കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി 10/164/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 24/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കയ്യൂർ ചീമേനി 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 കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി 10/164/2023 തീയ്യതി: 24/03/2023

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 8 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ. ജിതേന്ദ്രൻ എ ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-02-2023	13-02-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
06-02-2023	13-02-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

വിനോത് കുമാർ.സി , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
തോമസ്.കെ , അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ.കെ.സി , അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുനിൽകുമാർ.എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ബിന്ദു.വി.വി , ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കെ.പി .വത്സലൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
മേഘനാഥൻ.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2021	06-04-2021
കൃഷ്ണകുമാർ.ടി.എ	സെക്രട്ടറി	07-04-2021	31-05-2021
മേഘനാഥൻ.പി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-06-2021	17-06-2021
കൃഷ്ണകുമാർ.ടി.എ	സെക്രട്ടറി	18-06-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
മേഘനാഥൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	22-07-2021
രാജഗോപാലൻ.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	23-07-2021	31-03-2022
നാരായണൻ.കെ.വി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	31-03-2022
രേഷ്മ.കെ.പി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
അനുമോൾ.പി.ജെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
സുരേഷ് കുമാർ .എം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ചീമേനി സർക്കിൾ)	01-04-2021	12-08-2021
ഷീന.പി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ചീമേനി സർക്കിൾ)	13-08-2021	31-03-2022
സുരേഷ് കുമാർ.എം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കയ്യൂർ സർക്കിൾ)	01-04-2021	06-10-2021
കുഞ്ഞുമോൻ.സി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കയ്യൂർ സർക്കിൾ)	07-10-2021	31-03-2022
പുഷ്പവല്ലി വി.എം	പ്രധാനധ്യാപിക	01-04-2021	05-07-2021
ഉഷ.പി.ടി	പ്രധാനധ്യാപിക	06-07-2021	31-03-2022
ഡോ.അരുൺകുമാർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ശ്രീജ.എസ്.എൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-04-2021	30-09-2021

ഡോ.രാഖി.ടി.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-10-2021	13-12-2021
ഡോ.ചിന്നാതുര.എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	14-12-2021	16-01-2022
ഡോ.ഷാജു.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	17-01-2022	26-02-2022
ഡോ.ചിന്നാതുര.എം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	27-02-2022	31-03-2022
ഡോ.മുജീബ് റഹ്മാൻ.സി.എച്ച്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
വേണുഗോപാലൻ.പി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
പോൾ.എം.എഫ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. അഖിൽരാഗ്.ആർ	വെറ്റിനറി സർജ്ജന	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2
3	അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-2-1
4	ILGMS-പൊതുവായ പോരായ്മകൾ	1-2-2
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
6	വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
10	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
12	സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം -മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും യഥാസമയം ഒഴിവാക്കുന്നില്ല - ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം തുടർന്നു- അപാകതകൾ	1-10
13	പശു വളർത്തൽ വനിതാ (ജനറൽ) പദ്ധതി ചെലവ് രേഖകൾ അപൂർണ്ണം	1-11
14	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-12
15	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-13
16	ആട് വളർത്തൽ (എസ്.സി വനിത) പദ്ധതി- ചെലവ് രേഖകൾ അപൂർണ്ണം.	1-14
17	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ പദ്ധതി അധിക തുക അനുവദിച്ചു	1-15
18	ലഭ്യത പരിഗണിക്കാതെ പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തി വൻതുക ചെലവഴിക്കുന്നു- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.	1-16
19	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല	1-17
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
1	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽവില സബ്സിഡി അധിക തുക അനുവദിച്ചു.	3-1
	ഭാഗം 4	

1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
5	വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ	4-8
9	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

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

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	1/1 തിയതി 19.02.2021	3/1 തിയതി 14.03.2022
മുന്നിരിപ്പ്	8328530	9913480
വരവ്	206908000	254133313
ആകെ	215236530	264046793
ചെലവ്	208651500	261774628
നീക്കിയിരിപ്പ്	6585030	2272165

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചു. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

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

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) ഇ പ്രകാരം പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-2 ILGMS-പൊതുവായ പോരായ്മകൾ

കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കുകൾ ILGMS അക്കൗണ്ടിംഗ് സിസ്റ്റത്തിലേക്ക് മാറ്റിയത് 05/09/2021 മുതലാണ്. 01/04/2021 മുതൽ 02/09/2021 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ സാംഖ്യയിൽ തയ്യാറാക്കിയത് Past Data Entry (PDE) വഴി 05/09/2021 ൽ ILGMS ലേക്ക് ഇന്റഗ്രേറ്റ് ചെയ്ത് 01.04.2021 മുതൽ 31.03.2022 വരെയുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ്-ചെലവുകൾ ഉൾകൊള്ളുന്ന വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ 31.03.2021 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബാലൻസ് തുകകൾ 01.04.2021 ലെ ILGMS ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസിലേക്ക് കൊണ്ടുവന്നപ്പോൾ ചില ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടുകൾ കൂട്ടിച്ചേർക്കപ്പെടുകയും, ചില ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടുകൾ വിഭജിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം കൂട്ടിച്ചേർക്കപ്പെടുകയും, വിഭജിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്ത അക്കൗണ്ട് ഹെഡുകളിലെ ആകെ തുകയും, സാംഖ്യ വഴി മുൻ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന ബാലൻസ് തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക 20/08/2022-ൽ ഓഡിറ്റിനായി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ഓൺലൈനായി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച വേളയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വ്യത്യാസങ്ങൾ കാണുന്നു.

A. സാംഖ്യയിൽ ഓരോ ബാങ്ക് / ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിനും പ്രത്യേകം ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സ് ട്രയൽ ബാലൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തപ്പെട്ടിരുന്നു. എന്നാൽ ILGMS-മുഖേന തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്ന വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ട്രയൽ ബാലൻസിൽ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രകാരം ബാങ്ക്/ ട്രഷറി എന്നിവയ്ക്കായി പൊതു ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സ് മാത്രമേ ഉള്ളൂ.

450 210 101	Nationalised Bank Account For Own Fund Revenue Fund

450 210 102	Co-Operative Bank Account For Own Fund Revenue Fund
450 210 104	Treasury Accounts For Traditional Functions Fund

ഇപ്രകാരം തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകൾക്കെല്ലാം കൂടി പൊതു ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സ് ആയതിനാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ട്രാൻസാക്ഷൻ ഡീറ്റയിൽസ് ട്രയൽ ബാലൻസിലൂടെ പരിശോധിക്കാനാവുന്നില്ല. അതേസമയം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾക്ക് തരം തിരിച്ച് ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സ് നല്കിയിട്ടുമുണ്ട്.

B. സൂചിക, സേവന സിവിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ (Birth & Death And Marriage Registration), സാംഖ്യ (ലോക്കൽ) എന്നീ ആപ്ലിക്കേഷനുകൾ മാത്രമേ ILGMS മായി ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളു. ബാക്കി പ്രധാന ആപ്ലിക്കേഷനുകളായ സുലേഖ, സാംഖ്യ (വെബ്), സഞ്ചയ എന്നിവ ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗ്രാന്റ് ഇൻ എയ്ഡ് ചെലവുകളും, പ്രൊജക്ട് ചെലവുകളും ILGMS ൽ Real Time Mapping നടക്കുന്നില്ല. പ്രൊജക്ട് ചെലവുകളുടെ ഫയലുകളും, ILGMS വഴി പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. E-Bill Generation ILGMS-ൽ പ്രാവർത്തികമായിട്ടില്ല.

C. സാംഖ്യയിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായിരുന്ന അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ, പേമെന്റ് വൗച്ചർ ലിസ്റ്റ് എന്നിവ ഇപ്പോൾ ILGMS-ൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ വൗച്ചർ സെർച്ചിംഗ്, വൗച്ചർ ട്രേസിംഗ് എന്നിവ നടത്തുന്നതിനും സഹായകരമായ രീതിയിൽ ബിൽ രജിസ്റ്റർ ILGMS ൽ ചേർക്കേണ്ടതുണ്ട്. നിലവിൽ ഫയൽ നമ്പർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമേ വൗച്ചർ സെർച്ച് ചെയ്യാൻ സാധിക്കുകയുള്ളു. ആയതിനാൽ വൗച്ചറുകളുടെ തുടർച്ച പരിശോധനവിധേയമാക്കാൻ പ്രയാസം അനുഭവപ്പെടുന്നുണ്ട്. ഉദാഹരണത്തിന് 2021 ഏപ്രിൽ 1 മുതൽ 2022 മാർച്ച് വരെയുള്ള വൗച്ചറുകളുടെ തുടർച്ചയായ പരിശോധന സാധ്യമാകുന്ന തരത്തിൽ ഒരു ബിൽ രജിസ്റ്ററോ, പേയ് മെന്റ് വൗച്ചർ ലിസ്റ്റോ ഇപ്പോൾ ILGMSൽ ലഭ്യമല്ല.

D. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ILGM-ൽ ഓഡിറ്റ് പിരീഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

E. തൊഴിൽ നികുതി, വാടക, ലൈസൻസ് എന്നിവയുടെ ഡിമാന്റ് ഇപ്പോഴും മാനുവൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തന്നെയാണ് തയ്യാറാക്കുന്നത്. ILGMSൽ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ചേർത്താൽ മാത്രമേ എല്ലാ വരവിനങ്ങളുടെയും കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ- ബാലൻസ് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പരിശോധിക്കാനാവൂ. സഞ്ചയ ആപ്ലിക്കേഷനിൽ ഡിമാന്റിലുള്ള വ്യത്യാസം ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ വഴി ക്രമീകരിക്കുന്ന പ്രക്രിയ ഇപ്പോഴും പൂർത്തീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

F. അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. എല്ലാ അസറ്റുകളും ഉൾപ്പെടുത്തി അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയാൽ മാത്രമേ വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-11 (A) ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ചേർത്തിരിക്കുന്ന Accumulated Depreciation എന്ന ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടിലെ തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ സാധിക്കുന്നത്.

G. ILGMS നിലവിൽ വന്ന തീയതി മുതൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ- എസ്റ്റാബ്ലിഷ് മെന്റ് -പ്രവർത്തനച്ചെലവുകളും എല്ലാ ചെലവുകളും “ Amount Payble To Other Creditors” എന്ന ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് (350 109 999) പോസ്റ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നത്. ആയതിനാൽ അതിനുശേഷമുള്ള തൻവർഷ റവന്യൂ ചെലവുകൾ ഇൻകം & എക്സ് പെൻഡിച്ചർ പത്രികയിൽ മാത്രമേ പ്രതിഫലിക്കുകയുള്ളു. 01.04.2021-മുതൽ ILGMS നിലവിൽ വന്ന തീയതിവരെയുള്ള ചെലവുകളാണ് റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് ഷെഡ്യൂളുകളിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നത്.

H. തൻ വർഷം വിവിധ വർക്കുകൾക്കായി അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നല്കിയ തുകകൾ RP-49 ൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ (460500202, 460500201) അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

I. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യാഗസ്ഥരുടെ സീറ്റ് - റോൾ - മൈനർ മാപ്പിംഗ്

ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ നടത്തിയിട്ടില്ല.

J. സാംഖ്യയിലേയും ഐ എൽ ജി എം എസ്-ലേയും RP ഷെഡ്യൂളുകളിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

Schedule	Sankhya	ILGMS
Earmarked Funds	RP- 29	RP- 28
Grants, Funds & Contributions For Specific Purposes	RP- 31	RP- 30
Secured Loans	RP- 32	RP- 31
Deposits Received	RP- 34	RP- 33
Other Liabilities	RP- 36	RP- 35
Sundry Debtors (Receivables)	RP- 43	RP- 45
Establishment Expenses	RP- 11	RP- 12
Administrative Expenses	RP- 12	RP- 13
Operations & Maintenance	RP- 13	RP- 14
Loans, Advances & Deposits	RP- 47	RP- 49

K. സാഖ്യയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആസ്തികൾ ILGMSലേയ്ക്ക് പോർട്ട് ചെയ്യപ്പോൾ ഉല്പാദനം, സേവനം, പശ്ചാത്തലം, മറ്റ് ആസ്തികൾ എന്നിങ്ങനെ തരംതിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആസ്തികൾ തരംതിരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

L. B-9ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടേണ്ടിയിരുന്ന മറ്റ് ലൈബിലിറ്റികൾ എന്ന ഇനം B-4ഷെഡ്യൂളിൽ 320100999 എന്ന ഹെഡിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

M. ഒരേ ഇനത്തിന് വ്യത്യസ്ത കോഡുകൾ നൽകിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കോഡ് (മുൻ വർഷം)	ഇനം	പുതിയതായി(2021-22) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കോഡ്	ഇനം	റിമാർക്ക്സ്
140400108	Correction Fee- Marriage Reristration (Common) Rule 2008	140120199	Fee For Correction In Marriage Register (Except Clerical Error) + Issue Of Certificate	Different Codes For Same Item
		140130113	Fee For Correction In Marriage Register (Except Clerical Error) + Issue Of Certificate	

N. സാംഖ്യയിൽ Non Availability Certificate എന്ന ഇനം ഉൾപ്പെടുത്തിയ കോഡ് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ വ്യത്യസ്ത ഇനമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കോഡ് (മുൻ വർഷം)	ഇനം	പുതിയതായി (2021-22) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കോഡ്	ഇനം	റിമാർക്ക്സ്
140130105	Fee For Non Availability Certificate	140130105	Fee For Name Inclusion Of Those Who Didnot Join School + Certificate Issue	Same Head But Different Item

O. സാംഖ്യയിൽ വ്യത്യസ്ത ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്ന തുകകൾ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ ഒരു ഇനത്തിലായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

410100199,B-11	LAND-OTHERS	415120101 B-11 (E)	OTHER BUILDINGS - LAND
410200104,B-11	BUILDINGS- BURIAL GROUNDS		
410200199,B-11	BUILDING - OTHERS		
410300101,B-11	ROADS-CEMENT CONCRETE	415110001 B-11 (E)	ROADS - NEW ROADS
410300104,B-11	ROADS - GRAVEL		
410710101, B-11	MOVABLE ASSETS - PLANT, MACHINERY AND TOOLS	41512008 B-11	LOCAL SELF GOVERNMENT INSTITUTIONS OFFICER BUILDING - EQUIPMENTS
410710103,B-11	MOVABLE ASSETS - OFFICE EQUIPMENTS & OTHER EQUIPMENTS		
410710199,B-11	MOVABLE ASSETS- OTHERS	410800101 B-11	OTHER FIXED ASSETS
410800101,B-11	OTHER FIXED ASSE		

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

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

വർഷം	2021-22
മുന്നിരിപ്പ്	12417095
വരവ്	86577790

ആകെ	98994885
ചെലവ്	81322462
നീക്കിയിരിപ്പ്	17672423

1-4 വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം

ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് %
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	1,81,21,000	1,81,21,000	1,81,21,000		100%
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	22,57,172	22,57,172	22,53,000	4,172	99.81%
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	6,37,063	6,37,063	6,26,000	11,063	98.26%
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ്- ട്രഷറി	ട്രഷറി-0	56,86,401	56,86,401	14,59,204	42,27,197	25.66%
	ബാങ്ക്-0	50,61,000	50,61,000	5,83,962	44,77,038	11.54%
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺടൈഡ്	ട്രഷറി- 0	1,12,055	1,12,055	1,12,055	0	100%
	ബാങ്ക്-0	34,37,058	34,37,058	4,57,881	29,79,177	13.32%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	1,19,84,000	1,19,84,000	1,05,77,221	14,06,779	88.26%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	70,06,205	70,06,205	60,83,263	9,22,942	86.81%
ആകെ	0	5,43,01,954	5,43,01,954	4,02,73,586	1,40,28,368	

കുറിപ്പ്: (വികസനഫണ്ട് സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്തു ₹25,43,025 (ജനറൽ), ₹15,108 (എസ്.സി.പി.)

എന്നീ തുകകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.)

ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട്പൊതുവിഭാഗം	0	1,55,77,975	1,55,77,975	1,55,77,975	0
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	22,37,892	22,37,892	22,37,892	0
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	6,26,000	6,26,000	6,26,000	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	1,05,77,221	1,05,77,221	1,05,77,221	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്നോൺറോഡ്	0	60,83,263	60,83,263	60,83,263	0
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ്- ട്രഷറി	ട്രഷറി-0	14,59,204	14,59,204	14,59,204	0
	ബാങ്ക്-0	50,61,000	50,61,000	5,83,962	44,77,038
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-അൺടൈഡ്	ട്രഷറി- 0	1,12,055	1,12,055	1,12,055	0
	ബാങ്ക്-0	34,37,058	34,37,058	4,57,881	29,79,177
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0	0	0	0	0
വിവാഹധനസഹായം	0	1,50,000	1,50,000	1,50,000	0
TSB General Purpose Fund, ദുരിതാശ്വാസ നിധി	0	2,63,717	2,63,717	5,024	2,58,693
സംയുക്ത പദ്ധതി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	9,966	18,62,175	18,72,141	18,62,175	9,966
സംയുക്ത പദ്ധതി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	17,193	45,18,723	45,35,916	45,18,723	17,193
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	8,71,218	7,45,019	16,16,237	16,16,237	0
ട്രഷറി TSB - ജനറൽ പർപ്പസ്	10,00,000	1,39,37,496	1,49,37,496	1,42,15,217	7,22,279
TSB സംയുക്ത പദ്ധതി	9,970	8,73,967	8,83,937	8,26,341	57,596
ICDS സെന്റട്രൽ ഷെയർ	6,90,031	11,26,751	18,16,782	12,13,622	6,03,160
എസ് എസ് എ	4,595	0	4,595	0	4,595
അഗതികേരളംബാലൻസ് തുക	20,000	0	20,000	0	20,000
അംഗൺവാടിനെയിംബോർഡ്	81,000	0	81,000	75,330	5,670
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	0	1,60,000	1,60,000	1,60,000	0
NPRPD	1,50,000	0	1,50,000	0	1,50,000
അംഗണവാടി കുടിവെള്ളം	0	10,000	10,000	0	10,000
ആർദ്രം അവാർഡ്	0	3,00,000	3,00,000	0	3,00,000
വിമുക്തി	28,200	0	28,200	0	28,200
ബഡ്സ് സ്കൂൾ	7,86,750	4,84,050	12,70,800	2,59,585	10,11,215
ലൈഫ് സംസ്ഥാന വിഹിതം	0	24,00,000	24,00,000	23,00,000	1,00,000
ലൈഫ് വായ്പ(തൻവർഷം)	0	1,60,000	1,60,000	1,60,000	0
ശുചിത്വ മിഷൻ	41,59,425	0	41,59,425	11,83,984	29,75,441
പൈക്ക	92,572	2,525	95,097	0	95,097

കുറിപ്പ് :

1).മേൽ വിവരിച്ച വരവു ചെലവുകൾ കൂടാതെ, ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം 1,26,12,418/-രൂപ വരവുണ്ട്.

2).വികസന ഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് എന്നിവയിൽ ബജറ്റ് അലോട്ട്മെന്റിന് പുറമേ 31/03/2022 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.2617/2022/ധന പ്രകാരം അധിക അലോട്ട്മെന്റ് മുൻവർഷം ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായ തുക ക്യാരി ഓവർ ചെയ്ത് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി യിൽ 4,172 രൂപയും, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road-ൽ 25,402 രൂപയുമാണ് ലഭിച്ചത്, കൂടാതെ മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-Non Road ഫണ്ടിൽ നിന്ന് വോട്ടിങ്ങ് മെഷീൻ ചാർജായി 2020-21 വർഷം കുറവു ചെയ്ത തുക 50,803 രൂപ തൻവർഷം 24/02/2022-ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം.1276/2022/ധന പ്രകാരം പ്രത്യേക അലോട്ട്മെന്റായി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഫണ്ടുകളിൽ ബജറ്റ് അലോട്ട്മെന്റിൽ അധികമായി 07/10/2021 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (ആർ.റ്റി).6591/2021/ഫിൻ പ്രകാരം മുൻവർഷം ലാപ്സായ തുക അധിക അലോട്ട്മെന്റായി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ഫണ്ടുകളുടെ ബാങ്കിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുകയ്ക്ക് 63,058 രൂപ പലിശ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
209	115701166	172	66712889	-	37	82

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2021-22വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2021-22 വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	26	12364371	24	8154432	66
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	2579840	9	1742746	67
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	96	47857826	67	19934723	42
4	കൃഷി ഓഫീസർ	5	4688822	5	4688822	100
5	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	9	2900249	9	2392549	82
6	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	19	23717479	16	10761934	45

7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	7	7112600	7	6745882	95
8	പ്രധാനധ്യാപകൻ	7	1660000	6	1557601	94
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	5	2150000	5	2124000	99
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - എഫ്.എച്ച്.സി	22	6428594	20	5042219	78
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	350000	1	350000	100
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	2373385	1	2373385	100
13	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	2	1518000	2	844596	56
	ആകെ	209	115701166	172	66712889	58

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	8,71,218/-	7,45,019/-	16,16,237/-	16,16,237/-	0
വേതനം , മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് എന്നീയിനങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	6,75,17,246/-	6,75,17,246/-	6,75,17,246/-	0
ആകെ	8,71,218/-	6,82,62,265/-	6,91,33,483/-	6,91,33,483/-	0

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2021-22 വർഷം 5174 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 80.02 കോടി രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 183395 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ തൻ വർഷം സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 1193 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	13780300	701

വിധവാപെൻഷൻ	24221200	1272
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	28505200	1639
വികലാംഗപെൻഷൻ	5075600	278
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1801600	93
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	150000	5

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 06-02-2023 തീയതിയിൽ 3.00p.m ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 17,069/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പൊതു നിയന്ത്രണം

01.12.2021 ലെ ഉത്തരവ് നം എസ്.സി-1/9/2021പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 27 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 15 പ്രാവശ്യവും വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 27 പ്രാവശ്യവും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 15 പ്രാവശ്യവും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 15 പ്രാവശ്യവും യോഗം ചേരുന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല. 3/2021, 4/2021, 5/2021, 8/2021, 11/2021 എന്നീ മാസങ്ങളിലെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ യഥാക്രമം 20.04.2021, 12.05.2021, 13.09.2021, 11.10.2021 എന്നീ തീയതികളിലാണ് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷം 19 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗതീരുമാനങ്ങൾ മിനുട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുന്നുണ്ട്.

കൺട്രോൾ ഓവർ അക്കൗണ്ട്

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. നവീകരിച്ച അക്കൗണ്ടിങ്ങ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനം ഉൾക്കൊള്ളുകയും ആയത് അനുസരിച്ചുള്ള കാലികമായ മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ നടപ്പിൽവരുത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിൽ കൃത്യമായും സമയബന്ധിതമായും സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി വരികയും, ആയതുവഴി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഏതു സമയത്തുമുള്ള സാമ്പത്തിക നില പ്രതിഫലിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ജനറൽ ലെഡ്ജറും സബ്സിഡി ലെഡ്ജറും ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ഡബിൾ എൻട്രി സിസ്റ്റമാണ് സ്ഥാപനത്തിൽ നിലവിലുള്ളത്. അംഗീകരിക്കപ്പെടേണ്ട ജേർണൽ എൻട്രികൾ അതാതു സമയത്തെ മേലുദ്യോസ്ഥൻമാർ അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്. റസീറ്റു ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അഗ്നിബാധ, മോഷണം, പ്രകൃതി ദുരന്തം, രേഖകളിൽ കൃത്രിമം വരുത്തൽ എന്നിവയിൽ നിന്നും സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്ന തരത്തിലാണ് അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചുള്ളത്. ഓരോ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് രേഖകളിലേക്കുമുള്ള പ്രവേശനവും (ലോഗിൻ വഴി) നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കായി പരിമിതപ്പെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ബഡ്ജറ്റ് പാസ്സാക്കിയെങ്കിലും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരവ് ചിലവ് കണക്കുകൾ കൃത്യമായി വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട്

ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ട്സും വ്യത്യസ്ഥ ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. അക്കൗണ്ട് റൂളുകളും അക്കൗണ്ടിംഗ് പോളിസികളും പാലിക്കുന്നുണ്ട്. മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാക്ക്അപ്പ് കൃത്യമായി എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക്/ ട്രഷറി ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലുൾപെട്ടിട്ടുണ്ട്. ദിവസേനയുള്ള വരവുകൾ ബാങ്കിൽ കൃത്യമായി ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.

<u>പണത്തിനും ബാങ്കിനും മുകളിലുള്ള നിയന്ത്രണം</u>

പഞ്ചായത്തിൽ നിലനിർത്തിപോരുന്ന എല്ലാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടേയും മുഴുവൻ ലിസ്റ്റ് നിലവിലുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥായമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ചെക്കുകളും ഡി.ഡികളും ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും കാലതാമസം കൂടാതെ ബാങ്കുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വികരിച്ചു വരുന്നത്.

