കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1619/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 21/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി 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 ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി 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. (ഖണ്ഡിക നം. 1-11 പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കുക). ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1619/2022 തീയ്യതി: 21/03/2023

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 12-07-2021 മുതൽ 15-10-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 15-10-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ അനിൽ മാത്യു ഐപ്പ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	10-10-2022	15-10-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
10-10-2022	15-10-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.സണ്ണി എം.യു., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.എം.എസ്.രാജീവ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജോസഫ് ചാക്കോ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.വിഷ്ണു. പി.കെ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ഡെന്നിസ് ജോസഫ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ ജോർജ്ജ് ജോസഫ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ ഉദയകുമാർ കെ.പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	30-06-2021
ശ്രീ പി ഹരിദാസ്	സെക്രട്ടറി	01-07-2021	22-12-2021
ശ്രീ നവാസ് എസ്	സെക്രട്ടറി	23-12-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ സജീവ് പി.പി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ പ്രമോദ് പി.ബി	അസി.എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	30-04-2021
ശ്രീമതി ചിത്രലേഖ ജി	അസി.എഞ്ചിനിയർ	01-05-2021	22-07-2021
ശ്രീ വിജയകൃഷ്ണൻ ജി	അസി.എഞ്ചിനിയർ	23-07-2021	21-12-2021
ശ്രീമതി മേരി ക്രിസ്റ്റി കെ.ജെ	അസി.എഞ്ചിനിയർ(താൽക്കാലികം)	22-12-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ശാരിക കെ.യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ,ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. സരീഷ് ചന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ,പി.എച്ച്.സി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.രജിത വിൻസെന്റ്	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ,ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഗ്ലാഡി എം	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ ജെ ശ്രീകുമാർ	ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ആതിര കെ.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ ജോൺസൻ മാത്യൂ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ സിജോഷ് ജോർജ്ജ്	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ഷിബുമോൾ മോഹനൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	11-11-2021
കുമാരി അസ്മി പി പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	12-11-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-3
4	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകതകൾ	1-3-1
5	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നത്.	1-3-2
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
9	കാഷ് പരിശോധന	1-7
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-9
12	വാറ്റ് , ഫ്ലഡ് സെസ്സ് എന്നിവ ഒടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-9-1
13	പണമാക്കി മാറ്റാത്ത ചെക്കുകൾ - സംബന്ധിച്ച്	1-9-2
14	തൊഴിൽ നികുതി - ഡിമാന്റിനേക്കാൾ കൂടുതൽ കളക്ഷൻ	1-9-3
15	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ വൻ കുടിശ്ശിക	1-9-4
16	വിവിധ വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു	1-9-5
17	D&O ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക	1-9-6
18	ബാധ്യത-ഹെഡിലെ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച്	1-9-7
19	ബാങ്ക്/ട്രഷറി റീകൺസിലിയേഷൻ	1-9-8
20	വസ്തു നികുതി- വിസ്തീർണം പരിഗണിക്കാതെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണയിച്ചു	1-10
21	വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിശ്ചയിച്ചു	1-11
22	ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനെ തുടർന്ന് വാടകക്കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി	1-12
23	വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ തുക അനുവദിച്ചു - ₹ 10,40,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-13
24	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്താവിന് ₹ 20000/- അധികമായി നൽകി	1-14
25	കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് വിഹിതം നല്കിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-15
26	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ- നിക്ഷേപിച്ച തുകകൾക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
27	മരുന്നു വാങ്ങൽ പ്രോജക്ട്-വിതരണ ഏജൻസി ഔഷധങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-17
28	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ- ഗുണഭോക്താവ് മരണപ്പെട്ട ശേഷവും തുക അനുവദിച്ചു	1-18
29	കഞ്ഞിക്കുഴി കിഴങ്ങാനം റോഡ് റീടാറിംഗ്&ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണം- പാർട്ട് ബിൽ കൈപ്പറ്റിയ ശേഷം കരാറുകാരൻ തുടർ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടില്ല	1-19
30	കാലി വീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കിയില്ല	1-20
31	മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-21

ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തെ പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 04/02/2022-ലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	₹3306504
വരവ്	₹293589300
ആകെ	₹296895804
ചെലവ്	₹291869750
നീക്കിയിരുപ്പ്	₹5026054

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2022	28.05.2022	-	-

1-3 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		മുന്നിരിപ്പ് ₹	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്₹	ആകെ₹	ചെലവ്₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
വികസന ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	0	37123231	37123231	35258594	
	എസ്.സി.പി	0	3029400	3029400	2277000	
	റ്റി.എസ്.പി	0	5565900	20099333	4200247	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	21124342	21124342	3516608	17607734
	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)	0	10917037	10917037	8499021	2418016
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	റോഡിതരം	0	11317310	11317310	4132643	
	റോഡ്	0	16755215	16755215	8942047	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി	ഐ.സി.ഡി.എസ്	1057301	1051952	2109253	638278	1470975
	ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ (320300115)	620000	180000	800000	440000	360000
	ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ (320300103)	0	620000	620000	0	620000
	പശ്ചിമഘട്ട വികസനം	294456	8857	303313	0	303313
	കോർപ്പസ് ഫണ്ട് (SCP) (320200102)	394000	0	394000	0	394000
	എസ്.എസ്.എ	47287	1158	48445	0	48445
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി	ശുചിത്വമിഷൻ	2555662	0	2555662	833280	1722382
	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (320200305)	0	1934800	1934800	1934800	0
	ജലനിധി	242918	681693	924611	15782	908829
	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം	180000		180000	180000	0
	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	0		0	0	0
	എം. എൽ. എ. ഫണ്ട്	14181	427	14608	0	14608
	ജവഹർഭവന പദ്ധതി	1000		1000	1000	0
	സാക്ഷരത	1720	25968	27688	0	27688
	കുടുംബശ്രീ			0	0	0

	വിമുക്തി, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	2000000	1208000 (ലൈഫ്)	3208000	0	3208000
മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ	MLA Fund	0	322	322	322	0
	ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറി അറ്റകുറ്റപ്പണി	25658	0	25658	0	25658
	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം	394000		394000	394000	0

വിവിധ ഫണ്ടുകൾ അനുവദിച്ചപ്പോൾ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കിഴിവ് ചെയ്ത തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതും കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളാണ് മേൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്നത്. സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 1-3-1 ൽ കൊടുക്കുന്നു.

