1-21         |

|                          |  |      |
|--------------------------|--|------|
| 24                       | മരച്ചീനി കൃഷി - വനിതാഗ്രൂപ്പ്-രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ₹70000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.       | 1-22 |
| 25                       | കരിമീൻ കൃഷി -അധികം നൽകിയ ₹2553 തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.  | 1-23 |
| 26                       | തെരുവ് വിളക്കിന് വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.                                 | 1-24 |
| 27                       | തെരുവ് ടാപ്പുകൾക്കുള്ള വെള്ളക്കരം ഒടുക്കിയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല | 1-25 |
| 28                       | പൊതു ശുശ്രൂണം - അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ-ചെലവ് തുക പാഴാകാതിരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.            | 1-26 |
| <b>ഭാഗം 2</b>            |  |      |
| --- No Records Found --- |  |      |
| <b>ഭാഗം 3</b>            |  |      |
| --- No Records Found --- |  |      |
| <b>ഭാഗം 4</b>            |  |      |
| 1                        | ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം  | 4-1  |
| 2                        | സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം  | 4-2  |
| 3                        | നികേഷപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ  | 4-3  |
| 4                        | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം  | 4-4  |
| 5                        | വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്   | 4-5  |
| 6                        | സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ  | 4-6  |
| 7                        | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി   | 4-7  |
| 8                        | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം   | 4-8  |
| 9                        | ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം  | 4-9  |
| 10                       | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം  | 4-10 |
| 11                       | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ   | 4-11 |
| <b>അനുബന്ധം</b>          |  |      |
| 1                        | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം   |      |
| 2                        | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം   |      |
| 3                        | RECEIPT & PAYMENT STATEMENT -  |      |
| 4                        | INCOME & EXPENDITURE STATEMENT   |      |
| 5                        | BALANCE SHEET  |      |

## ഭാഗം -1

## പൊതു അവലോകനം

## 1-1 ബജറ്റ്

ധർമ്മടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 ലെ ബജറ്റ് 20-2-2021 ലെ 1/75/21 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

|                |           |
|----------------|-----------|
| മുനിസിപ്പ്     | 3510917   |
| വരവ്           | 209139200 |
| ആകെ            | 212650117 |
| ചെലവ്          | 210554500 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 2095617   |

## 1-1-1 പുതുക്കിയ ബജറ്റ്

ധർമ്മടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 ലെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 25-3-2022 ലെ 1/108/22 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

|                |              |
|----------------|--------------|
| മുനിസിപ്പ്     | 97,85,012    |
| വരവ്           | 22,32,09,719 |
| ആകെ            | 23,29,94,731 |
| ചെലവ്          | 23,01,06,764 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 28,87,967    |

## 1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

| ലഭിക്കേണ്ട തീയതി | ലഭിച്ച തീയതി | അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി |
|------------------|--------------|-------------------------------------|
| 31-7-2022        | 29-7-2022    | തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല                 |

## 1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക - അപാകങ്ങൾ

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ്, കലക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
2. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി കലക്ഷൻ തുകയും (₹2208260) തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുകയും (₹2245510) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
3. FTE & OS ലൈസൻസ് ഫീസ് രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.
4. വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകയും (₹19925381 ) ACR പ്രകാരമുള്ള തുകയും (₹18378059 ) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
5. വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകയും (₹1381588) ACR പ്രകാരമുള്ള തുകയും (₹1398000 ) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
6. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക I-6 പ്രകാരം സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺടൈഡ് ചെലവ് ₹3272977 യും സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ് ചെലവ് ₹1470877 യുമാണ്. ഇത് ACR പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ACR പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
7. വികസന ഫണ്ട് CFC Untied Basic Grant വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകയും (₹1470877) ACR പ്രകാരമുള്ള തുകയും (₹4348409) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
10. ഡെപ്യൂസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ B-8 പ്രകാരമുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.
11. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ സംക്ഷിപ്തം

എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ B-18 പ്രകാരമുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

12. B-11 ഷെഡ്യൂളിന് അനുസൃതമായി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

13. വാർഷിക കണക്കിൽ 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ആക്ട് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന സാമ്പത്തിക അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

14. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

15. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയോടൊപ്പം അക്കൗണ്ടിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വച്ചിട്ടില്ല.

### 1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

|                      |          |
|----------------------|----------|
| വർഷം                 | 2021-22  |
| മുനിസിപ്പ്           | 19311146 |
| വരവ്                 | 79703580 |
| ആകെ                  | 99014726 |
| ചെലവ്                | 77106793 |
| നീക്കിയിരിപ്പ്       | 21907933 |
| വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം   | ഇല്ല     |
| ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം  | ഇല്ല     |
| തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | 102616   |

### 1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| ഫണ്ടിനം   | മുനിസിപ്പ് | വരവ്     | ആകെ      | ചെലവ്    | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|---|------------|----------|----------|----------|----------------|
| വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ                                      | 0          | 19800678 | 19800678 | 19925381 | 124703         |
| വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി                                 | 0          | 1396255  | 1396255  | 1398000  | 1745           |
| മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ്                              | 0          | 6046700  | 6046700  | 2656146  | 3390554        |
| മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺറോഡ്                             | 0          | 6476667  | 6476667  | 3995168  | 2481499        |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺടൈഡ് (ACR പ്രകാരം) | 0          | 4251022  | 4251022  | 4348409  | -97387         |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ് (ACR പ്രകാരം)   | 0          | 9927153  | 9927153  | 2814144  | 7113009        |
| ഐ സി ഡി എസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം                             | 391237     | 907187   | 1298424  | 728705   | 569719         |
| ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ                                     | 1002379    | 0        | 1002379  | 889425   | 112954         |
| സി.എസ്.ആർ ഫണ്ട്                                       | 210000     | 240000   | 450000   | 320000   | 130000         |
| കുടിവെള്ളം  | 2423656    | 0        | 2423656  | 199479   | 2224177        |
| എം പി ഫണ്ട്   | 17938      | 526      | 18464    | -        | 18464          |
| മറ്റു പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്                      | 42070      | 0        | 42070    | 42000    | 70             |
| സാക്ഷരത   | 207        | 10       | 217      | 0        | 217            |
| കില പരിശീലനം  | 0          | 14275    | 14275    | 14275    | 0              |
| സി.എൻ.എച്ച്.എം  | 0          | 560863   | 560863   | 547863   | 13000          |

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 1-6 പ്രകാരം സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺടൈഡ് ചെലവ് ₹3272977 യും സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ടൈഡ് ചെലവ് ₹1470877 യുമാണ്. ഇത് ACR പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ACR പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുമായി



പൊതുതൊഴിലുറപ്പ്.