<u>ഡ.സി.ബി വരവുകളിൻ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം</u>

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

<u>നികുതി -നികുതിയേതര വരവുകളിൽ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം</u>

വരവിനങ്ങളെല്ലാം കൃത്യമായി ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്നത് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റവെയർ മുഖേനയാണ്. തൻവർഷം 100 % നികുതി പിരിവ് കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>കൺട്രോൾ ഓവർ പ്രൊക്യൂർമെന്റ്.</u>

ഗ്രമപഞ്ചായത്ത് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി നല്ല രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി 2021-2022 വർഷത്തിൽ 4 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

സാധന സാസാമഗ്രികൾ സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള ചട്ടങ്ങളും സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങളും സ്ഥാപനം അനുസരിക്കുന്നുണ്ട്. സാധന സാമഗ്രികളുടെ സമാഹരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളും രജിസ്റ്ററുകളും കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

<u>കൺട്രോൾ ഓവർ പേറോൾ</u>

ജീവനക്കാരുടെ സേവന പുസ്തകം കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണം കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും സമയാസമയങ്ങളിൽ അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലെ അക്കൗണ്ടന്റ് ശ്രീ.ഷിനോജ്.സി.എച്ച്-ന്റെ ശമ്പളം ജി.ഒ (പി) നം 85/2011/Fin തീയതി 26.02.2011, ജി.ഒ (പി) നം 7/2016/Fin തീയതി 20.01.2016, ജി.ഒ (പി) നം 27/2021/Fin തീയതി 10.02.2021 പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ചത് കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം നിലവിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വഴിയാണ് നൽകുന്നത്. ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ കോണ്ട്രിബ്യൂഷനും മറ്റ് ശമ്പള റിക്കവറികളും കൃത്യമായി ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. NPS പെൻഷൻ പദ്ധതിയിലുൾപ്പടുന്ന ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ കോണ്ട്രിബ്യൂഷനും കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നുണ്ട്.

<u>രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൻമേലുള്ള നിയന്ത്രണം</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ട പ്രധാന രജിസ്റ്ററുകളായ അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ജീവനക്കാരുടെ റിക്കവറി സംബന്ധമായ

രജിസ്റ്റർ, തുടങ്ങിയവ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഇൻകുബൻസി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂർണ്ണമല്ല. സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ, ഓഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ, എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് അടിയന്തിരമായും എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ആസ്തികളിൻമേലുള്ള നിയന്ത്രണം

ആസ്തികൾ കൃത്യമായി മൂല്യ നിർണ്ണയം ചെയ്ത് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനത്തിൽ അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അതിന്റെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-10 സമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം -മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും യഥാസമയം ഒഴിവാക്കുന്നില്ല - ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം തുടർന്നു-അപാകതകൾ

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

കയ്യൂർ-ചീമേനി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2021, 2022 (31.03.2022 വരെ) ൽ ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ലഭ്യമാക്കിയ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ആധാർ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായവ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മുഖേന സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വാങ്ങി വന്നിരുന്ന ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് അവരുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷൻ അനുവദിച്ചതായി കാണുകയുണ്ടായി . വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷണർ ഐഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	
				അധികം നൽകിയ മാസം	അനുവദിച്ച തുക
1	മറിയക്കുട്ടി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	112070200851	23.04.2021	2021 മെയ് മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 19 30,400
2	പി.വി.പാറു (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	12070100745	22.04.2022	2022 മെയ് മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 7 11,200

3	കല്ല്യാണി.പി.വി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ)	112070601235	18.12.2020	2021 ജനുവരി മുതൽ 2021 മാർച്ച് വരെ	1,500 X 3 4,500
				2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 മെയ് വരെ	1,600 X 2 3,200
4	പാറു.എ (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	112070100888	11.12.2020	2021 ജനുവരി മുതൽ 2021 മാർച്ച് വരെ	1,500 X 3 4,500
				2021 ഏപ്രിൽ	1,600 X 1 1,600
5	പി.വി.നാരായണൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	112070200539	14.12.2020	2021 ജനുവരി മുതൽ 2021 മാർച്ച് വരെ	1,500 X 3 4,500
				2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 മെയ് വരെ	1,600 X 2 3,200
6	ലക്ഷ്മി (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	112070100341	15.02.2021	2021 മാർച്ച്	1,500 X 1 1,500
				2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 മെയ് വരെ	1,600 X 2 3,200
7	നാരായണൻ.ടി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	112070200489	17.04.2021	2021 മെയ് മുതൽ 2021 സെപ്റ്റംബർ വരെ	1,600 X 5 8,000
8	മാധവി.ഇ.വി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	112070200191	20.06.2021	2021 ജൂൺ മുതൽ 2021 സെപ്റ്റംബർ വരെ	1,600 X 4 6,400
9	ബാലൻ.പി.യു (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	112070101058	30.06.2021	2021 ജൂലായ് മുതൽ 2021 ഡിസംബർ വരെ	1,600 X 6 9,600
10	ഉണ്ടച്ചി.എം (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	112070100640	11.08.2021	2021 സെപ്റ്റംബർ മുതൽ 2022 ആഗസ്റ്റ് വരെ	1,600 X 12 19,200
				ആകെ	1,11,000

മേൽ വിഷയം പരിശോധിച്ച് ഇക്കാര്യം മരണപ്പെട്ടവരുടെ ബന്ധുക്കളെ അറിയിച്ച് അനർഹമായി അനുവദിച്ച പെൻഷൻ തുക തിരികെ ഈടാക്കി ഡി.ബി.റ്റി സെല്ലിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ബി) കർഷക പെൻഷൻ

2021, 2022 വർഷം ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനായി ഹാജരാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ആധാർ നമ്പർ പ്രകാരം സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ കയ്യൂർ-ചീമേനി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ചുവടെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് മരണ ശേഷവും കർഷക പെൻഷൻ അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷണർ ഐഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	
				മാസം	അനുവദിച്ച തുക
1	സുശീല.ടി.വി	2220317248	10.01.2021	2021 ഫെബ്രുവരി മുതൽ 2021 മാർച്ച് വരെ	1,500 X 2 3,000
				2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 നവംബർ വരെ	1,600 X 8 12,800
2	പൊടിക്കളത്തിൽ നാരായണി	2220317622	02.02.2021	2021 മാർച്ച്	1,500 X 1 1,500
				2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 ജൂൺ വരെ	1,600 X 3 4,800
3	കെ.മാധവൻ	2220317196	01.07.2021	2021ആഗസ്റ്റ് മുതൽ 2022 ഫെബ്രുവരി വരെ	1,600 X 7 11,200
4	വി.വി.പാർവ്വതി	2220317659	18.08.2021	2021 സെപ്തംബർ മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 15 24,000
5	അസിനാർ തായത്തട്ട്	2220317322	15.12.2021	2022 ജനുവരി	1,600 X 11

				മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	17,600
				ആകെ	74,900

കർഷകപെൻഷൻ വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടപടികൾ കൃഷി ഭവൻ മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്നതിനാൽ ഇക്കാര്യം ബന്ധപ്പെട്ട കൃഷി ഓഫീസറെ രേഖാമൂലം ധരിപ്പിച്ച് മരണപ്പെട്ടവരെ കർഷക പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുവാനും, മരണ ശേഷം തുക അനുവദിച്ച കേസുകളിൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സി) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ട മറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് നിലവിലും പെൻഷൻ അനുവദിക്കപ്പെടുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി പ്രസ്തുത വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളെ അറിയിച്ച് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷണർ ഐഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	
				മാസം	അനുവദിച്ച തുക
1	അമ്മിണി ചുക്കിരിയത്ത് (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ - ബളാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)	111990100366	15.11.2020	2020 ഡിസംബർ	1,400 X 1 1,400
				2021 ജനുവരി മുതൽ 2021 മാർച്ച് വരെ	1,500 X 3 4,500
				2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2022 ഫെബ്രുവരി വരെ	1,600 X 11 17,600
2	കെ.പി.പാപ്പച്ചൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ - ബളാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)	111990202480	15.01.2021	2021 ഫെബ്രുവരി മുതൽ 2021 മാർച്ച് വരെ	1,500 X 2 3,000
				2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 20 32,000
3	അബ്ദുൾ സലാം.വി.പി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ -തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ	112130202948	05.06.2022	2022 ജൂലായ് മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 5 8,000

	പഞ്ചായത്ത്)				
				ആകെ	66,500

2021, 2022 ൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ലഭ്യമാക്കിയ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ആധാർ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായവ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങളാണ് മേൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. സാമൂഹ്യ സുരക്ഷപെൻഷൻ വാങ്ങിവരുന്ന മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും വിവരങ്ങൾ, സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ പരിശോധിച്ച് മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുവാനും, മരണ ശേഷം തുക അനുവദിച്ച കേസുകളിൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം.03തിയതി.13.02.2023) പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല)