1-3-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ അപാകതകൾ

എ) വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം, എസ്.സി.പി., ടി.എസ്.പി.) എന്നിവയുടെ ഗഡുക്കൾ അനുവദിച്ച വേളയിൽ ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവ് വിഹിതം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിരുന്നു. ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വരവിൽ മേൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ, ചെലവിൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അതിനാൽ ഫണ്ടുകളുടെ വരവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കിൽ (റെസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്) വരവ്-ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.

ഫണ്ട്	വിഹിതം	ലൈഫ് ലോൺ	അംഗൻവാടി ഹോണറേറിയം	അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത ഫണ്ട്
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	37123231	4341333	1357800	31424098
വികസനഫണ്ട് (SCP)	3029400	117334	0	2912066
വികസനഫണ്ട് (TSP)	5565900	278667	0	5287233

ബി) കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ സ്രോതസ്സും ഇനം തിരിച്ചും ലഭ്യമല്ല.

സി) വികസന ഫണ്ട് SCP യിൽ 75% ഉം, വികസന ഫണ്ട് TSP യിൽ 75.46% ഉം റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിന്റെ 36.51% ഉം, റോഡ് സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിന്റെ 53.36% ഉം മാത്രമേ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളൂ. 15.07.2021-ലെ സ.ഉ.(കൈ)നം.79/2021/ധന പ്രകാരം 2021-22 വർഷം അനുവദിച്ച ഫണ്ടിന്റെ പരമാവധി 80% ചെലവഴിക്കാത്തപക്ഷം അനുവദിച്ച തുകയുടെ 20% മാത്രമേ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ക്യാരി ഓവർ ചെയ്ത് ലഭിക്കുകയുള്ളൂ. ഇപ്രകാരം ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യുന്ന 20% കഴിച്ചുള്ള തുക ലാപ്സായി പോകുന്നതാണ്. കൂടാതെ SCP, TSP ഫണ്ടുകളിൽ ക്യാരിഓവർ ചെയ്യുന്ന 20% കഴിച്ചുള്ള തുക പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യും. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത തുകകൾ അതത് വർഷം തന്നെ പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇനം	അലോട്ട്മെന്റ്/ വരവ്	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം	ബാക്കി	അടുത്ത വർഷം ക്യാരി ഓവർ ചെയ്ത് ലഭിക്കുന്ന തുക	ലാപ്സാകുന്ന തുക
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	3029400	2277000	75%	752400	605880	146520
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	5565900	4200247	75.46%	1365653	1113180	252473
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം	11317310	4132643	36.51	7184667	2263462	4921205
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്- റോഡ്	16755215	8942047	53.36%	7813168	3351043	4462125

ഡി) വികസന ഫണ്ട് SCP യിൽ 394000 രൂപ വരവും നീക്കിയിരിപ്പും കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. ആയതിന്റെ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇ) വിമുക്തി മുന്നിരിപ്പ്, വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-3-2 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നത്.

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതായി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം/അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്	തുക₹

1	ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ (320100115)	360000
2	പശ്ചിമ ഘട്ട വികസന പദ്ധതി (320100119)	303313
3	പട്ടികജാതി വികസന പദ്ധതി-(320200102) കോർപ്പസ് ഫണ്ട് (കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം)	394000
4	MLA ഫണ്ട് (320200316)	14608
5	ശുചിത്വ മിഷൻ (320200322)	1722382
6	ജലനിധി (320300102)	908829
7	ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ (320300103)	620000
8	വിമുക്തി, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി തുടങ്ങിയവ(320300199)	3280000
9	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (320700404)	300000
10	മറ്റ് ഗ്രാന്റുകൾ (ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി)(320800199)	25658

പ്രസ്തുത തുകകൾ യഥാവിധി ചെലവഴിക്കുകയോ, അല്ലാത്തപക്ഷം ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഈ തുകകൾ ഏത് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല, ഓരോ ഹെഡിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകൾ ഏതൊക്കെ വകുപ്പുകളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചതാണെന്നും പ്രത്യേക പദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യഗ്രാന്റുകളുടെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ തുകകളുടെ പദ്ധതി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
210	164541552	173	72460411	0	37	44.04

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയവ എണ്ണം	അടങ്കൽ ₹	ചെലവ് ₹	നടപ്പിലാക്കാത്ത പദ്ധതികൾ	ശതമാനം
1.	സെക്രട്ടറി	34	28	20823993	15866863	6	76.20
2.	അസി.എൻജിനീയർ	99	82	30143863	20254313	17	67.19
3.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	7	6	3117000	1471538	1	47.21
4.	കൃഷി ഓഫീസർ	13	13	8860677	6463750	0	72.95
5.	എം.ഒ., പി.എച്ച്.സി	8	7	2184940	1627004	1	74.46
6.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.	12	11	8864047	7650681	1	86.31
7.	വി.ഇ.ഒ	23	17	77430032	12621567	6	16.30
8.	എം.ഒ., ഹോമിയോ	2	1	600000	500000	1	83.33
9.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	4	1	1290000	56524	3	4.38
10.	എം.ഒ., ആയുർവ്വേദം	2	2	1600000	1600000	0	100
11.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	5300000	3743275	0	70.63

12	അസി.സെക്രട്ടറി	3	2	550000	295780	1	53.78
13	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	2	2	3777000	309116	0	8.18
	ആകെ	210	173	164541552	72460411	37	54.54

1. ചെലവഴിച്ച വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിവരം

ഇനം		അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട്	പൊതു വിഭാഗം	36857940	35258594	95.66
	പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം	2820000	2277000	80.74
	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗം	4955333	4200247	84.76
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		21498419	12015629	55.89
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്		3325000	1303558	39.20
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്		28503600	192000	0.67
തനത് ഫണ്ട്		4677342	2228672	48.50
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്		6915000	0	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്		6435606	1087707	16.90
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	റോഡ്	14869000	8942047	60.13
	റോഡിതരം	7469699	4132643	55.33
മറ്റിനം		26214613	822314	3.13
ആകെ		164541552	72460411	44.04

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	358742	1807634	2166376	2161280	5096
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	124092634	124092634	124092634	0

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	4680	3
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	34729600	2678
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8762800	626
വിധവാപെൻഷൻ	15248000	1012
50 വയസിനു മുകളിൽ പ്രായമായ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	355200	25
വികലാംഗപെൻഷൻ	5716000	389

1-7 കാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 12.10.2022-ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹4601/- ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. വസ്തു നികുതി പിരിവ് മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുന്നില്ല.

3. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ കരാർ ഉടമ്പടി, ക്യാഷ്ബുക്ക്, ആസ്തി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാലികമാക്കി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.

4. പൊതുടാപ്പുകളുടെയും തെരുവ് വിളക്കുകളുടെയും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിൽ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടു നടത്തുന്ന നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഇക്കാര്യം മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുകയോ തുടർന്ന് നിരീക്ഷിക്കുവാൻ പര്യാപ്തമായ രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

5. പദ്ധതികൾ നിർദ്ദേശിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതല്ലാതെ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായ മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല.

6. പഞ്ചായത്തിൽ 13 വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് രൂപം നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവയൊന്നും ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

7. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും രജിസ്റ്ററിൽ സൂപ്പർവൈസിംഗ് ഓഫീസർ എല്ലാ ദിവസവും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ വരുത്തുന്നില്ല.

സ്ഥലം മാറിപ്പോകുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഫയലുകളും രേഖകളും കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്നില്ല. ഫയലുകൾ കുറിപ്പ് സഹിതം സെക്ഷനുകളുടെ സീൽ പതിച്ച് ഒപ്പ് വെച്ച് പരിപാലിക്കുകയോ തൻപതിവേട് യഥാവിധി പരിപാലിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

8. രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികളുടെ വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കൈപ്പറ്റുന്ന ആളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.

9. തനത് വരുമാനം

ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരുമാന വർദ്ധനവിനെ ബാധിക്കുന്നു. വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ബജറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നില്ല. വരവുകൾ കൃത്യമായി തിട്ടപ്പെടുത്തുകയും ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുകയും കുടിശ്ശികകൾ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മാസാന്ത്യ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് പുതിയ നികുതി നിർദ്ദേശങ്ങളൊന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ ഉയർന്നു വന്നിട്ടില്ല.

1-9 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1. പ്രൊഫഷൻ ടാക്സ്, ലൈസൻസ് ഫീസ്, കെട്ടിട വാടക എന്നിവയുടെ ഡി.സി.ബി എഴുതി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല.

2. വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ഡിപ്രീസിയേഷനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ (320700204) നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന 7132421/- രൂപയിൽ 2947500/- ഇ.എം.എസ്.ഭവനപദ്ധതിയ്ക്കായി ലഭിച്ച തുകയാണ്. ₹2947500/-യിൽ ₹2892500/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതാണെങ്കിലും വാർഷിക കണക്ക് ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ മുഴുവൻ തുകയും നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

4. സി.എഫ്.സി. ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക 8555000/-(പലിശ ഉൾപ്പെടെ 8590253/-) അക്കൗണ്ട് ഹെഡിൽ(320200104) വരവ് വയ്ക്കുകയും 31.03.2022ൽ അക്കൗണ്ട് ഹെഡ് 320200111 & 320200112 എന്നിവയിൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തതിനാൽ രണ്ട് പ്രാവശ്യം വരവായി എടുത്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കണക്കുകളുടെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-1 വാറ്റ് , ഫ്ലഡ് സെസ്സ് എന്നിവ ഒടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ വാറ്റ്, ഫ്ലഡ് സെസ്സ് എന്നിവ (ബി-9) ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
350200202 (Recoveries Payable – Value Added Tax	30876
350300103 (Government And Other Dues Payable – Value Added Tax)	28988
350300116 (Government And Other Dues Payable – Flood Cess)	650
350200299 (Other Deductions)	77124

മേൽ തുക അടിയന്തിരമായി ഒടുക്ക് വരുത്തി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-2 പണമാക്കി മാറ്റാത്ത ചെക്കുകൾ - സംബന്ധിച്ച്

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ പണമാക്കി മാറ്റാത്ത ചെക്കുകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ (ബി-9) ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
Liability In Respect Of Stale Cheques	93662

മേൽ ശീർഷകത്തിൽ ബാധ്യതയായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ പണമാക്കി മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-3 തൊഴിൽ നികുതി - ഡിമാന്റിനേക്കാൾ കൂടുതൽ കളക്ഷൻ

ഇൻകം & എക്സ്പൻഡിച്ചർ പ്രകാരം ഉള്ള ഡിമാന്റിനേക്കാൾ കൂടുതൽ കളക്ഷൻ വന്നിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻകം & എക്സ്പൻഡിച്ചർ പ്രകാരം വരവ്	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ്
208700	212400

1-9-4 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ വൻ കുടിശ്ശിക

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ 2021-22 വർഷം 1383117/- രൂപയുടെ ബാധ്യത നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. ആയത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ അതത് വർഷം തന്നെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-5 വിവിധ വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഇനം	കുടിശ്ശിക തുക
വസ്തു നികുതി റെസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്	1503354
വസ്തു നികുതി നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ്	4317834

സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി	1383117
കെട്ടിട വാടക	412280
റെന്റ് ഓൺ ലീസ്	3100
അദർ റിസീവബിൾസ്	6054

വിവിധ ഇനങ്ങളിൽ കുടിശ്ശിക നിൽക്കുന്ന തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-6 D&O ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ 199890/- രൂപ കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽക്കുന്നു. ലൈസൻസ് ഫീസിനത്തിൻ കുടിശ്ശിക വന്നതിന് വിശദീകരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-7 ബാധ്യത-ഹെഡിലെ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച്

അക്കൌണ്ട് ഹെഡ് നം.350800199 (Other Creditors) എന്നതിൽ 2500/-യും ഹെഡ് നം.350800299 (Other Liability) എന്ന ഹെഡിൽ 5786937/- ബാധ്യതയായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകകൾ ഏതിനത്തിലുള്ള തുകകളാണെന്ന് വ്യക്തമായിട്ടില്ല. ആയത് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-9-8 ബാങ്ക്/ട്രഷറി റീകൺസിലിയേഷൻ

ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൌണ്ടുകൾ ഓരോ മാസവും റിക്കൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-10 വസ്തു നികുതി- വിസ്തീർണം പരിഗണിക്കാതെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണയിച്ചു

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ നിലവിൽ വന്നതിനാൽ തറവിസ്തീർണം അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കുന്നത്. സഞ്ചയയിലെ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് ക്രമീകരണ പട്ടിക പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു 50 രൂപ നിരക്കിലും 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു 60 രൂപ നിരക്കിലുമാണ് നികുതി നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്. തറ വിസ്തീർണം (Plinth Area) അടിസ്ഥാനമാക്കി നികുതി നിർണയിച്ച താഴെ പറയുന്ന, 100 ച. മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന്, 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിലാണ് സഞ്ചയയിൽ നികുതി കണക്കാക്കിയത്.