**1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.**

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹ | നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി ചെലവ് ₹ | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം) | പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ % |
|---------------------------|-----------------|-----------------------|----------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------------|
| 206                       | 116079022       | 152                   | 46869725       | 67                              | 54                     | 41.26                            |

| ക്രമ നമ്പർ | നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ     | പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം |                 | ആകെ അടങ്കൽ | ചെലവഴിച്ച തുക | ചെലവ് % |
|------------|-------------------------|------------------------|-----------------|------------|---------------|---------|
|            |                         | ഏറ്റെടുത്തത്           | നടപ്പിലാക്കിയത് |            |               |         |
| 1          | സെക്രട്ടറി              | 40                     | 25              | 41750369   | 5980131       | 14.32   |
| 2          | അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 5                      | 4               | 827890     | 402125        | 48.57   |
| 3          | അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ  | 63                     | 46              | 27005634   | 14683924      | 54.37   |
| 4          | ക്ലർക്ക് ഓഫീസർ          | 6                      | 6               | 2648130    | 2191097       | 82.74   |
| 5          | വി.ഇ.ഒ. ധർമ്മടം         | 14                     | 12              | 16186530   | 5271771       | 32.57   |
| 6          | വി.ഇ.ഒ. പാലയാട്         | 15                     | 8               | 7159674    | 2285593       | 31.92   |
| 7          | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC      | 12                     | 9               | 5396178    | 3138163       | 58.16   |
| 8          | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GAD      | 3                      | 2               | 598000     | 538102        | 89.98   |
| 9          | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GHD      | 1                      | 1               | 200000     | 200000        | 100     |
| 10         | വെറ്റിനറി സർജൻ          | 9                      | 8               | 2282000    | 1492000       | 65.38   |
| 11         | ICDS സൂപ്പർവൈസർ         | 8                      | 8               | 6788500    | 6409243       | 94.41   |
| 12         | ഡയറി എക്സറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ   | 1                      | 1               | 647000     | 617000        | 95.36   |
| 13         | സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഫിഷറീസ്  | 10                     | 9               | 1839110    | 1398018       | 76.02   |
| 14         | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ           | 19                     | 13              | 2750007    | 2262558       | 82.27   |
| ആകെ        |                         | 206                    | 152             | 116079022  | 46869725      | 40.38   |

**1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി**

| ഇനം                                | മുനിസിപ്പൽ വരവ് | ആകെ      | ചെലവ്    | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|------------------------------------|-----------------|----------|----------|----------------|
| ഭരണചെലവുകൾ                         | 937             | 1176799  | 1177736  | 13             |
| ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത് | 0               | 13614657 | 13614657 | 0              |
| ആകെ                                | 937             | 14791456 | 14792393 | 13             |

**1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ**

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് | ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം | ചെലവഴിച്ച തുക ₹ |
|----------------------|------------------------|-----------------|
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ   | 113                    | 1673200         |

|                    |      |          |
|--------------------|------|----------|
| വിധവാ പെൻഷൻ        | 1212 | 18399900 |
| വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ | 3117 | 44947600 |
| വികലാംഗ പെൻഷൻ      | 350  | 5291600  |
| അവിവാഹിത പെൻഷൻ     | 402  | 6229800  |
| വിവാഹ ധനസഹായം      | 5    | 150000   |

### 1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10-2-2023ന് 4.01 Pm സമയത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹16,982 യുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

### 1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം തൃപ്തികരമാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെടുകയുണ്ടായി. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ വഴി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചുമതലാ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം എല്ലാ മാസങ്ങളിലും സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ ചേരുകയും സുഗമമായ ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിനതകുന്നതിനുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

### 1-10 ഗ്രാമ സഭ

കോവിഡ് രോഗ വ്യാപനമുള്ളതിനാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പതിനെട്ട് വാർഡുകളിലും തൻവർഷം 1/2022 മാസം മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭായോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്.

### 1-11 പാലയാട് സിഡ്കോ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലെ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് വസ്തു നികുതി,ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1. ധർമ്മടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നമ്പർ | സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്               | തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കേണ്ട കാലയളവ് |
|------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 1          | സ്വാഹ ഇൻഡസ്ട്രീസ്                 | 2021-22 I & II Half            |
| 2          | മോഡേൺ സ്റ്റിൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്         | 2021-22 I & II Half            |
| 3          | ശ്രീ ഗണേഷ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്            | 2021-22 I & II Half            |
| 4          | മാരുതി ഇൻഡസ്ട്രീസ്                | 2021-22 I & II Half            |
| 5          | ലക്ഷ്മി എഞ്ചിനീയറിംഗ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് | 2021-22 I & II Half            |
| 6          | മൈക്രോ പ്രെസ്സിംഗ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്    | 2021-22 I & II Half            |
| 7          | അശ്വതി ഇൻഡസ്ട്രീസ്                | 2021-22 I & II Half            |
| 8          | ശ്രീ ശബരി ഇൻഡസ്ട്രീസ്             | 2021-22 I & II Half            |
| 9          | ടെക്നോപ്ലാസ്റ്റ്                  | 2021-22 II Half                |

പഞ്ചായത്തിൽ മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സമർപ്പിച്ച രേഖകളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം കണക്കാക്കി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. 2020-21 വർഷം എഫ്. ടി. ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് എടുത്ത താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 2021-22 വർഷം ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടില്ല.

| ക്രമ നമ്പർ | കെട്ടിട നമ്പർ  | സ്ഥാപനം നടത്തുന്ന വ്യക്തിയുടെ പേര്                   | സംരംഭം   | 2020-21 ൽ ഇടാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീസ് |
|------------|----------------|--|--|--------------------------------|
| 1          | 4/149A, 152    | എം. പി. നസീമ,<br>എം. ഡി<br>മോസൺസ്<br>എക്സ്ട്രാക്ഷൻസ് | ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ<br>നിർമ്മാണം,<br>സ്റ്റോക്ക് ചെയ്ത് വില്പന          | ₹5000                          |
| 2          | 4/150          | എം. പി. നസീമ,<br>എം. ഡി<br>മോസൺസ്<br>എക്സ്ട്രാക്ഷൻസ് | ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ<br>നിർമ്മാണം,<br>സ്റ്റോക്ക് ചെയ്ത് വില്പന          | ₹5000                          |
| 3          | 4/151          | എം. പി. നസീമ,<br>എം. ഡി<br>മോസൺസ്<br>എക്സ്ട്രാക്ഷൻസ് | ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ<br>നിർമ്മാണം, അസംസ്കൃത<br>വസ്തുക്കളുടെ സൂക്ഷിപ്പും | ₹5000                          |
| 4          | 4/148,149      | എം. പി. നസീമ,<br>എം.ഡി<br>മോസൺസ്<br>എക്സ്ട്രാക്ഷൻസ്  | ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ<br>നിർമ്മാണം,<br>സ്റ്റോക്ക് ചെയ്ത് വില്പന          | ₹5000                          |
| 5          | 4/147,147A,588 | എം. പി. ഫയാസ്  | ഫുട് വെയർ,ഷൂ<br>നിർമ്മാണം, സ്റ്റോക്ക്<br>ചെയ്ത് വില്പന               | ₹5000                          |
| 6          | 4/139A         | എം. പി. ഫയാസ്  | യന്ത്രസാമഗ്രികൾ<br>നിർമ്മാണം, വില്പന.                                | ₹5000                          |
| 7          | 4/154          | എം. പി. ഫയാസ്  | അച്ചാർ,<br>മസാലപ്പൊടികൾ<br>നിർമ്മാണം, വില്പന                         | ₹5000                          |
| 8          | 4/161A         | എം. പി. ഫയാസ്,<br>എം. ഡി<br>മോസൺസ് ഓയിൽ<br>മിൽസ്     | ഓയിൽ മിൽ   | ₹5000                          |
| 9          | 4/135B         | അനൂപ്കുമാർ. കെ                                       | സ്റ്റീൽ ഫർണിച്ചർ<br>നിർമ്മാണം  | ₹1000                          |

ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് 6/14.02.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പാലയാട് സിഡ്കോ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിൽപ്പെടുന്നവയാണെന്നും, പാലയാട് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എസ്റ്റേറ്റ് ഓണേഴ്സ് അസോസിയേഷൻ പ്രസ്തുത പ്രദേശം 23.12.17 ലെ കേരള ഗസറ്റ് നം 2829 പ്രകാരം വ്യവസായ പ്രദേശമായി പ്രഖ്യാപിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും, കേരള ഹൈക്കോടതിയുടെ WP(C)7829/12 നമ്പർ കേസിലെ 25.10.17 ലെ വിധി പ്രകാരം മേൽ പ്രദേശത്തെ കെട്ടിട ഉടമകളെ വസ്തു നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ അടവാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിത്തരണമെന്ന് കാണിച്ച് അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയത്. പാലയാട് സിഡ്കോ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലെ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വസ്തു നികുതി, ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വലിയൊരു വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാക്കുന്നതിനാൽ സർക്കാർ തലത്തിൽ മേൽ വിഷയത്തിൽ സ്പെഷ്യലൈസേഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി 31.03.22 ലെ ഭരണസമിതി യോഗത്തിൽ തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പാലയാട് സിഡ്കോ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലെ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്ന് നികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്വീകരിക്കുന്ന തുടർനടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ - മുഴുവൻ തുകയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ, ഇ.എം.ഡി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ സിറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിന് 28-9-2013 ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്) 318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇപ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 9/14-2-2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 2014-15 വർഷം മുതൽ 2021-22 വരെയുള്ള ടെണ്ടർ ഫീയിനത്തിൽ ₹86278 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടെന്നുമാണ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി നൽകിയത്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | വർഷം    | തിരികെ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹ |
|------------|---------|-----------------------------------|
| 1          | 2014-15 | 7350                              |
| 2          | 2016-17 | 24720                             |
| 3          | 2017-18 | 40768                             |
| 4          | 2018-19 | 13440                             |
|            | ആകെ     | 86278                             |

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ലഭിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

**1-13 ലീവ് സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചത് - വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതാണ്.**

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

| ക്രമ നമ്പർ | പേര് / ഉദ്യോഗപേര്              | വൗച്ചർ നമ്പർ /തീയതി /തുക  | അനുവദിച്ച തുക       |
|------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| 1          | സരസൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി  | 22100145/01.06.21 ₹425796 | 64269               |
| 2          | അശോക് കുമാർ കെ വി,അക്കൗണ്ടന്റ് |                           | 53058               |
| 3          | വിപിന.പി സീനിയർ ക്ലാർക്ക്      |                           | 42513               |
| 4          | ലിസ എ , സീനിയർ ക്ലാർക്ക്       |                           | 42513               |
| 5          | ഷീന പി, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്       |                           | 42513               |
| 6          | ഷൈമ കെ പി, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്    |                           | 42513               |
| 7          | രജീഷു പൂവാടൻ, ക്ലാർക്ക്        |                           | 33633               |
| 8          | ഫസീന മാനയത്ത് കെ, ക്ലാർക്ക്    |                           | 33633               |
| 9          | രേണക ടി, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്      |                           | 37518               |
| 10         | ഷാന സി കെ ,ക്ലാർക്ക്           |                           | 33633               |
| 11         | പി കെ പ്രേമൻ ,സെക്രട്ടറി       |                           | 161/07.06.21/₹81696 |

2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതുമായി ട്രഷറി വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 31.05.2021ലെ കത്ത് നമ്പർ TRY/1850/2021-E1 പ്രകാരം വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങൾ പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിച്ചതിനു ശേഷം മാത്രമേ സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ സറണ്ടർ ബില്ലുകൾ പരിഗണിക്കേണ്ടതുള്ളൂ എന്ന നിർദ്ദേശം ഉണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 21/17.02.23 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പിൻവലിച്ച ആനുകൂല്യം സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ഇല്ലാത്തതിനാലാണ് നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തത് എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. ലീവ് സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം സംബന്ധിച്ച് സർക്കാരിന്റെ തുടർ ഉത്തരവുകൾ അനുസരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-14 ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം -പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും**

**പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ചു**

ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ സമയത്ത് 2021-22 വർഷം ധർമ്മടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ആധാർ നമ്പർ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന റാൻഡം പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ, താഴെ പറയുന്ന പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും പെൻഷൻ തുക കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെട്ടതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| പേര്          | ആധാർ നമ്പർ   | പെൻഷണർ ഐഡി   | ഡെത്ത് രജിസ്റ്റർ നം | മരണപ്പെട്ട തീയതി | പെൻഷൻ തരം                               | പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ                          |
|---------------|--------------|--------------|---------------------|------------------|---|--|
| ഭാസ്കരൻ.വി    | 416615880046 | 111450201023 | 08/22               | 01.01.22         | കർഷക പെൻഷൻ                              | സ്റ്റാറ്റസ് -ആക്ടീവ് 11/22 വരെ തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു |
| ചന്ദ്രൻ.സി.പി | 689416571111 | 111450201111 | 14/22               | 02.08.21         | ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ | 04/22 വരെ തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചു                      |

ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടതിന് ശേഷം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനും പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് സബ്സ്ക്രൈബ് ചെയ്യുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തത വരുത്തുന്നതിന് 23/17.02.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടവരുടെ മുഴുവൻ വിവരവും പരിശോധിച്ച്, മരണശേഷം പെൻഷൻ അനുവദിക്കപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും അധികം നൽകിയ തുക ഡി ബി ടി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതുമാണ്.

**1-15 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല**

|                        |   |
|------------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ   |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 9/22 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി  |
| അടങ്കൽ                 | ₹200000 വികസന ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം<br>₹200000 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്<br>₹400000 മറ്റുള്ളവ<br>ആകെ : ₹ 800000 |
| ചെലവ്                  | ₹200000 വികസന ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം<br>ബിൽ നമ്പർ : 3/21-22/19.11.21   |

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ₹200000 എസ്. എൽ. ബി. പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ എന്നവർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതിന്

16/15-02-2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് മുഴുവൻ തുകയുടെയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കി തുടർ നടപടികൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-16 സബ്സെന്ററുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല**

|                        |                            |                                     |
|------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി |                                     |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 102/22                     | സബ്സെന്ററുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ |
| അടങ്കൽ                 | ₹108916                    | മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം           |
| ചെലവ്                  | ₹108916                    | ബിൽ നമ്പർ : 114/20.11.2021          |

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 4 സബ്സെന്ററുകൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് സ്റ്റേറ്റ് ഐടി മിഷന്റെ 29.09.2021 തീയതിയിലെ 30233/20-21 നമ്പർ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ₹108916 (4 X 27229) 799011400003959 എന്ന അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലാപ് ടോപ്പുകൾ ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായതിന്റെയും, തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനായി 8/14.02.23 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സൈറ്റ് ഇഷ്യൂ കാരണം പർച്ചേസ് ഓർഡർ ജനറേറ്റ് ചെയ്യാൻ പറ്റാത്ത അവസ്ഥ വന്നെന്നും പിന്നീട് അന്വേഷിച്ചപ്പോൾ ലാപ് ടോപ്പുകൾ മേൽ പറഞ്ഞ തുകയ്ക്ക് നിലവിൽ ലഭ്യമല്ല എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും, ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത മേൽ തുക മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് റീഫണ്ട് ചെയ്ത് പുതിയ പർച്ചേസ് ഓർഡർ ജനറേറ്റ് ചെയ്ത് ലാപ് ടോപ്പുകൾ വാങ്ങാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-17 മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.**

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭാഗമായി മരന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്                                  | ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ തുക | പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തീയതി തുക | ലഭ്യമായ മരന്നുകളുടെ വിവരം ₹ | ബാലൻസ് ₹ |
|---|----------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------|
| 99/22<br>പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ | 143/20.12.21         |                                     |                             |          |
|   | ₹201890              | 3733/01.12.21                       | 173155                      | 28735    |
|   | 326/22.03.22         | 6827/14.03.22                       | 73274                       | 74836    |
|   | ₹148110              |                                     |                             |          |
| 46/22<br>സാന്ത്വന പരിചരണം                               | ₹103391              |                                     |                             |          |
|   | ₹55952               | 2545/06.10.21                       | 91567                       | 11824    |
|   | ചെക്ക് നമ്പർ         | 2546/06.10.21                       | 201689                      | 54263    |
|   | 4190043/10.03.22     | 2546/06.10.21                       |                             |          |
|   | ₹200000              |                                     |                             |          |