1-11 പശു വളർത്തൽ വനിതാ (ജനറൽ) പദ്ധതി ചെലവ് രേഖകൾ അപൂർണ്ണം

പ്രോജക്ട് നം.	S0021/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പശു വളർത്തൽ വനിതാ (ജനറൽ)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി ചീമേനി
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - 5,50,000/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 5,50,000/-(വായ്പ)
ചെലവ് തുക	11,00,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട് 5,50,000 & വായ്പ 5,50,000)
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012601186530, തീയതി .23.02.2022, Rs.55,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012601229180, തീയതി.02.03.2022, Rs.1,10,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012600964056, തീയതി.18.01.2022, Rs.55,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012601061480, തീയതി.05.02.2022, Rs.27,500/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ,	21200352012601048711, തീയതി.02.02.2022,

തീയതി.	Rs.27,500/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	2120035201260101 7876, തീയതി.21.07.2022, Rs.1,37,500/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	212003520126008963 55, തീയതി.06.01.2022, Rs.1,37,500/-

വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22 വർഷം നടപ്പാക്കിയ പശു വളർത്തൽ വനിതാ (ജനറൽ) പദ്ധതി പ്രകാരം 5,50,000/- ലക്ഷം രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം 20 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ 27,500/- രൂപ വീതം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി തുക ഗുണഭോക്താക്കൾ വായ്പ എടുത്ത ബാങ്കുകളിലേയ്ക്കാണ് കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലും, രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിലും സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ (ജി.ഒ.(എം.എസ്) 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ./ തി.14.2.2018) മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി.

1) മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 6.2 ലെ കുറിപ്പ് പ്രകാരം ഉരുക്കളെ വിറ്റയാളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് സബ്സിഡിയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും ഉൾപ്പടെയുള്ള വില നൽകേണ്ടത്. പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ട്രഷറി ബില്ലുകൾ പ്രകാരം സബ്സിഡി തുക വായ്പ ലഭ്യമാക്കിയ ധനകാര്യ സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പശുവിനെ വിറ്റ ആൾ നൽകിയ വിലച്ചീട്ട് അപേക്ഷകളോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം പശുവിന്റെ വില കൈപ്പറ്റിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പശുവിന്റെ വിലയായ 55,000/-രൂപ ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് ലഭ്യമായത് സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പശുവിനെ വിറ്റ ആളുടെ പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ, എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വായ്പ അനുവദിക്കുന്നതായുള്ള ബാങ്ക് അധികൃതരുടെ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വായ്പാ അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഉരുക്കളുടെ ആകെ വിലയായ 55,000/- രൂപ വിറ്റയാളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ലഭ്യമായത് സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ, ഗുണഭോക്താക്കൾ വായ്പ എടുത്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ലോൺ അക്കൗണ്ടുകളുടെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും, ഉരുക്കളെ വിറ്റ വ്യക്തികളുടേയും വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഗുണഭോക്താവിന് വായ്പ അനുവദിച്ച ബാങ്ക്	പശുവിനെ ഗുണഭോക്താവിന് വിറ്റയാൾ
1	റാബിയ.പി, പാത്തിക്കാത്തൊട്ടിയിൽ ചെമ്പ്രാകാനം	തിമിരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.15007120180000 7	നൗഫൽ.ഒ.ടി സിയാൻ മൻസിൽ പള്ളിമുക്ക് ഏറ്റുകുടുക്ക പി.ഒ
2	നിഷ.പി.വി, പണ്ടാരവളപ്പിൽ കരിയാപ്പ്, ചീമേനി	ചീമേനി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32360573950	കെ.ദാമു കാരന്താട് രാമന്തളി
3	കെ.ലത കീരന്തോട് തിമിരി.പി.ഒ	തിമിരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.15007120180000 7	കാർത്ത്യായനി.എ കുറ്റിവയൽ, ഉദുത്തി ചെറുവത്തൂർ

4	ശോഭന.പി.വി ആലയിൽ കുണ്ട്യം, പെട്ടിക്കുണ്ട്	ചീമേനി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32360573950	ശ്രീധരൻ
5	പുഷ്പലത.കെ കപ്പണക്കൽ കള്ളപ്പാത്തി	ചീമേനി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32360573950	മധു.സി മാണിയാട്ട് ചന്തേര.പി.ഒ
6	പി.നാരായണി. പാറ്റേൻ വീട് നന്ദാവനം പി.ഒ.ക്ലായിക്കോട്	ക്ലായിക്കോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32994063574	ഒ.ബാലൻ, കുണിയൻ
7	സരോജിനി.കെ.പി കുഞ്ഞിപുരയിൽ വീട്, പള്ളിപ്പാറ	ചീമേനി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32360573950	എ.നാരായണൻ
8	എം.തമ്പായി മാത്തൻ വീട് പോത്താംകണ്ടം പെട്ടിക്കുണ്ട്	ചീമേനി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32360573950	ആലക്കാരൻ നാരായണൻ
9	ശോഭന.ഏ.വി മുണ്ട്യത്താൽ വലിയപൊയിൽ.പി.ഒ	തിമിരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.15007120180007	ബാബു.എം വി.വി.നഗർ ചെറുവത്തൂർ
10	നസീമ എം മാടമ്പിലത്ത് അത്തൂട്ടി, കുപ്പമൺ	കാനറ ബാങ്ക് A/c.No.0749209272434	നബീസ.എ.ജി അഞ്ചില്ലത്ത് വീട് കുപ്പോൾ പെരിങ്ങോം.പി.ഒ
11	പ്രേമലത.സി	തിമിരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.15007120180007	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല
12	ഗീത.പി.വി, പുല്ലാഞ്ഞിപ്പാറ	തിമിരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.15007120180007	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല
13	റംല.എൻ.എം തച്ചർണ്ണംപൊയിൽ വലിയപൊയിൽ പി.ഒ	തിമിരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.15007120180007	നൗഫൽ.ഒ.ടി സിയാൻ മൻസിൽ പള്ളിമുക്ക് ഏറ്റുകുടുക്ക പി.ഒ
14	ദേവകി.കെ ചെറവങ്ങാട്ട് ചീർക്കുളം	ചീമേനി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32360573950	നാരായണൻ.സി

	പൊതാവൂർ		
15	ചന്ദ്രമതി.കെ, കോളിയാട്ട് വീട് ഞണ്ടാടി	കയ്യൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.150281001400003	വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല
16	സരസ്വതി അന്തർജനം, വടക്കില്ലം, പാലത്തേര വലിയപൊയിൽ	തിമിരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.15007120180007	സുരേഷ്.പി കുതിരുമ്മൽ വീട് കൊടക്കാട് പടിഞ്ഞാറെക്കര
17	പ്രീത.കെ കിഴക്കേടത്ത് കിണർമുക്ക്	ചീമേനി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32360573950	എം.പി.മണികണ്ഠൻ കേണോത്ത് വീട് പെരളം കൊഴുമ്മൽ പി.ഒ
18	അംബിക പവിത്രൻ അടുവേനി വീട് ക്ലായിക്കോട്	ക്ലായിക്കോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32994063574	ശാന്ത.ഇ
19	ടി.വി.ലക്ഷ്മി തെക്കുംമ്പാടൻ വീട്	ക്ലായിക്കോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32994063574	എം.പി.മണികണ്ഠൻ കേണോത്ത് വീട് പെരളം കൊഴുമ്മൽ പി.ഒ
20	ബിന്ദു.ടി കീനേരി വീട് കയനിമൂല	ക്ലായിക്കോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് A/c.No.32994063574.	സുകുമാരൻ കെവി. കമ്മാടത്ത് വളപ്പ്, പുതിയകണ്ടം ചെറുവത്തൂർ

2) പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഹാജരാക്കേണ്ട രേഖകൾ
1	റാബിയ.പി, പാത്തിക്കാത്തൊട്ടിയിൽ ചെമ്പ്രാകാനം	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

2	നിഷ.പി.വി, പണ്ടാരവളപ്പിൽ കരിയാപ്പ്, ചീമേനി	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
3	കെ.ലത കീരന്തോട് തിമിരി.പി.ഒ	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 4) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 5) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ 6) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
4	ശോഭന.പി.വി ആലയിൽ കുണ്ട്യം, പെട്ടിക്കുണ്ട്	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ
5	പുഷ്പലത.കെ കപ്പണക്കൽ കള്ളപ്പാത്തി	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം

		(നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 4) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 5) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 6) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
6	പി.നാരായണി. പാറ്റേൻ വീട് നന്ദാവനം പി.ഒ.ക്ലായിക്കോട്	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
7	സരോജിനി.കെ.പി കുഞ്ഞിപുരയിൽ വീട്, പള്ളിപ്പാറ	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
8	എം.തമ്പായി മാത്തൻ വീട് പോത്താംകണ്ടം പെട്ടിക്കുണ്ട്	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ

		ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
9	ശോഭന.ഏ.വി മുണ്ട്യത്താൽ വലിയപൊയിൽ.പി.ഒ	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
10	നസീമ എം മാടമ്പിലത്ത് അത്തുട്ടി, കുപ്പമൺ	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
11	പ്രേമലത.സി	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 4) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 5) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ 6) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് 7) ഗുണഭോക്താവിന്റെ അപേക്ഷ
12	ഗീത.പി.വി, പുല്ലാഞ്ഞിപ്പാറ	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

		(നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 4) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 5) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 6) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് 7) ഗുണഭോക്താവിന്റെ അപേക്ഷ
13	റംല.എൻ.എം തച്ചർണ്ണംപൊയിൽ വലിയപൊയിൽ പി.ഒ	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
14	ദേവകി.കെ ചെറവങ്ങാട്ട് ചീർക്കളം പൊതാവൂർ	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 4) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 5) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 6) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

15	ചന്ദ്രമതി.കെ, കോളിയാട്ട് വീട് ഞണ്ടാടി	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 4) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 5) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 6) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 7) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് 8) പശുവിന്റെ ആകെ വില 55,000 രൂപ കൈപ്പറ്റിയതായുള്ള വില്പനക്കാരന്റെ രസീത് ഇല്ല
16	സരസ്വതി അന്തർജനം, വടക്കില്ലം, പാലത്തേര വലിയപൊയിൽ	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

17	പ്രീത.കെ കിഴക്കേടത്ത് കിണർമുക്ക്	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
18	അംബിക പവിത്രൻ അടുവേനി വീട് ക്ലായിക്കോട്	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
19	ടി.വി.ലക്ഷ്മി തെക്കുംമ്പാടൻ വീട്	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 5) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
20	ബിന്ദു.ടി കീനേരി വീട് കയനിമൂല	1) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ഉരുക്കളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 2) ഉരുക്കളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 3) ഉരുക്കളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച്

		ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 4) ഉരുക്കളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 5) ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉരുക്കളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 6) ഗുണഭോക്താവിന്റെ വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

3) ജി.ഒ.(എം.എസ്) 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. 14.2.2018 ലെ ഖ.6.2 കുറിപ്പ് 3 പ്രകാരം വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൺ ചെയർമാനായും വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ കൺവീനറായും ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 5 പേർ അംഗങ്ങളായും ഉള്ള പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റിയായിരിക്കണം മൃഗങ്ങളെ വാങ്ങേണ്ടത്. എന്നാൽ പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി മുഖേന വാങ്ങൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകളോ, മിനിട്സുകളോ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് 13.02.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-07) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്റ്റ് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.ആതിനാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 5,50,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-12 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിവരുന്ന ലൈഫ് (രണ്ടാം ഘട്ടം,മൂന്നാം ഘട്ടം) ഭവന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 18 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനും, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും തുടർ ഗഡുക്കൾ നൽകാത്തവർക്ക് പ്രസ്തുത തുക ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.(യൂണിറ്റ് നിരക്ക് ജനറൽ ₹4,00,000/- എസ്.ടി ₹6,00,000/-

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
	ജനറൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ		
1	നാരായണി.കെ W/o കേളു.പി, മൊടോന്തടം	3,00,000/-	ഭിത്തി നിർമ്മാണം
2	മനമേൾ പി.പി W/o മനോജ്.കെ.പി,പൊതാവൂർ	3,00,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
3	ശ്രീകല.ടി.വി W/o അഭിലാഷ് എ.വി,തെക്കെ വീട്	3,00,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
4	ഖദീജ W/o അബ്ദുൾ ഖാദർ	40,000/-	തറ പ്രവൃത്തി

5	സമീറ D/o മൊയ്തീൻകുഞ്ഞി, ഖദീജ ക്വാട്ടേഴ്സ്	3,60,000/-	ഭവന നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണ പ്രവൃത്തികൾ
6	രാമകൃഷ്ണൻ.എം, പോത്താംകണ്ടം	3,00,000/-	ലിന്റൽ ലെവൽ
7	രഞ്ജിത്.എം.കെ, ഉച്ചിത്തിടിൽ, തിമിരി	3,60,000/-	ഭവന നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണ പ്രവൃത്തികൾ
8	അനീഷ് കുമാർ.എം.വി	3,80,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
9	രോഹിണി.ഇ D/o ചിണ്ടൻ, ചീമേനി	3,60,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
10	സുരേഷ് W/o ബബിത	3,60,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
11	സ്മിത.എം W/o ദിലീപ്, കുപ്പമൺ	2,60,000/-	ലിന്റൽ ലെവൽ
12	ശോഭ.എം, കുപ്പമൺ, അത്തുട്ടി	3,00,000/-	ലിന്റൽ ലെവൽ
13	സുമതി.സി W/o ജനാർദ്ദനൻ,അത്തുട്ടി	2,60,000/-	ലിന്റൽ ലെവൽ
14	മോഹനൻ.പി,മീത്തലെവളപ്പിൽ, മുഴക്കോത്ത്	3,00,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
15	പുരുഷോത്തമൻ,മലയാൻ വീട്, മുഴക്കോം	3,40,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
16	രാജേഷ്.വി, മുഴക്കോം	80,000/-	തറ പ്രവൃത്തി
17	ഷെരീഫ.എ.സി, മാടമ്പില്ലത്ത് , പൂവളപ്പ്	40,000/-	തറ പ്രവൃത്തി
18	പ്രകാശൻ.പി,w/o ഷീന, കിഴക്കേക്കര	3,80,000	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം

ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (എസ്.സി&എസ്.ടി)- പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വിഭാഗം	കൈപ്പറ്റിയ തുക	ബാക്കി നൽകാനുള്ള തുക
1	ബിന്ദു.വി.കെ, മുണ്ട, വലിയപൊയിൽ	എസ്.സി	75,000/-	75,000/-
2	മാധവി.എം, മനിയേരി വീട്, പെരുന്തോൽകോലനി	എസ്.ടി	99,110/-	50,890/-

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. (13.02.2023 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.04)

1-13 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ, മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ

തുടങ്ങിയ പദ്ധതികൾക്കായി കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച 17,48,952/- രൂപയിൽ 12,99,442/- രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായി. പ്രൊജക്റ്റ് നം.185/21-22 പ്രകാരം പിലിക്കോട് സെക്ഷന് നൽകിയ 74,270/- രൂപയുടേയും, പ്രൊജക്റ്റ് നം.223/21-22 പ്രകാരം കയ്യൂർ സെക്ഷന് നൽകിയ 3,75,240/- രൂപയുടേയും, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം /ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയത്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	185/21-22 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	22100695/ 31.3.2022	12,61,657/-	11,87,387/-	74,270/-
		ബിൽ.നം. 01423377/ 23.3.2022	1,12,055/-	1,12,055/-	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	223/21 നിലാവ് പദ്ധതി – -തെരുവ് വിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	22100251/ 15/12.2021	3,75,240/-	0	3,75,240/-
		ആകെ	17,48,952/	12,99,442/-	4,49,510/-

അവശേഷിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ 4,49,510/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 ആട് വളർത്തൽ (എസ്.സി വനിത) പദ്ധതി- ചെലവ് രേഖകൾ അപൂർണ്ണം.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0025/22
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ആട് വളർത്തൽ (എസ്.സി വനിത)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി ചീമേനി
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) - 1,60,000/- തനത് ഫണ്ട് - 20,000/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 72,000/-
ചെലവ് തുക	2,40,000/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012600926243, തീയതി.12.01.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100424, തീയതി.24.01.2022, Rs.5,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012601017867, തീയതി.27.01.2022, Rs.30,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100492, തീയതി.13.02.2022, Rs.10,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012600880040, തീയതി.04.01.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100589, തീയതി.13.03.2022, Rs.5,000/-

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012601017892, തീയതി.27.01.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100494, തീയതി.13.02.2022, Rs.5,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012601229186, തീയതി.02.03.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100586, തീയതി.13.03.2022, Rs.5,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012601236780, തീയതി.03.03.2022, Rs.10,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100587, തീയതി.13.03.2022, Rs.5,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012600887867, തീയതി.05.01.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100368, തീയതി.17.09.2021, Rs.5,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012600896358, തീയതി.06.01.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100370, തീയതി.17.09.2021, Rs.5,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012601048712, തീയതി.02.02.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100507, തീയതി.15.02.2022, Rs.5,000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി.	21200352012600892405, തീയതി.05.01.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100369, തീയതി.17.09.2021, Rs.5,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100703, തീയതി.31.03.2022, Rs.15,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100704, തീയതി.31.03.2022, Rs.5,000/-
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി.	22100367, തീയതി.1709.2021, Rs.5,000/-

വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22 വർഷം നടപ്പാക്കിയ ആട് വളർത്തൽ (എസ്.സി വനിത) പദ്ധതി പ്രകാരം 2,40,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം 12 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ 15,000/- രൂപ വീതം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലും, രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിലും സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ (ജി.ഒ.(എം.എസ്) 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ./ തി.14.2.2018) നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല .

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്ത രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വിശദാംശങ്ങൾ
1	രേഷ്മ കെ	1) ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 2) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ

		3) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 4) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 5) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
2	മിനി.ഒ, കരക്കാട് പെട്ടിക്കുണ്ട്	1) ആടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ, 2) ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക, 3) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 5) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 6) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
3	വിലാസിനി,തടത്തരികത്ത് വീട്	1) ആടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ 2) ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 3) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 5) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 6) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
4	രേഷ്മ പി, കുപ്പമൺ	1)ആടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ, 2) ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി

		പത്രിക, 3) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 5) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 6) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
5	ജയശ്രീ.എ	1)ആടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 2) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 3) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 4) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 5) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
6	ലക്ഷ്മി.പി, അത്തുട്ടി, പെട്ടിക്കുണ്ട്	1) ആടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 2) ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 3) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 5) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 6) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
7	മീനാക്ഷി, പോത്താംകണ്ടം	1) ആടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 2) ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച്

		ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 3) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 5) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 6) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
8	യശോദ.ടി, ക്ലപ്പമൺ	1) ആടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 2) ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 3) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4)ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 5) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 6) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
9	ശ്യാമള എം, ഊച്ചിത്തിടിൽ	1) ആടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 2) ആടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 3) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 4) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 5) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം

		(നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
10	രജനി.എം ചിരിയളം	1) ആട്ടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 2) ആട്ടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 3) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആട്ടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 4) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 5) ആട്ടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
11	ബീന എം, അത്തൂട്ടി	1) ആട്ടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 2) ആട്ടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 3) ആട്ടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആട്ടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 5) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ 6) ആട്ടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).
12	ലീല കെ, ഊച്ചത്തിടിൽ, വലിയപൊയിൽ	1) ആട്ടുകളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ 2) ആട്ടുകളെ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യുകയില്ലയെന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഒപ്പുവെച്ച കരാറുടമ്പടി പത്രിക 3) ആട്ടുകളെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിറ്റ വ്യക്തികളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക്, തിരിച്ചറിയൽ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പകർപ്പുകൾ 4) ഗുണഭോക്താക്കൾ വാങ്ങിയ ആട്ടുകളുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്) 5) പർച്ചേസിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ

		6) ആടുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം (നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയത്).

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് 13.02.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-05) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ ചെലവ് തുക 2,40,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-15 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ പദ്ധതി അധിക തുക അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട് നം.	S0130/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽവില സബ്സിഡി-ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖേന
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) -5,00,000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -8,73,385/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 10,00,000/- ആകെ = 23,73,385/-
ചെലവ് തുക	23,73,385/-രൂപ
നഷ്ടം പരാമർശിക്കുന്ന, ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തീയതി	21200352019700914977 തീയതി.10.01.2022, Rs.1,16,344/- 21200352019700505556 തീയതി.11.10.2021 Rs.2,67,176/-

ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രൊജക്ട് നം.S0130/22) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ നൽകുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് 2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 ഒക്ടോബർ വരെ പാൽ അളന്ന ക്ഷീരോൽപാദകർക്ക് (പരമാവധി 4/-രൂപ (ക്ഷീര വികസന വകുപ്പിന്റെ 1/-രൂപ ഉൾപ്പെടെ) ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 3 രൂപ വീതം ധനസഹായം അനുവദിച്ചിരുന്നു. ഓരോ ക്ഷീരകർഷകർക്കും ഒരു മാസത്തിൽ നൽകിയ പാലിന്റെ അളവ് ബന്ധപ്പട്ട ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ആയത് ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ പരിശോധിച്ചാണ് ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്നത്, സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ, തീയതി 14.02.2018 ലെ സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളിൽ ഭേദഗതികളും കൂട്ടിചേർക്കലുകളും അംഗീകരിച്ച ഉത്തരവ് പ്രകാരം പദ്ധതിക്കായി ഒരു കർഷകന് ഒരുവർഷത്തിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി തുക 40,000/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ മുഴക്കോം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘത്തിലെ ജിലേഷ് എ എന്ന ക്ഷീരകർഷകന് (അക്കൗണ്ട് നം.67318074578) മേൽ പരാമർശിച്ച ട്രഷറി ബില്ലുകൾ പ്രകാരം പാൽ അളന്നതിന്റെ സബ്സിഡി തുകയായി 52,511/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ അധികമായി 12,511/-രൂപ അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ക്ഷീര കർഷകന്റെ പേര്, ക്ഷീര സഹകരണ സംഘത്തിന്റെ പേര്, അക്കൗണ്ട് നം.	സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം പാൽ അളന്ന മാസം	സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആകെ അളന്ന പാലിന്റെ അളവ്, Rs.3/ PerLtr	സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആകെ അളന്ന പാലിന്റെ തുക Rs.3/ PerLtr	ക്ഷീര കർഷകന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ബിൽ റഫറൻസ് പ്രകാരം നൽകിയ തുക

1	ജിലേഷ് എ, മുഴക്കോം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം,(അക്കൗണ്ട് നം.67318074578)	ഏപ്രിൽ -2021	2949 X3	8847	38,000/-
2		മെയ് -2021	2570 X 3	7710	
3		ജൂൺ -2021	2307 X 3	6921	
4		ജൂലായ് -2021	2832 X 3	8496	
5		ഓഗസ്റ്റ്- 2021	2009 X 3	6027	
6		സെപ്റ്റംബർ-2021	2434 X 3	7302	14,511/-
7		ഒക്ടോബർ -2021	2403 X 3	7209	
		ആകെ	17504 X 3	52,511	52,511/-

ഇക്കാര്യം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നത് 08.02.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം.2/തിയതി 08.02.2023 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ ധരിപ്പിച്ചുവെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ 12,511/-രൂപ തിരിച്ചടക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ലഭ്യത പരിഗണിക്കാതെ പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തി വൻതുക ചെലവഴിക്കുന്നു- സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.

സ.ഉ.നമ്പർ 11/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ.തി 29.01.2018 ഖണ്ഡിക 5.1 (3),(4), (5), (6) എന്നിവ പ്രകാരം (പതിമൂന്നാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതിയിലെ അവശേഷിക്കുന്ന വാർഷിക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ) തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്ന ജനകീയാസൂത്രണ പദ്ധതികളിൽ തനത് ഫണ്ട് സ്രോതസ്സ് ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടത് എങ്ങിനെയെന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം, തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട നിയമത്തിലേയും ചട്ടങ്ങളിലേയും വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം തനത്/ ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെലവഴിക്കേണ്ടതായ വികസനേതര ചെലവുകൾ, എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകൾ, കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ, അനിവാര്യ-പൊതു ചുമതലകൾ തുടങ്ങിയവ നിറവേറ്റുന്നതിനായി തുക മാറ്റി വച്ചതിനു ശേഷം, മിച്ചമുള്ള തുക തനത് ഫണ്ട് സ്രോതസ്സായി പദ്ധതികൾക്കായി ഉൾപ്പെടുത്തണം. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പദ്ധതികൾക്കായി തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ) തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത് മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല. 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായ തനത് ഫണ്ടിന്റേയും, 2021-22 വർഷത്തിൽ പദ്ധതി, പദ്ധതിയേതര പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചതിന്റേയും വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു. (കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ച വാർഷിക കണക്കുകൾ, ഐ.കെ.എം.പദ്ധതി ചെലവ് പത്രികകൾ, ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരമാണ്).