കെട്ടിട നമ്പർ/ കെട്ടിടമുടമയുടെ പേര് (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	തറ വിസ്തീർണം (സഞ്ചയ പ്രകാരം)	ബാധക മാക്കിയ നികുതി നിരക്ക്	ബാധകമാ ക്കേണ്ട നികുതി നിരക്ക്	ബാധക മാക്കിയ നികുതി (ഇളവുകളും വർധനവും അടക്കം) ലൈബ്രറി സെസ്സ്)	ബാധക മാക്കേണ്ട നികുതി (ഇളവുകളും വർധനവും അടക്കം) ലൈബ്രറി സെസ്സ്)	നഷ്ടം
12/363 ശ്രീ. സന്തോഷ് വാലുപറമ്പിൽ (നികുതി പ്രാബല്യത്തിൽ വരുന്ന തിയതി – 2013 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം മുതൽ)	118.68	50	60	(വഴി സൗകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) (ഇളവ് കാലപ്പഴക്കം 10%) (6528+327)	(വഴി സൗകര്യം 20% വർദ്ധനവ്) (ഇളവ് കാലപ്പഴക്കം 10%) (7833+392)	1305+65

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.2 തീയതി 12/10/22) ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി നിശ്ചയിച്ചു

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5) അനുസരിച്ച് ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ 4ാം ചട്ടം 1ാം ഉപചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രമേ വെവ്വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി ഓരോ കെട്ടിട ഭാഗത്തിനും വെവ്വേറെ വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതുള്ളൂ. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 203(9) വകുപ്പിലും ഈ വിഷയം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം, ഒരു വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം ഒന്നായി നികുതി നിർണയം നടത്തേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു 50/- രൂപ നിരക്കിലും 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു 60/- രൂപ നിരക്കിലുമാണ് നികുതി നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്.

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ക്രോഡീകരിച്ചിട്ടുള്ള വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾ "വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീ വരെ തറ വിസ്തീർണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ ഗോഡൗൺ എന്ന ഗണത്തിലാണ് ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്." എന്നാൽ കെട്ടിടത്തെ "വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ ഗോഡൗൺ" എന്ന ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കേണ്ടിയിരുന്നത് (ഫോം 6). ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വിഭജിച്ച് നമ്പർ നൽകിയപ്പോൾ കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ വിസ്തീർണം 100 ച.മീറ്ററിൽ അധികരിച്ചത് പരിഗണിക്കാതെ ഓരോ കടമുറിക്കും പ്രത്യേകമായി നികുതി നിശ്ചയിച്ചതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിൽ നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം./കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	സഞ്ചയയിലെ ഉപയോഗ ക്രമം	വിസ്തീർണം (ച.മീ.)	നിർണയിച്ച അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക്	നിർണയിക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക്	ബാധക മാക്കിയ നികുതി (ഇളവുകളും വർധനവും അടക്കം ലൈബ്രറി സെസ്സ്)	ബാധക മാക്കേണ്ട നികുതി (ഇളവുകളും വർധനവും അടക്കം ലൈബ്രറി സെസ്	നഷ്ടം (ഇളവുകളും വർധനവും അടക്കം ലൈബ്രറി സെസ്)
1	12/420/A	മനോജ് ചാക്കോ	ഷോപ്പ്	34.64	50	60	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% 2079+104	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% (2495+125)	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% (416+21)
2	12/420/b			27.03	50	60	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% 1622+82	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% 1947+98	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% (325+16)
3	12/420/c			27.03	50	60	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% 1622+82	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% 1947+98	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20 %) ലൈബ്രറി സെസ് -5% (325+16)
4	12/420/d			27.03	50	60	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% 1622+82	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% 1947+98	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%) ലൈബ്രറി സെസ് -5% (325+16)
5	12/420/e			22.4	50	60	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%)	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%)	ഇളവ്-ഇല്ല വർദ്ധന-വഴിസൗകര്യം (20%)

						ലൈബ്രറി സെസ് -5% 1344+68	ലൈബ്രറി സെസ് -5% 1613+81	ലൈബ്രറി സെസ് -5% (269+13)

മേൽ പരാമർശിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണയത്തിലെ അപാകത പരിഹരിച്ച് പുതിയ നിരക്കിലുള്ള നികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 2, 11/10/2022) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം തെറ്റായ രീതിയിൽ നികുതി അസസ് ചെയ്തിരിക്കുന്ന മുഴുവൻ വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങളുടെയും വിവരം പരിശോധിച്ച് നികുതി പുനർനിർണയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിനെ തുടർന്ന് വാടകക്കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി

2021-22 വർഷത്തെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടത്തിലെ വാടകക്ക് നൽകിയ താഴെപ്പറയുന്ന മുറിയുടെ വാടക ഈടാക്കിയിരുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	പ്രതിമാസം ഈടാക്കേണ്ട വാടക	തുക ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന കാലാവധി	കുടിശ്ശിക
1.	കീരിത്തോട് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് - KTD-15	മൂർത്തി, പുത്തൻപുരയ്ക്കൽ	805	05/2021 മുതൽ 03/2022 വരെ	8855(805*11)

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.3 തീയതി 12.10.2022) യെത്തുടർന്ന് വാടകക്കുടിശ്ശിക പലിശയടക്കം രൂപ 17751/- 13.10.2022 ലെ രസീത് നം.1220202550 പ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-13 വാല്യൂവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ തുക അനുവദിച്ചു - ₹ 10,40,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

I. വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ വീട് മെയിന്റനൻസ് എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സാങ്കേതിക വിഭാഗം ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ വാല്യൂവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെയാണ് അവസാന ഗഡു നൽകിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് കാണുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. വീട് മെയിന്റനൻസ് - (എസ്.റ്റി), 32/2022

പദ്ധതി വിഹിതം – 15,00,000/- (വികസനഫണ്ട്, സി.എഫ്.സി)

	പേര്	ആദ്യ ഗഡു (ബിൽ നമ്പർ)	തുക	രണ്ടാം ഗഡു (ബിൽ നമ്പർ)	തുക
1	മായ തങ്കച്ചൻ	21100652012801158995/19.02.2022	50000	21100652012801519662/30.03.2022	50000
2	അമ്മിണി കുമാരൻ	21100652012801158995/19.02.2022	50000	21100652012801491707/27.03.2022	50000
3	വിജയൻ കരിമ്പൻ	21100652012801200173/25.02.2022	50000	21100652012801491707/27.03.2022	50000
4	സാമുവൽ ജോസഫ്	21100652012801200173/25.02.2022	50000	21100652012801491707/27.03.2022	50000
5	മോഹിനി മോഹനൻ	21100652012801379372/19.03.2022	50000	21100652012801519662/30.03.2022	50000
6	ജോൺസൺ പി.സി	21100652012801379372/19.03.2022	50000	21100652012801491707/27.03.2022	40000
		ആകെ	3,00,000	ആകെ	2,90,000

II. വീട് മെയിന്റനൻസ് - പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം, SO- 188/2022

പദ്ധതി വിഹിതം - 679550/- (വികസന ഫണ്ട്, റ്റി.എസ്.പി)

	പേര്	ബിൽ നമ്പർ	തുക	ബിൽ നമ്പർ	തുക
1	രാധിക. കെ.ജി	21100652012800510225/06.10.2021	50000	വീട് പണി പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും രണ്ടാം ഗഡു നൽകിയിട്ടില്ല	
2	കൗസല്യ	21100652012800988036/21.01.2022	50000	21100652012801511642/30.03.2022	50000
3	ഗീതാ മധു	21100652012801158998/19.02.2022	50000	21100652012801511642/30.03.2022	50000
4	മീനാക്ഷി വി ഡി	21100652012801200170/25.02.2022	50000	21100652012801511642/30.03.2022	50000
5	ജോഷ്വാ റ്റി. ജെ.	21100652012801301281/11.03.2022	50000	21100652012801511642/30.03.2022	50000
		ആകെ	2,50,000	ആകെ	2,00,000

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (9/14.10.2022) മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. വാല്യൂവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കി ₹10,40,000/- യുടെ ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്താവിന് ₹ 20000/- അധികമായി നൽകി

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി പൊതുവിഭാഗത്തിലെ ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും 4,00,000 രൂപയാണ് അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ 2021-22 വർഷം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പദ്ധതിയിൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് ₹20,000/- അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി - ജനറൽ (25/2022)
പ്രോജക്റ്റ് തുക	4600000/- (വികസനഫണ്ട് സാധാ.വിഹിതം) 4000000/- (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) 2200000/- (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്) 2000000/- (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്) 4000000/- (മറ്റുള്ളവ)

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് - അജയൻ പ്രഭാകരൻ, തെള്ളിപ്പടവിൽ ഹൗസ്, വെൺമണി
(ജനറൽ - 243)

വർഷം	ബിൽ നം. /വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	അനുവദിച്ച തുക
2019-20	ഇല്ല	287578
2020-21	ഇല്ല	90000
2021-22	643446/12.11.2021	22422
	22100726/07.12.2021	20000
ആകെ		420000

മേൽ വ്യക്തിക്ക് ഭവനനിർമ്മാണത്തിനുള്ള ആകെ വിഹിതമായി 4,20,000/- രൂപ അനുവദിച്ചതിൽ അധികമായി നൽകിയ ₹20000/- തിരികെ ഈടാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (9/14.10.2022) തുക തിരികെ ഈടാക്കി മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് വിഹിതം നല്കിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നം.2/2022 പ്രകാരം ₹5,00,000/- പൊതു വിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽനിന്നും കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് നല്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

ബിൽ നം.	തീയതി	തുക₹
21100652003500378636	07.09.2021	300000
21100652003501505994	29.03.2022	200000
	ആകെ	500000

മേൽ തുകയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
09.03.2022ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.559/2022 തസ്വഭവ ഉത്തരവ് പ്രകാരം രോഗികളുടെ എണ്ണത്തിന്റെയും ആവശ്യത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക നൽകുന്നതിനും നൽകുന്ന വിഹിതം അതത് സ്ഥാപനങ്ങളിലെ രോഗികൾക്ക് കിട്ടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾക്കനുസൃതമായിട്ടാണ് തുക അനുവദിച്ചതെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ- നിക്ഷേപിച്ച തുകകൾക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വിവിധ പ്രവൃത്തികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി അംഗീകൃത നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ₹1617002/- ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	പേര്/അടങ്കൽ	ഫണ്ട്	നിർവഹണ സ്ഥാപനം	വൗച്ചർ നം.	തീയതി	നല്കിയ തുക₹

70	ഏഴുകമ്പി-ചാവാട്ടുപടി റോഡിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ ₹37,000/-	തനതു ഫണ്ട്	കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്	22100221	18.06.2021	36113
125	അംഗൻവാടികൾക്ക് കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം/₹14,00,000/-	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	ഭൂജലവകുപ്പ്, ഇടുക്കി	2100669	29.11.2021	23220
				22100870	02.02.2022	504554
135	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്ക് കുഴൽക്കിണർ/₹7,00,000/-	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	ഭൂജലവകുപ്പ്, ഇടുക്കി	22100668	29.11.2021	7740
				22100869	02.02.2022	233148
265	പഞ്ചായത്തിന്റെ ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്കും കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം/₹10,26,600/-	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	ഭൂജലവകുപ്പ്, ഇടുക്കി	22101129	29.03.2022	21285
				22101149	31.03.2022	790942
	ആകെ					1617002

1-17 മരുന്നു വാങ്ങൽ പ്രോജക്ട്-വിതരണ ഏജൻസി ഔഷധങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻവർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് HOMCO ക്ക് തുക കൈമാറിയെങ്കിലും ഔഷധങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്, നമ്പർ	ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ, 47/2022
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ
അടങ്കൽ തുക	5,00,000/-(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം)
ബിൽ നം., തുക, തീയതി	21100652008200475125/2022 500000/- 04/10/2021

മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ- ഗുണഭോക്താവ് മരണപ്പെട്ട ശേഷവും തുക അനുവദിച്ചു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാമൂഹ്യപെൻഷൻ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് സേവന സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലും 2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2022 മാർച്ച് വരെയുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ മരണ റിപ്പോർട്ടും പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് അനർഹമായ കാലയളവിൽ പെൻഷൻ നേരിട്ട് നൽകുന്നതിന് സഹകരണ ബാങ്കിനെ ഏൽപ്പിക്കുകയും മരണപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും കാണുകയുണ്ടായി.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	പെൻഷൻ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തിയതി/ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തിയതി	അനർഹമായി പെൻഷൻ അനുവദിച്ച കാലയളവ്	പെൻഷൻ സ്റ്റാറ്റസ്	പെൻഷൻ നൽകുന്ന സ്ഥാപനം	കൈപ്പറ്റിയ പെൻഷൻ (സേവന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം)	വിതരണ ചുമതലയുള്ള പി.എ.സി.എസി ന്റെ പേര്
നാരായണി , മുളക്കുന്നത്ത്, വെൺമണി പി.ഒ, വെൺമണി	Xxxx2517	25.04.2021/ 14.07.2021	05/2021-06/2021	സസ്പെന്റഡ്	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ- ഇടുക്കി കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	3200	വെൺമണി സർവീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.5 തീയതി 12.10.2022) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവ് സ.ഉ.(എം.എസ്) നം.97/2020/ധന. തീയതി 23/09/2020 പ്രകാരം പെൻഷൻ വിതരണം നടത്തുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിന് ശേഷവും ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കേണ്ടതും പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ അന്വേഷണത്തിന് ശേഷം അവരെ പെൻഷൻ ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. 25.04.2021ന് മരണപ്പെട്ട വ്യക്തിയുടെ പെൻഷൻ C4-2627/20-13/08/2021 പ്രകാരം 01/09/2021 തീയതിയാണ് സസ്പെൻഡ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഏപ്രിൽ മാസം മരണപ്പെട്ട വ്യക്തി 05/2021 & 06/2021 എന്നീ മാസങ്ങളിലെ തുക കൈപ്പറ്റിയത് എങ്ങനെയാണ് എന്നത് സംബന്ധിച്ച് അന്വേഷണം നടത്തേണ്ടതും കൃത്യവിലോപത്തിന് ഉത്തരവാദിയായ സഹകരണ സംഘത്തിൽ നിന്നും വിശദീകരണം

ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 കഞ്ഞിക്കുഴി കിഴങ്ങാനം റോഡ് റീടാറിംഗ്&ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണം- പാർട്ട് ബിൽ കൈപ്പറ്റിയ ശേഷം കരാറുകാരൻ തുടർ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം.	80/22
പദ്ധതി അടങ്കൽ	₹750000/-(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. രാജീവ് പി.എസ്.
കരാർ നം.	48/23.02.2022
അളവു ബുക്ക്	230/21-22
ബിൽ നം./തീയതി&തുക	211006520106015191115/30.03.22; ₹450430/-

ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കായ ₹668078/-ക്വോട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.രാജീവ് പി.എസ്. എന്ന കരാറുകാരനാണ് കഞ്ഞിക്കുഴി കിഴങ്ങാനം റോഡ് റീടാറിംഗ്&ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വഹണ ചുമതല ഏറ്റെടുത്തിരുന്നത്. 23.02.2022-ൽ കരാർ ഒപ്പുവച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി മൂന്ന് മാസമായിരുന്നു. റോഡ് റീടാറിംഗ്, ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണം എന്നിവയായിരുന്നു എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്ന പ്രവൃത്തി ഇനങ്ങൾ. കരാറുകാരൻ ഐറിഷ് ഓട നിർമ്മാണം മാത്രം പൂർത്തിയാക്കി പാർട്ട് ബില്ലിനത്തിൽ 30.3.2022-ൽ ₹450430/- കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവശേഷിക്കുന്ന ജോലികൾ നാളിതുവരെയും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (എൻക്വയറി നം.8/13.10.22) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിനാവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പക്ഷം കരാറുകാരനെതിരെ നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കാലി വീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കിയില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് പായ്ക്കഡ് ബിറ്റുമിന്റെ നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതെങ്കിലും കരാറുകാർക്ക് നൽകിയ അന്തിമ ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും കാലി വീപ്പയുടെ വില കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	പദ്ധതി അടങ്കൽ തുക	കരാറുകാരൻ & അളവുബുക്ക്	പ്രവൃത്തിക്കു വേണ്ടി ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ (ബാരൽ)	കാലി വീപ്പയുടെ വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക		ബിൽ നം./ തീയതി&തുക
				കാലി വീപ്പ@ ₹238/barrel	GST 18%	
ആൽപാറ അംഗൻവാടി മൈക്കിൾ സിറ്റി റോഡ്(106/22)	₹750000/-	ജോർജ്ജ് വർക്കി 111/2021-22	15 (S65-1668.6kg, SS1-255kg, RS1-172.5kg)	3570	643	211006520106014900021/ 23.02.22 ₹749697/-
കഞ്ഞിക്കുഴി അമ്പലക്കവല പിള്ളസിറ്റി റോഡ് (75/22)	₹750000/-	രാജീവ് പി.എസ് 271/2021-22	21 (VG30-2913.5kg; RS1-259kg)	4998	900	191007520106005905550/ 26.09.21 ₹594361/-
ആകെ				8568	1543	

ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും കാലി വീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (എൻക്വയറി നം.7/13.10.22)കരാറുകാരൻ ബിറ്റുമിൻ നേരിട്ടു വാങ്ങിയിട്ടുള്ള സാഹചര്യത്തിലാണ് വില അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യാതിരുന്നതെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 2016-ലെ ഷെഡ്യൂൾ നിരക്കിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ പായ്ക്കഡ് ബിറ്റുമിന്റെ നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനാൽ കരാറുകാരന് അധികലാഭമുണ്ടാക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി കാലിവീപ്പയുടെ മൂല്യം അന്തിമബില്ലിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെ ₹10111/- ഉത്തരവാദിയായ അസി.എഞ്ചിനിയറിൽ നിന്നോ കരാറുകാരിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 മുൻകൂർ നൽകിയ തുകകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