ബാലൻസ് തുകയ്ക്കുള്ള മരന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-18 സമഗ്ര ശിക്ഷ കേരളം-മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.**

|                        |               |                                   |
|------------------------|---------------|-----------------------------------|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ |                                   |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 61/22         | SSA വിഹിതം നൽകൽ                   |
| അടങ്കൽ                 | ₹8,00,000     | വികസന ഫണ്ട്                       |
| ചെലവ്                  | ₹8,00,000     | ബിൽ നമ്പർ / തീയതി : 29/07.07.2021 |

സ.ഉ.22/2018/തസ്വഭവ/14.02.2018 ഖ 7.6.3 പ്രകാരം എസ് എസ് കെ യുടെ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മുഖ്യ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ആയതനുസരിച്ച് 2021-22 വർഷം എസ് എസ് കെ യുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വിദ്യാലയങ്ങളിൽ ആവശ്യമായ പ്രവർത്തനങ്ങളെക്കുറിച്ച് പഞ്ചായത്ത് വികസന സമിതിയിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് അനുമതി നേടിയതിന് ശേഷം പദ്ധതിയുടെ കരട് എസ് എസ് കെ ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർക്ക് സമർപ്പിച്ച് ലഭ്യമാക്കിയ വാർഷിക പ്ലാനും ബജറ്റും അനുസരിച്ച് തുക എസ്.എസ്.കെ-ക്ക് കൈമാറുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കുന്ന പ്രൊജക്ടാണിത്. തുക കൈമാറിയതിന് ശേഷം പ്രവൃത്തികൾ ബന്ധപ്പെട്ട വികസന സമിതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം ₹8,00,000 പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കായി ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് കൊ-ഓർഡിനേറ്റർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ടിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർക്ക് സമർപ്പിച്ച പദ്ധതിയുടെ കരട് റിപ്പോർട്ടും ആയതിന് അനുസരിച്ച് ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ പ്ലാനും ബജറ്റും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. പ്ലാൻ അനുസരിച്ചുള്ള പ്രവൃത്തികൾ ഏതെല്ലാം രീതിയിൽ ഏതെല്ലാം സ്കൂളുകളിലാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളും പദ്ധതിയുടെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ പത്രവും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കുന്നതിനായി 01/10.02.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ബ്ലോക്ക് പ്രൊജക്ട് കോ ഓർഡിനേറ്റർ മുഖാന്തിരം SSK-ക്ക് 13.02.2023 ന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ചുള്ള മേൽ പറഞ്ഞ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-19 ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്**

|                        |   |
|------------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | സെക്രട്ടറി  |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 02/22 ഐ കെ എം ന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ   |
| അടങ്കൽ                 | ₹81375 വികസന ഫണ്ട്  |
| ചെലവ്                  | ₹31075 ബിൽ നമ്പർ /തീയതി : 19/22.11.2021<br>₹300 ബിൽ നമ്പർ /തീയതി : 31/07.03.2022<br>₹50000 ബിൽ നമ്പർ /തീയതി : 07/20.07.2021<br>ആകെ : ₹81375 |

ഐ കെ എം ന് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പ്ലാൻ ഫണ്ടിന്റെ 0.25 ശതമാനം പ്രവർത്തനഫണ്ടായി ഐ കെ എമ്മിന് നൽകണമെന്ന സർക്കാർ നിർദ്ദേശമനുസരിച്ച് 2021-22 വർഷത്തെ പ്രവർത്തന ഫണ്ടായി ₹81375 മേൽ പരാമർശിച്ച ബില്ലുകൾ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീത്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 10/15.02.23 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

**1-20 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം-അധികം ചെലവഴിച്ച ₹9528 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

|                        |  |
|------------------------|--|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ  |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 85/22<br>പ്രൊഫഷനൽ ബിരുദ കോഴ്സിന് പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്              |
| അടങ്കൽ                 | ₹232416 വികസന ഫണ്ട് - SCP<br>₹25584 തനത് ഫണ്ട്<br>ആകെ : ₹258000                                  |
| ചെലവ്                  | ₹202974 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 358/26.03.22<br>₹25584 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 359/26.03.22<br>ആകെ : ₹228558 |

പ്രൊഫഷനൽ ബിരുദ കോഴ്സിന് പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് എന്ന മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി GEM പോർട്ടൽ മുഖാന്തിരം IT പ്രൊഫഷനൽ കൊ-ഓഫ് സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും ഒരു ലാപ്ടോപ്പിന് ₹40490 എന്ന നിരക്കിൽ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ IT/21-22/L.179/25.03.22 പ്രകാരം ₹242940 യ്ക്ക് 6 ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങുകയും മേൽ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ₹228558 സ്ഥാപനത്തിന് അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഇൻവോയിസ് പ്രകാരം കൊടുക്കാനുള്ള ₹14382 (242940-228558) 2022-23 വർഷം സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയതായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. സ.ഉ. (സാധാ)1400/19/തസ്വഭവ/06.07.2019 പ്രകാരം ₹38902 യിൽ അധികരിക്കാതെ ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകാവുന്നതാണ്. സർക്കുലർ നമ്പർ ഡി.എ.1/153/2020/തസ്വഭവ/07.09.2020 പ്രകാരം CPRCS ൽ നിന്നും ലാപ്ടോപ്പ് ലഭിക്കാൻ താമസമുണ്ടാകുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ടെണ്ടർ/ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ സർക്കുലർ നമ്പർ ഡി.എ.1/363/2019/തസ്വഭവ/20.01.2020 പരാമർശിച്ച വിലയിൽ അധികരിക്കാതെ (₹38902) ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ചതിലും അധികരിച്ച തുകയിൽ (₹40490) ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യാനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുന്നതിനായി 14/15.02.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ള ലാപ് ടോപ്പ് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ GEM പോർട്ടലിലൂടെ വാങ്ങാൻ നിർദ്ദേശം ലഭിച്ചിരുന്നതിനാലാണ് ₹40490 നിരക്കിൽ ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തതെന്ന മറുപടിയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയത്. എന്നാൽ GEM പോർട്ടൽ മുഖാന്തിരം വാങ്ങുന്നതിന് സ.ഉ.(ആർ.ടി)നമ്പർ.482/2022 /LSGD/28.02.22 പ്രകാരമാണ് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിൽ ലാപ് ടോപ്പിന്റെ നിരക്ക് പ്രസ്താവിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമല്ലാതെ തുക ചെലവഴിച്ച് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. സർക്കാരിൽ നിന്നും വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശമില്ലാതെ ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങുന്നതിന് അധികം ചെലവഴിച്ച ₹9528 [(40490-38902)x6] യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-21 മത്സ്യ തൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം- അധികം ചെലവഴിച്ച ₹23088 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

|                        |  |
|------------------------|--|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്                                 |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 56/22<br>മത്സ്യ തൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം |
| അടങ്കൽ                 | ₹258000 വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ                                 |
| ചെലവ്                  | ₹168990 ബിൽ നമ്പർ / തീയതി : (82/22.10.21)                  |
|                        | ₹87510 ബിൽ നമ്പർ / തീയതി : (353/26.03.22)                  |
|                        | ആകെ : ₹256500  |

മത്സ്യ തൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി CPRCS മുഖാന്തിരം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയിസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 6 ലാപ് ടോപ്പുകൾക്കുള്ള വിലയായി 22.10.2021 ന് ₹168990 നൽകിയെങ്കിലും കെൽട്രോണിൽ നിന്ന് ലാപ് ടോപ്പ് ലഭിക്കുവാൻ താമസം വരുമെന്നതിനാൽ കെൽട്രോണിൽ നിന്നും തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കായി GEM Portal മുഖാന്തിരം LEGENDARY DISTRIBUTORS Pvt. Ltd, Kadavantra എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇൻവോയിസ് നമ്പർ LD/51453/2122/26.03.21 പ്രകാരം 6 ലാപ് ടോപ്പുകൾ വാങ്ങുകയും ആയതിന്റെ വിലയായി ₹2,56,500 (42750x6) നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ.(സാധാ)1400/19/തസ്വഭവ/06.07.2019 പ്രകാരം ₹38902 യിൽ അധികരിക്കാതെ ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകാവുന്നതാണ്. സർക്കുലർ നമ്പർ ഡി.എ.1/153/2020/തസ്വഭവ/07.09.2020 പ്രകാരം CPRCS ൽ നിന്നും ലാപ്ടോപ്പ് ലഭിക്കാൻ താമസമുണ്ടാകുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ടെണ്ടർ/ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ സർക്കുലർ നം ഡി എ1/363/2019/തസ്വഭവ/20.01.2020 പരാമർശിച്ച വിലയിൽ അധികരിക്കാതെ (₹38902) ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ചതിലും അധികരിച്ച തുകയിൽ (₹42750) ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യാനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുന്നതിനായി 15/15.02.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പരാമർശിച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ള ലാപ് ടോപ്പ് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ GEM പോർട്ടൽ വഴി വാങ്ങുന്നതിന് സ.ഉ. (ആർ.ടി) നം.482/2022/LSGD/28.02.22 പ്രകാരം വാങ്ങാൻ നിർദ്ദേശം ലഭിച്ചിരുന്നതിനാലാണ് ₹42750 നിരക്കിൽ ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തതെന്ന മറുപടിയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ വാങ്ങി നൽകാവുന്ന ലാപ് ടോപ്പിന്റെ പുതുക്കിയ നിരക്ക് പരാമർശിക്കാത്തതിനാലും ഇൻവോയിസ് നം. LD/51453/2122/26.03.21 പ്രകാരം LEGENDARY DISTRIBUTORS Pvt. Ltd എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങുന്നത് മേൽ ഉത്തരവ് പ്രാബല്യത്തിൽ വരുന്നതിനും മുമ്പുള്ള തീയതിയിലാണ്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമല്ലാതെ തുക ചെലവഴിച്ച് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. വ്യക്തമായ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമില്ലാതെ ചെലവഴിച്ച ₹23088 [(42750-38902)x6] യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-22 മരച്ചീനി കൃഷി - വനിതാഗ്രൂപ്പ്-രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ₹70000 യുടെ ചെലവ്**



**നടപ്പുപട്ടിക.**

|                        |   |
|------------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | കൃഷി ഓഫീസർ                              |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 21/22 മരച്ചീനി കൃഷി (വനിതാ ഗ്രൂപ്പ്)    |
| അടങ്കൽ                 | ₹70000 വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ                 |
| ചെലവ്                  | ₹70000 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 302/16.03.2022 |

മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ആഗ്രോ സർവ്വീസ് സെന്റർ, വേങ്ങാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും (ഇൻവോയിസ് നമ്പർ 226/14.03.2022) 5000 മരച്ചീനി തൈകൾ വാങ്ങി 14 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. മരച്ചീനി തൈകൾ കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പട്ടിക ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

| ക്രമ നമ്പർ | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്   | തൈകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് അടിസ്ഥാനമാക്കിയ കൃഷി ഭൂമിയുടെ അളവ് (സെന്റ്) | അനുവദിച്ച തൈകളുടെ എണ്ണം | അപേക്ഷ പ്രകാരം കൃഷിചെയ്യാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ഭൂമിയുടെ അളവ് (സെന്റ്) |
|------------|------------------------|---|-------------------------|--|
| 1          | ആയിഷ                   | 33  | 350                     | 20   |
| 2          | പ്രസീത കോയ്യാത്തിഹാസ്  | 38  | 350                     | 3  |
| 3          | സവിത. എ. പി.           | 65  | 350                     | 15   |
| 4          | പ്രസന്നകുമാരി. പി. കെ. | 38  | 350                     | 15   |
| 5          | ഇന്ദിര                 | 170   | 400                     | 28.5   |
| 6          | രഖില, വനിതാവേദി        | 200   | 400                     | 41   |
| 7          | ആഷ്വി എം അമൃതം         | 125   | 400                     | 20   |
| 8          | സി. വിനീത              | 41  | 350                     | 15   |
| 9          | സതി കോക്കാട്ടിൽ        | 23  | 300                     | 24   |
| 10         | സതി രാംദാസ്            | 74  | 350                     | രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല   |
| 11         | ബിന്ദു മദനശേഖർ         | 40  | 350                     | രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല   |
| 12         | പ്രിയം കുടുംബശ്രീ      | 80  | 350                     | രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല   |
| 13         | പുഷ്പജി എം, സൗപർണിക    | 79  | 350                     | 5  |
| 14         | ഫർസാന സത്താർ           | 40  | 350                     | 6.5  |

പട്ടികയിലെ കോളം 3-ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്ഥല വിസ്തൃതിയിൽ തന്നെയാണോ കൃഷി നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പാട്ടം വ്യവസ്ഥയിലാണ് കൃഷി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതെങ്കിൽ ഓരോ ഗുണഭോക്താവും കൃഷി ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ആരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയിലാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളും ഉടമസ്ഥരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ സമ്മതപത്രവും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 3/10.02.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെയും മറുപടിയുടെയും അഭാവത്തിൽ ₹70000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

**1-23 കരിമീൻ കൃഷി -അധികം നൽകിയ ₹2553 തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.**

സ. ഉ.(സാധാ)നം 1008/2020/തസ്വഭവ 29.05.2020 പ്രകാരം ഫിഷറീസ് മേഖലയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ താഴെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം, പ്രവർത്തന ചെലവുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള യൂണിറ്റ് ചെലവിന്റെ 40% പൊതു വിഭാഗങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. സബ്സിഡി തുകയുടെ മൂന്നിൽ ഒരു ഭാഗം ഫിഷറീസ് വകുപ്പും മൂന്നിൽ രണ്ട് ഭാഗം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനവും വഹിക്കേണ്ടതാണ്. ബില്ലുകൾ, വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിലെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള ചെലവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചെലവ് തുക നൽകാവുന്നതാണ്.

|                        |  |
|------------------------|--|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്   |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 197/22 കളത്തിലെ കരിമീൻ കൃഷി  |
| അടങ്കൽ                 | ₹32772 വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ<br>₹32772 സംസ്ഥാനാവിഷ്കരണം<br>₹32772 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം<br>₹300000 മറ്റുള്ളവ<br>ആകെ : ₹398316                                |
| ചെലവ്                  | 5575 145/21.12.21<br>5575 4190041/09.03.22<br>13310 205/29.01.21<br>13310 4190041/09.03.22<br>13887 145/21.12.21<br>13887 (4190041/09.03.22)<br>ആകെ : ₹65544 |

സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് 2021-22 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ മത്സ്യകൃഷിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്ടുകളുടെ സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ശ്രീ വിനീഷ് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ഹാജരാക്കിയ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം അനുവദിക്കാവുന്ന ആകെ സബ്സിഡി ₹36100 യാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അനുവദിക്കേണ്ട സബ്സിഡി, തുകയുടെ മൂന്നിൽ രണ്ട് വിഹിതമായ ₹24067 യാണ്. എന്നാൽ ബിൽ നമ്പർ.205/29.01.21, ചെക്ക് നം 4190041/09.03.22 എന്നിവ പ്രകാരം ₹13310 വീതം ആകെ ₹26620 അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അനുവദനീയമായതിലും കൂടുതലായി ₹2553 നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് 18/17.2.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഫിഷറീസ് വിഹിതം ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് സബ്സിഡി വിഹിതം അധികമായി അനുവദിച്ചതെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ അധികമായി നൽകിയ തുക ₹2533 ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