എ) വിവിധ ഇംപ്ലിമെന്റിംഗ് ഓഫീസർമാർക്ക് നൽകിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിക്കാൻ

അവശേഷിക്കുന്ന

ക്രമ നം.	ഇംപ്ലിമെന്റിംഗ് ഓഫീസർ	വൌച്ചർ നം/തീയതി	തുക
1	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	22000506 23/Sep/2020	200,000.00
2	കൃഷി ഓഫീസർ	22000641 17-Nov-2020	100,000.00
3	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	22000642 17-Nov-2020	128,235.00
4	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	22000646 17-Nov-2020	200,000.00
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	22000659 18-Nov-2020	50,000.00
6	വെറ്ററിനറി സർജൻ	22001012 22-Mar-2021	100,000.00
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	22100834 19-Jan-2022	100,000.00

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ദൈനംദിന ചെലവുകൾക്ക് നൽകുന്ന മുൻകൂറുകൾ അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) കുടുംബശ്രീക്ക് നൽകിയ മുൻകൂർ

കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് മുൻവർഷങ്ങളിൽ നൽകിയ തുകയിൽ 3,38,400.00 ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ B-18 പത്രികയിൽ (അക്കൌണ്ട് ഹെഡ് 460500304 Advance To Kudumbashree Neighborhood Group) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ക്രമീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

സി)പ്രേരക്മാർക്ക് വേതനം മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക

11-05-2021-ലെ വൌച്ചർ നം. 22100115 പ്രകാരം പ്രേരക്മാർക്ക് തൻവർഷം നൽകിയ 34,560.00, മുൻവർഷം നൽകിയ 31,872.00 എന്നിവ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. B-18 പത്രികയിൽ അഡ്വാൻസ് ടു അദേർസ് എന്ന ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പരാമർശിച്ച തുകകൾ ക്രമീകരിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

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 പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	ഓഡിറ്റിനോടൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിനൊപ്പം അനുബന്ധം-1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഇടുക്കി	2021-22	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കി 135606/-	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ധനസഹായം (9/22)	135606	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഇടുക്കി	2021-22	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കി 952101/-	ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (66/22)	952101	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ ചെലവുകളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം.	തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക₹
കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്	ഏഴുകമ്പി-ചാവാട്ടുപടി റോഡിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ പ്രോ.70	22100221	18.06.2021	36113
കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ്	പുന്നയാർ അംഗൻവാടി വൈദ്യുതീകരണം പ്രോ.200	22100534	21.10.2021	73702
ഭൂജലവകുപ്പ്, ഇടുക്കി	അംഗൻവാടികൾക്ക് കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം പ്രോ. 125	2100669	29.11.2021	23220
		22100870	02.02.2022	504554
ഭൂജലവകുപ്പ്, ഇടുക്കി	ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയ്ക്ക് കുഴൽക്കിണർ പ്രോ.135	22100668	29.11.2021	7740
		22100869	02.02.2022	233148
ഭൂജലവകുപ്പ്, ഇടുക്കി	പഞ്ചായത്തിന്റെ ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്കും കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം പ്രോ.265	22101129	29.03.2022	21285
		22101149	31.03.2022	790942

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

– ഇല്ല –

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	വരവ് ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
					മുതൽ	പലിശ	
ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി	294573 30.09.2015	21180000	9600000		2500000	515730	7100000
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	-	-	54317497	1320000	4737334	0.00	50900163

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം 2021-22 വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക 51635769/- ആണ്.

2020-21-ലെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പയിനത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക 57033103/- ആയിരുന്നു. വായ്പ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി പരിപാലിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. വായ്പ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി വായ്പയിനത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ ആധികാരികത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	8000000
പലിശവരവ്	736667
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	₹8736667
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	₹8736667

ട്രഷറിയിൽ സ്ഥിര നിക്ഷേപം നടത്തിയിരിക്കുന്ന ₹80,00,000/- 7.06.2022-ൽ പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പലിശയിനത്തിൽ ₹10,50,157/-ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക ₹	റിമാർക്ക്സ്
1	ട്രഷറി	03.01.2020	13 മാസം	4500000	FD No.799010500895899
2	ട്രഷറി	03.01.2021	13 മാസം	4236667	പുതുക്കി നിക്ഷേപിച്ചതിന്റെ രസീത് ലഭ്യമല്ല
ആകെ				8736667	

കുറിപ്പ് :

1) 45,00,000/- ന്റെ സ്ഥിരനിക്ഷേപം പുതുക്കി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല. കാലാവധി പൂർത്തിയായ സ്ഥിരനിക്ഷേപം പുതുക്കി നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണ്.

2) 4236667/- നിക്ഷേപിച്ചതിന്റെ (35,00,000/-പുതുക്കി നിക്ഷേപിച്ചത്) വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	തൽസ്ഥിതി വിവരം
1999-2000	33	2002-03	7.6.6(ii)	1999-2000 വർഷത്തിൽ എസ്.സി.പി. വിഭാഗത്തി ലുള്ളവർക്ക് നടീൽ വസ്തുക്കൾ വിതരണം (കശുമാവിൻ തൈകൾ) ചെയ്തതിൽ	പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായ ₹57,000/- ശ്രീ.ജോർജ്