**1-24 തെരുവ് വിളക്കിന് വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.**

|                        |                                |                                |
|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ    | സെക്രട്ടറി                     | സെക്രട്ടറി                     |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര് | 190/22 തെരുവ് വിളക്കിന് വാർഷിക | 159/22 തെരുവ് വിളക്കിന് വാർഷിക |

|        | അറ്റകുറ്റപ്പണി                       | അറ്റകുറ്റപ്പണി (SO)  |
|--------|--------------------------------------|--|
| അടങ്കൽ | ₹69750<br>വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ           | ₹209500 തനത് ഫണ്ട്   |
| ചെലവ്  | ₹69750<br>ബിൽ നമ്പർ : 36/22.03.2022. | ₹100000<br>വെച്ചുർ നമ്പർ:2210363/13.8.2021<br>₹109500<br>വെച്ചുർനമ്പർ: 22100384/21.1.2022<br>ആകെ : ₹209500 |

തെരുവ് വിളക്കിന് വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി എന്ന പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ഡക്കാർ അസോസിയേറ്റ്സ് എന്ന സ്ഥാപനവുമായി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം തുക കൈമാറ്റം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 12/15.02.23 ) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് നം. 190/22

1. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്ഥാപനവുമായി ഉണ്ടാക്കിയ കരാർ രേഖകളിൽ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണവും തരവും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണവും ആയവ ഏതെല്ലാം വാർഡുകളിലാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്ന തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, പരാതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
3. കരാറിൽ എ എം സി യുടെ കാലയളവ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് നം 159/22

1. പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിബന്ധനകൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കരാറുകാരനുമായി ഉണ്ടാക്കിയ കരാർ, തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, പരാതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.  
രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 തെരുവ് ടാപ്പുകൾക്കുള്ള വെള്ളക്കരം ഒടുക്കിയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 123/22 പ്രകാരം ധർമ്മടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള 220 തെരുവ് ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് 2021-22 വർഷം നവംബർ/21 മുതൽ മാർച്ച് /22 വരെയുള്ള മാസങ്ങളിൽ ആകെ ₹505360 യും ഏപ്രിൽ/21 മുതൽ ഒക്ടോബർ/21 വരെയുള്ള മാസങ്ങളിൽ ആകെ ₹70750 യും തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ തുക അനുവദിക്കുന്നതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് നടത്തിയ സംയുക്ത പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട്, 220 തെരുവ് ടാപ്പുകൾ ഏതെല്ലാം വാർഡുകളിലാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 20/17.02.2023) ന് മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവർത്തനക്ഷമമായ തെരുവ് ടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രമാണ് വെള്ളക്കരം ഒടുക്കിവരുന്നതെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 പൊതു ശുശ്രൂണം - അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ-ചെലവ് തുക പാഴാകാതിരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

|                      |   |
|----------------------|---|
| നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ  | സെക്രട്ടറി  |
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര് | 177/22<br>പൊതുശുശ്രൂണം അനുബന്ധപ്രവൃത്തികൾ (സ്റ്റിൽ ഓവർ) |

|           |                                     |
|-----------|-------------------------------------|
| അടങ്കൽ    | ₹1700000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം |
|           | ₹1685000 തനത് ഫണ്ട്                 |
|           | ₹65000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്       |
|           | ആകെ : ₹3450000                      |
| ചെലവ് തുക | ഇല്ല                                |

1. ധർമ്മടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ധർമ്മടം വില്ലേജിലെ RS No.4/3A ( ധർമ്മടം അംശം, മേലൂർ ദേശം) ലെ 20 സെന്റ് സ്ഥലത്ത് വാതകശുശാകനം നിർമ്മിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾക്കായാണ് മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ട് 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ സ്പിൽ ഓവറായി തുടർന്നു വന്നിട്ടും തൻവർഷം പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ രീതിയിൽ പദ്ധതി തുടരുന്നതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനും താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾക്ക് മറുപടി ഹാജരാക്കുന്നതിനും 26/20.02.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2. ശുശാകനത്തിനായുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണവും മറ്റ് പ്രവൃത്തികളും നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുൻവർഷങ്ങളിൽ 1 കോടി അടങ്കൽ വച്ച് നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം ₹24,76,354 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓരോ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരവും ഏത് പ്രവൃത്തിയാണ് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന വിവരവും ലഭ്യമല്ല.

| പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര് | ചെലവ് തുക                 |
|------------------------|---------------------------|
| 47/19 പൊതു ശുശാകനം     | 145824 + 118000 = ₹263824 |
| 169/20 പൊതു ശുശാകനം    | ₹2145763                  |
| 106/21 പൊതു ശുശാകനം    | ₹66767                    |
| ആകെ                    | ₹24,76,354                |

3. സ്ഥലത്തെ പ്രദേശവാസികൾ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിക്ക് കോടതിയിൽ നിന്നും സ്റ്റേ ഉത്തരവ് വാങ്ങിയതിനാൽ പ്രവൃത്തി തുടരാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത കോൺട്രാക്ടർ ശ്രീ. അജീന്ദ്രൻ എ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കേസിന്റെ നിലവിലെ സ്ഥിതി വിവരവും (കേസ് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെയുള്ള) ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

4. കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാവാതെ അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി പദ്ധതി രൂപീകരിക്കാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല. ചെലവഴിച്ച തുക പാഴായി പോകാതിരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഭരണസമിതി ഈ വിഷയം ഗൗരവമായി പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

**ഭാഗം -2**

**വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ**

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

ഇല്ല.

**ഭാഗം -3**

**ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ**

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

ഇല്ല.

**ഭാഗം -4**

**പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും**

**4-1 ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം**

| വർഷം    | സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ / തീയതി                        |
|---------|--|--|
| 2021-22 | 13-2-2023                                | കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.7/218/2023<br>തീയതി: 25.03.2023 |

## 4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| ക്രമ നമ്പർ | വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം         | ലഭിച്ച തുക ₹ | തുക ലഭിച്ച വർഷം | പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ / പേര്  | ചെലവഴിച്ച തുക | നീക്കിയി രിപ്പ് |
|------------|------------------------------|--------------|-----------------|--|---------------|-----------------|
| 1          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 127500       | 2021-22         | 20/22 നെൽകൃഷി വികസനം   | 127500        | ഇല്ല            |
| 2          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 356360       | 2021-22         | 31/22 മമ്പള്ളി റോഡ് ടാറിംഗ്  | 356360        | ഇല്ല            |
| 3          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 184479       | 2021-22         | 46/22 സാമ്പ്യന പരിചരണം   | 184479        | ഇല്ല            |
| 4          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 500000       | 2021-22         | 51/22 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം  | 500000        | ഇല്ല            |
| 5          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 400000       | 2021-22         | 58/22 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്     | 400000        | ഇല്ല            |
| 6          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 282000       | 2021-22         | 89/22 പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സിന് പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് | 282000        | ഇല്ല            |
| 7          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 300000       | 2021-22         | 110/22 ധർമ്മടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം നടത്തൽ              | 300000        | ഇല്ല            |
| 8          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 480000       | 2021-22         | 156/22 ലൈഫ് അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റിലെ പട്ടികജാതി ഭവന നിർമ്മാണം                         | 480000        | ഇല്ല            |
| 9          | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 240000       | 2021-22         | 157/22 ലൈഫ് അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റിലെ ഫിഷറീസ് ഭവന നിർമ്മാണം                            | 240000        | ഇല്ല            |
| 10         | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 40000        | 2021-22         | 175/22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭൂരഹിത ഭവനരഹിതർക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങി വീട് നിർമ്മിക്കൽ       | 40000         | ഇല്ല            |

|    |                              |         |         |  |         |      |
|----|------------------------------|---------|---------|--|---------|------|
| 11 | തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് | 220000  | 2021-22 | 201/22<br>ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് അധിക വില നൽകൽ  | 220000  | ഇല്ല |
|    | ആകെ                          | 3130339 |         |  | 3130339 |      |
| 12 | കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്     | 200000  | 2021-22 | 46/22<br>സാമ്പ്യന പരിചരണം  | 200000  | ഇല്ല |
| 13 | കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്     | 350000  | 2021-22 | 58/22<br>ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്              | 350000  | ഇല്ല |
| 14 | കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്     | 769800  | 2021-22 | 145/22<br>ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് (സ്പിൽ ഓവർ) | 769800  | ഇല്ല |
| 15 | കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്     | 29640   | 2021-22 | 147/22<br>സാമ്പ്യന പരിചരണം (സ്പിൽ ഓവർ)   | 29640   | ഇല്ല |
| 16 | കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്     | 2055    | 2021-22 | 195/22<br>വീട്ടുവളപ്പിൽ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി (സ്പിൽ ഓവർ)                                   | 2055    | ഇല്ല |
| 17 | കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്     | 32772   | 2021-22 | 197/22<br>കുളത്തിലെ കരിമീൻകൃഷി (സ്പിൽ ഓവർ)   | 32772   | ഇല്ല |
| 18 | കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്     | 47000   | 2021-22 | 201/22<br>ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് അധിക വില നൽകൽ  | 47000   | ഇല്ല |
|    | ആകെ                          | 1431267 |         |  | 1431267 |      |

#### 4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

#### 4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

#### 4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള വായ്പ തുകയുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

|           |         |        |    |        |           |
|-----------|---------|--------|----|--------|-----------|
| വായ്പയുടെ | ഉത്തരവ് | വർഷാരം | തൻ | തൻവർഷം | വർഷാവസാനം |
|-----------|---------|--------|----|--------|-----------|

| പേര്/<br>ഉദ്യോഗം             | നമ്പർ/തിയ്യതി                                   | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക | വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക | തിരിച്ചടച്ച തുക |      | തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക |
|------------------------------|---|--|-----------------------|-----------------|------|-------------------------------|
|                              |   |  |                       | മുതൽ            | പലിശ |                               |
| ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി (ഹഡ്കോ) | ജി. ഒ. (എം.എസ്) നം.68/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ/18-5-2018 | 471151   | -                     | 337334          |      | 133817                        |

**4-6 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ**

ഇല്ല

**4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി**

ഇല്ല

**4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം**

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

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഖണ്ഡിക        | സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക   | വിഷയം   | ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ |
|--------------|---------------|---------------------------------|----------|---|------------------|
| 2000-01      | 19            | 2003-04                         | 3.13.17  | മറ്റു പരാമർശങ്ങൾ  | നിലനിൽക്കുന്നു   |
| -            | -             | 2013-14                         | 5.1.5.2  | ജലസ്രോതസ്സുകൾ മാലിന്യകൂമ്പാരമായത്                                   | നിലനിൽക്കുന്നു   |
| -            | -             | 2013-14                         | 5,1.5.12 | കുടിവെള്ള / ശുചിത്വ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല |                  |
| -            | -             | 2011-12                         | 2-1      | ഗ്രാമസഭ അപാകം   |                  |
| 2007-08      | 3-1           | 2011-12                         | 2-6      | അനർട്ട് - നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ                                       |                  |
| 2014-15,     | 2-1, 2-2, 2-3 | 2016-17                         | 2        | തൊഴിൽ നികുതി  | നിലനിൽക്കുന്നു   |
| 2015-16      | 2-1           |                                 |          |   |                  |

#### 4-9 ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

#### 4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

|   |   |          |
|---|---|----------|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്                            | ₹ | 79703580 |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്                           | ₹ | 77106793 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം                               | ₹ | ഇല്ല     |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക | ₹ | ഇല്ല     |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക                       | ₹ | 102616   |

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക    | ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്              |
|--------------|--------|---|
| 1-20         | 9528   | ശ്രീ. മൊയ്ത. എൻ. പി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ            |
| 1-21         | 23088  | ശ്രീമതി. സരിത. കെ. വി, ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ |
| 1-22         | 70000  | ശ്രീമതി. ദേവിക കൃഷ്ണൻ, കൃഷി ഓഫീസർ             |
| ആകെ          | 102616 |   |

സി. കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഡി. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തി നും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം

| നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര് | ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക വിലാസം                     | സ്ഥിരം മേൽവിലാസം                                   |
|--|--|--|
| ശ്രീ. മൊയ്ത. എൻ. പി,<br>ഹെഡ് മാസ്റ്റർ            | ഹെഡ് മാസ്റ്റർ<br>GMJBS ധർമ്മടം                 | മാഫിയ, കിലൂർ പി.ഒ.<br>പയ്യോളി,<br>കോഴിക്കോട്       |
| ശ്രീമതി. സരിത. കെ. വി,<br>ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ | ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ,<br>മത്സ്യഭവൻ, തലശ്ശേരി | പ്രസാദ് നിവാസ്,<br>പഴശ്ശി, പാവനൂർ<br>മൊട്ട, കണ്ണൂർ |
| ശ്രീമതി. ദേവിക കൃഷ്ണൻ,<br>കൃഷി ഓഫീസർ             | താത്കാലിക നിയമനം                               | ദേവിക നിവാസ്<br>തില്ലങ്കേരി, കണ്ണൂർ                |

#### 4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

| ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം |
|--------------------------|---|--|
|                          |   |  |



|                     |  |    |
|---------------------|--|----|
| 2000-01<br>പദ്ധതി   | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 1  |
| 2001-02<br>പദ്ധതി   | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 1  |
| 2007-08             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 1  |
| 2008-09             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 2  |
| 2009-10,<br>2010-11 | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 3  |
| 2012-13,<br>2013-14 | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 1  |
| 2014-15             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 6  |
| 2015-16             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 2  |
| 2016-17             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 1  |
| 2017-18             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 1  |
| 2018-19             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/1408/2022 തീയതി 12.10.2022 | 2  |
| 2019-20             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ<br>/സി.7/755/2022 തീയതി.15-6-2022   | 18 |
| 2020-21             | നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ.<br>/സി.7/756/2022 തീയതി.15-6-2022  | 20 |

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ  
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1  
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ധർമ്മടം 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 ധർമ്മടം 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