				20.8.1998 ലെ സ.ഉ.(പി) നമ്പർ 175/98/ത.ഭ.വ. എന്ന ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിച്ച പരിധിയിലുമധികം സബ്സിഡി നൽകിയതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ കൃഷി ഓഫീസറുടെ പേരിൽ ₹57,000/- ബാദ്ധ്യത നിശ്ചയിച്ചത്	വി.തോമസിൽ നിന്നും ഈടാക്കി നൽകുന്നതിന് ഇടുക്കി പ്രിൻസിപ്പൽ കൃഷി ഓഫീസർക്ക് 11.09.2012ൽ കത്ത് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്
		2013-14	5.2.4(1)	തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയും - വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം സ്കൂളുകളിലെ ശുദ്ധജല വിതരണം കാര്യക്ഷമമല്ല	ശുദ്ധജല വിതരണത്തിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
		2013-14	5.2.4(9)	സ്കൂൾ ചുറ്റമതിൽ ഇല്ലാത്തത്	സ്ഥലത്തിന്റെ ഉടമ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ആണ്. ചുറ്റമതിൽ നിർമ്മിക്കുവാൻ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്
		2013-14	5.2.4(16)	വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയ്ക്ക് വകയിരുത്തുന്ന തുകകൾ അപര്യാപ്തം	വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയ്ക്ക് ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തുന്നുണ്ട്
		2013-14	5.2.4(18)	സ്കൂൾ വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയും സർവശിക്ഷാ അഭിയാനും	സർവ ശിക്ഷാ അഭിയാൻ അധികാരികൾക്ക് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുണ്ട്
2015-16	2-2	2016-17	അനുബന്ധം-4	വസ്തു നികുതി അപാകതകൾ	തൽസ്ഥിതി തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ₹		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക ₹ (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? ഉണ്ട്/ഇല്ല	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക ₹ (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ ₹		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1996-97	30	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	LF-25784/ Spl.Cell/ SC2/99/ 02.03.2001	661.00	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	661.00	
2	1996-97	31	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	LF-25784/ Spl.Cell/ SC2/99/ 02.03.2001	3262.45	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	3262.45	

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക ₹ (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? ഉണ്ട്/ഇല്ല	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക ₹ (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ ₹		ആകെ ലഭ്യമായ തുക ₹	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക ₹				ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

1	1996-97	36	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	LF.25784 Spl.Cell./ SC2/99/ 02.03.01	1960	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	1960
2	1996-97	37	ശ്രീ. കെ. പി. അബ്ദുൾ ഖാദർ കുഞ്ഞ് സെക്രട്ടറി	LF.25784/ Spl.Cell./ SC2/99/ 03.12.01	7532	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	7532
3	2000-01	32	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	ലഭ്യമല്ല	8580	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	8580
4	2000-01	33	ശ്രീ. പി. ജെ. ജോസഫ് സെക്രട്ടറി	LF.11729/ Spl.Cell./ SC2/05/ 04.07.06	9499	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	9499
5	2000-01	34	ശ്രീ. പി. ജെ. ജോസഫ് സെക്രട്ടറി	LF.11729/ Spl.Cell./ SC2/05/ 04.07.06	1139	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	1139
6	2000-01	37	ശ്രീ. ഇ. എ. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	LF.11729/ Spl.Cell./ SC2/05/ 13.11.06	27476	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	27476
7	2000-01	43	ശ്രീ. ബിജു പി. എൻ. അസി. എൻജിനീയർ	LF.11729/ Spl.Cell./ SC2/05/ 13.11.06/ 14.02.07	873	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	873
8	2003-04	3-6	ശ്രീ. കെ. ജെ. ജോൺസൺ അസി. എൻജിനീയർ	LF.2502/ Spl.Cell./ SC2/08/ 12.05.10	1403	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	1403
9	2003-04	3-7	ശ്രീ. കെ. ജെ. ജോൺസൺ അസി. എൻജിനീയർ	LF.2502/ Spl.Cell./ SC2/08/ 12.05.10	1881	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	1881

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	135123118
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	119295970
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2657002

(ബി)പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
ഇല്ല			

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-13	1040000	ശ്രീ.സിജോഷ് ജോർജ്ജ്, വി.ഇ.ഒ.

1-16	1617002	ശ്രീ.നവാസ് എസ്., സെക്രട്ടറി

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	1-11

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. നവാസ് എസ്., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കാമാക്ഷി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കൊച്ചുപറമ്പിൽ വീട്, പെരിങ്ങല പി.ഒ. കായംകുളം-690559
ശ്രീ.സിജോഷ് ജോർജ്ജ്, വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ, ഭരണങ്ങാനം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ചെറ്റാകാരിക്കൽ വീട്, പൂഞ്ഞാർ പി.ഒ. കോട്ടയം ജില്ല – 685581

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡിക (എണ്ണം)	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡിക(നമ്പർ)
1996-97	എൽ.എഫ്.ഐ-9/132/98/20.10.1999	4	30,31,36,37
1999-00	എൽ.എഫ്.ഐ-9/469/01/26.06.2002	2	29,33
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ-9/452/03/31.12.2003	5	32,33,34,37,43
2002-03	എൽ.എഫ്.ഐ-9/690/04/06.05.2005	1	3-7
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ-9/243/06/12.12.2006	2	3-6,3-7
2006-07	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2006-07/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	1	3-3
2007-08	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2007-08/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	8	2-7, 3-5, 3-7, 3-9, 3-11, 3-13, 3-17, 3-18
2008-09	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2008-09/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	3	3-1,3-4,3-5
2009-10	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2009-10/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	6	3-1, 3-3, 3-4, 3-5, 3-9, 3-10
2010-11	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2010-11/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	1	3-1
2011-12	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2011-12/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	6	2-4, 3-1, 3-4, 3-6, 3-7, 3-11
2012-13	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2012-13/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	2	3-4, 3-5
2013-14	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2013-14/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	2	3-3, 3-8
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2014-15/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	2	3-1, 3-4
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2015-16/ അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022	3	2-2, 2-3, 3-6
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.5-1324(2016-17/	12	3-1, 3-2, 3-3, 3-5, 3-6, 3-7, 3-9, 3-10, 3-11, 3-13,

	അദാലത്ത്- സെപ്റ്റംബർ)/ 2022/13.09.2022		3-16, 3-19
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-13/1401/2018/30.4.2019	22	1-12,2-1,2-3,3-1, 3-2, 3-3,3-4,3-5, 3-6, 3-7,3-8, 3-9,3-10, 3-11,3-12,3-13,3-14, 3-15,3-16,3-17,3-18, 3-19
2018-19	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.13/984/2019/30.11.2019 /22.02.2020	21	1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20,1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-27, 1-28, 1-29, 1-31, 1-32, 1-33, 4-8
2019-20	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.11/733/2021/09.09.2021	9	1-9, 1-11 മുതൽ 1-18 വരെ
2020-21	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.11/734/2021/30.09.2021	24	1-9, 1-11, 1-12, 1-13 മുതൽ 1-27 വരെ, 1-29, 1-30, 1-31, 1-32, 3-1, 3-2

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടുക്കി-കഞ്ഞിക്കുഴി 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, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്