Annex3-1  
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)    | 19241690.00 |
| Cash   | Cash  | RP-40(a)    | 69456.00    |
|  | Operating   |             |             |
| 110000000  | Tax Revenue   | RP-1        | 2208260.00  |
| 130000000  | Rental income from Panchayat Properties               | RP-3        | 5750.00     |
| 140000000  | Fees & User Charges                                   | RP-4        | 602398.00   |
| 150000000  | Sale & Hire Charges                                   | RP-5        | 35800.00    |
| 160000000  | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations  | RP-7        | 46119712.00 |
| 171000000  | Interest Earned                                       | RP-9        | 234844.00   |
| 190000000  | Prior Period Income                                   | RP-11       | 4310.00     |
| 210000000  | Establishment Expenses                                | RP-12       | 1860.00     |
| 311000000  | Earmarked Funds                                       | RP-28       | 396.00      |
| 320000000  | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes   | RP-30       | 17088671.00 |
| 431000000  | Sundry Debtors (Receivables)                          | RP-45       | 12078425.00 |
|  | Non Operating   |             |             |
| 180000000  | Other Income  | RP-10       | 19216.00    |
| 340000000  | Deposits Received                                     | RP-33       | 786230.00   |
| 350000000  | Other Liabilities                                     | RP-35       | 517708.00   |
|  | Grand total   |             | 99014726.00 |
|  | PAYMENTS  |             |             |
|  | Operating   |             |             |
| 210000000  | Establishment Expenses                                | RP-12       | 2005320.00  |
| 220000000  | Administrative Expenses                               | RP-13       | 165507.00   |
| 230000000  | Operations & Maintenance                              | RP-14       | 2553254.00  |
| 240000000  | Interest & Finance Charges                            | RP-15       | 178.00      |
| 250000000  | Decentralised Plan Programme- Productive Sector       | RP-16       | 8331593.00  |
| 251000000  | Decentralised Plan Programme- Service Sector          | RP-17       | 12477660.00 |
| 252000000  | Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector   | RP-18       | 2893121.00  |
| 260000000  | Grants, Contributions and Compensations from Own Fund | RP-21       | 36.00       |
| 290000000  | Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)  | RP-25       | -36260.00   |
| 320000000  | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes   | RP-30       | 178262.00   |
| 412000000  | Capital Work In Progress                              | RP-39       | 3426009.00  |
| 414000000  | Annual plan - Capital Expences(Service Sector)        | RP-41       | 2111562.00  |
| 415000000  | Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector) | RP-42       | 496091.00   |

|           |                              |          |             |
|-----------|------------------------------|----------|-------------|
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-45    | 11958610.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-49    | 815884.00   |
|           | Non Operating                |          |             |
| 340000000 | Deposits Received            | RP-33    | 133050.00   |
| 350000000 | Other Liabilities            | RP-35    | 29596916.00 |
|           | Closing Balance              |          |             |
| Bank      | Bank                         | RP-40(b) | 21845237.00 |
| Cash      | Cash                         | RP-40(b) | 62696.00    |
|           | Grand Total                  |          | 99014726.00 |

### Annex3-2

### 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         | 6089090.00   |
| 120000000  | Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)  | I-2         | 0.0          |
| 130000000  | Rental Income from Panchayat / Municipal Properties  | I-3         | 5750.00      |
| 140000000  | Fee & User Charges   | I-4         | 834558.00    |
| 150000000  | Sale & Hire Charges  | I-5         | 35800.00     |
| 160000000  | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies   | I-6         | 147517005.00 |
| 170000000  | Income from Investments  | I-7         | 0.0          |
| 171000000  | Interest Earned  | I-8         | 234844.00    |
| 180000000  | Other Income   | I-9         | 91327.00     |
| 190000000  | Prior Period Income  | I-19        | -276667.00   |
|  | Total Income   |             | 154808374.00 |
|  | EXPENDITURE  |             |              |
| 210000000  | Establishment Expenses   | I-10        | 13008351.00  |
| 220000000  | Administrative Expenses  | I-11        | 1065099.00   |
| 230000000  | Operations & Maintenance   | I-12        | 3430286.00   |
| 240000000  | Interest & Finance Charges   | I-13        | 1506.00      |
| 250000000  | Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses  | I-14        | 5334349.00   |
| 251000000  | Decentralised Plan Programme-Service Sector  | I-14(A)     | 25243191.00  |
| 252000000  | Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector   | I-14(B)     | 4893281.00   |
| 253000000  | Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division  | I-14(C)     | 14003898.00  |
| 254000000  | Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme) | I-14(D)     | 76546236.00  |
| 255000000  | Maintenance Projects   | I-14(E)     | 0.0          |
| 256000000  | Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses  | I-14(F)     | 30000.00     |
| 260000000  | Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies   | I-15        | 0.0          |

|           |   |         |              |
|-----------|---|---------|--------------|
| 270000000 | Provisions and Write off  | I-16    | 0.0          |
| 271000000 | Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments                      | I-17    | 0.0          |
| 272000000 | Depreciation  | I-17(A) | 949650.00    |
|           | Total Expenditure   |         | 144505847.00 |
|           | Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure                                |         | -10302527.00 |
|           | Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure                                |         | -10057810.00 |
| 290000000 | Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)                                | I-18    | -31950.00    |
|           | Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund) |         | -244717.00   |

**Annex3-3**  
**BALANCE SHEET**

| As on 31.03.2022 |   |             |                    |
|------------------|---|-------------|--------------------|
| Code.No          | Description of Items  | Schedule No | Amount             |
|                  | <b>LIABILITIES</b>  |             |                    |
|                  | <b>Reserve &amp; Surplus</b>                                      |             |                    |
| 310000000        | Panchayat / Municipal Fund  | B-1         | 32898108.00        |
| 311000000        | Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund | B-2         | 9097.00            |
| 312000000        | Reserves  | B-3         | 30696855.00        |
|                  | Total Reserve & Surplus   |             | 63604060.00        |
|                  | <b>Grants, Contributions for Specific Purposes</b>                |             |                    |
| 320000000        | Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes                | B-4         | 20402571.00        |
|                  | Total Grants, Contributions for Specific Purposes                 |             | 20402571.00        |
|                  | <b>Loans</b>  |             |                    |
| 330000000        | Secured Loans   | B-5         | 133817.00          |
| 331000000        | Unsecured Loans   | B-6         | 0.0                |
|                  | Total Loans   |             | 133817.00          |
|                  | <b>Current Liabilities &amp; Provisions</b>                       |             |                    |
| 340000000        | Deposits Received   | B-7         | 929246.00          |
| 341000000        | Deposits Works  | B-8         | 0.0                |
| 350000000        | Other Liabilities   | B-9         | 1871803.00         |
| 360000000        | Provisions  | B-10        | 0.0                |
|                  | Total Current Liabilities and Provisions                          |             | 2801049.00         |
|                  | <b>TOTAL LIABILITIES</b>  |             | <b>86941497.00</b> |
|                  | <b>ASSETS</b>   |             |                    |
|                  | <b>Fixed Assets</b>   |             |                    |
| 410000000        | Fixed Assets  | B-11        | 127489.00          |
| 412000000        | Capital Work in Progress  | B-11(b)     | 5938166.00         |
| 413000000        | Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)                | B11-(c)     | 125922.00          |
| 414000000        | Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)                   | B11-(d)     | 4207307.00         |
| 415000000        | Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)            | B11-(e)     | 64945952.00        |

|           |   |         |              |
|-----------|---|---------|--------------|
| 416000000 | Accumulated Depreciation  | B-11(a) | -23509013.00 |
|           | Total Fixed Assets  |         | 51835823.00  |
|           | Investments   |         |              |
| 420000000 | Investments-General Fund  | B-12    | 0.0          |
| 421000000 | Investments - Other Funds / Sundry Debtors                      | B-13    | 0.0          |
|           | Total Investments   | 0.0     |              |
|           | Current Assets, Loans and Advances                              |         |              |
| 430000000 | Stock-in-hand   | B-14    | 0.0          |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables)                                    | B-15    | 12056387.00  |
| 432000000 | Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)            | B-15(a) | 0.0          |
| 440000000 | Pre-paid Expenses   | B-16    | 0.0          |
| 450000000 | Cash and Bank Balance   | B-17    | 21907933.00  |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits                                    | B-18    | 1141354.00   |
| 461000000 | Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits      | B-18(a) | 0.0          |
|           | Total Current Assets, Loans and Advances                        |         | 35105674.00  |
|           | Other Assets  |         |              |
| 470000000 | Other Assets  | B-19    | 0.0          |
|           | Total Other Assets  | 0.0     |              |
|           | 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  |         | 86941497.00  |

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.