2019-20 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ്, ചെലവ്, ബാധ്യത വിവരങ്ങൾ)

മുന്നിരിപ്പ്	1,79,87,913
വരവ്	6,02,28,915
ആകെ	7,82,16,828
ചെലവ്	5,87,96,777
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,94,20,051
ബാധ്യത വിവരം	
2019-20 ബാലൻഷീറ്റ് B.4 പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യത	55,24,086
2019-20 ബാലൻഷീറ്റ് B.7 പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യത	78,149
2019-20 ബാലൻഷീറ്റ് B.9 പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യത	17,29,967
2019-20 ബാലൻഷീറ്റ് B.5 പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യതയിൽ ബാലൻഷീറ്റ് B.16 പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി കുറവ് വരുത്തിയുള്ള ലോൺ ബാധ്യത	3,13,800
ആകെ	76,46,002
ബാധ്യത കുറവ് വരുത്തിയതിനു ശേഷമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ്	1,17,74,049

പദ്ധതികൾക്കായി തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയതിന്റേയും ചെലവഴിച്ചതിന്റേയും വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

2021-22 വർഷം വകയിരുത്തിയ തുക	2021-22 വർഷം ചെലവഴിച്ച തുക
1,89,34,905	1,27,98,517 (2021-22വർഷം) + 20,15,902 (2022-23വർഷം) = ആകെ 1,48,14,419 രൂപ

പദ്ധതികൾക്കായി തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2021-22 വർഷം വകയിരുത്തിയത് 1,89,34,905/- രൂപയാണ്. വകയിരുത്തിയ തുകയിൽ 1,48,14,419 രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിവിധ പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകകൾ ബാധ്യതയായി നിലനിർത്തി ലഭിച്ച തുകകൾ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് ആയത് വകമാറ്റി ചെലവഴിക്കുകയാണ് ഇവിടെ ചെയ്തത്. മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 5(4)പ്രകാരം ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിനിയോഗിച്ച തനത് ഫണ്ട് തുകയുടെ 15% ത്തിൽ അധികരിച്ച തുക (2019-20 വർഷത്തെ ആസ്പദമാക്കി) അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷ പദ്ധതിയിൽ

വകയിരുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അത്രയും തുക ലഭ്യമാക്കാൻ കഴിയും എന്നുള്ളതിന് പെർഫോർമെൻസ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കണം, എന്നാൽ ആയത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും എത്ര മാത്രം തുക പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി വകയിരുത്താം എന്നത് സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശം അവതരിപ്പിക്കപ്പെട്ടില്ല എന്ന് ഇതിൽ നിന്നും മനസ്സിലാകുന്നു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെയും, പഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഭദ്രത പരിശോധിക്കാതെയും തനത് ഫണ്ട് പദ്ധതികൾക്കായി വകയിരുത്തിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ച വാർഷിക കണക്കുകൾ, ഐ.കെ.എം.പദ്ധതി ചെലവ് പത്രികകൾ, ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരമാണ്).

1-17 ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല

അടങ്കൽ :-3,50,000/- സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡിതരം, ചെലവ്:-3,50,000/-രൂപ(ബിൽനം.1/21-22 /തീയതി.10.08.2022)

മേൽ ബിൽ മുഖാന്തിരം ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ വാങ്ങാനായി തുക ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക്ക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. നാളിതു വരെ 3,13,717 രൂപയുടെ മരുന്നുകളാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. 36,283 രൂപയുടെ മരുന്ന് ഇനിയും ലഭിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു. അവശേഷിച്ച തുകയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഇൻവോയ്സ് , സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് .ആയതുവരെ 36,283/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽവില സബ്സിഡി അധിക തുക അനുവദിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നം.	S0130/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽവില സബ്സിഡി- ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖേന
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) -5,00,000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -8,73,385/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 10,00,000/- ആകെ = 23,73,385/-
ചെലവ് തുക	23,73,385/-രൂപ

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തീയതി	21200352019700914977 തീയതി.10.01.2022, Rs.1,16,344/- 21200352019700505556 തീയതി.11.10.2021 Rs.2,67,176/-

ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ക്ഷീര സംഘങ്ങൾ മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി (പ്രൊജക്റ്റ് നം.SO130/22) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ നൽകുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് 2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 ഒക്ടോബർ വരെ പാൽ അളന്ന ക്ഷീരോൽപാദകർക്ക് (പരമാവധി 4/-രൂപ (ക്ഷീര വികസന വകുപ്പിന്റെ 1/-രൂപ ഉൾപ്പെടെ) ഒരു ലിറ്റർ പാലിന് 3 രൂപ വീതം ധനസഹായം അനുവദിച്ചിരുന്നു. ഓരോ ക്ഷീരകർഷകർക്കും ഒരു മാസത്തിൽ നൽകിയ പാലിന്റെ അളവ് ബന്ധപ്പെട്ട ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ആയത് ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ പരിശോധിച്ചാണ് ധനസഹായം അനുവദിക്കുന്നത്, സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ, തീയതി 14.02.2018 ലെ സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളിൽ ഭേദഗതികളും കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകളും അംഗീകരിച്ച ഉത്തരവ് പ്രകാരം പദ്ധതിക്കായി ഒരു കർഷകന് ഒരുവർഷത്തിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി സബ്സിഡി തുക 40,000/-രൂപയാണ്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ മുഴക്കോം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘത്തിലെ ജിലേഷ് എ എന്ന ക്ഷീരകർഷകന് (അക്കൗണ്ട് നം.67318074578) പാൽ അളന്നതിന്റെ സബ്സിഡി തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത് 52,511/-രൂപയാണ്. സബ്സിഡി തുക അധികമായി 12,511/-രൂപ അനുവദിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ക്ഷീര കർഷകന്റെ പേര്, ക്ഷീര സഹകരണ സംഘത്തിന്റെ പേര്, അക്കൗണ്ട് നം.	സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം പാൽ അളന്ന മാസം	സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആകെ അളന്ന പാലിന്റെ അളവ്, Rs.3/ PerLtr	സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ആകെ അളന്ന പാലിന്റെ തുക Rs.3/ PerLtr	ക്ഷീര കർഷകന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ബിൽ റഫറൻസ് പ്രകാരം നൽകിയ തുക
1	ജിലേഷ് എ, മുഴക്കോം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘം,(അക്കൗണ്ട് നം.67318074578)	ഏപ്രിൽ -2021	2949 X3	8847	38,000/-
2		മെയ് -2021	2570 X 3	7710	
3		ജൂൺ -2021	2307 X 3	6921	
4		ജൂലായ് -2021	2832 X 3	8496	
5		ഓഗസ്റ്റ്- 2021	2009 X 3	6027	
6		സെപ്റ്റംബർ-2021	2434 X 3	7302	14,511/-
7		ഒക്ടോബർ -2021	2403 X 3	7209	
		ആകെ	17504 X 3	52,512/- (ആയത്	52,511/-

		52,511/-രൂപയായി പരിമിതപ്പെടുത്തി)	

മേൽ പറഞ്ഞ മുഴക്കോം ക്ഷീര സഹകരണ സംഘത്തിലെ ക്ഷീരകർഷകന് പാൽ അളന്നതിന് സബ്സിഡി തുക അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് 08.02.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-02) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അധികമായി നൽകിയ 12,511/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരിച്ചടക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി
2021-22	06/2/2023 & 07/02/2023	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	358790	65/21-22, നെൽകൃഷി വികസനം	358790	0
	2021-22	50000	50/21-22, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	50000	0
	2021-22	80000	182/21-22 ലൈഫ് ഭവനം Sc	80000	0
	2021-22	400000	18/21-22, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	400000	0
	2021-22	100000	170/21-22 ബഡ്സ് സ്കൂൾ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം	100000	0
	2021-22	873385	130/21-22, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽവില സബ്സിഡി	873385	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	358790	65/21-22, നെൽകൃഷി വികസനം	358790	0
	2021-22	100000	50/21-22, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	100000	0

	2021-22	1959933	182/21-22 ലൈഫ് ഭവനം Sc	1959933	0
	2021-22	400000	183/21-22 ലൈഫ് ഭവനം St	400000	0
	2021-22	200000	109/21-22 ലൈഫ് ഭവനം ജന.	200000	0
	2021-22	400000	18/21-22, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	400000	0
	2021-22	100000	2/21-22 അഗതി രഹിത കേരളം	100000	0
	2021-22	1000000	130/21-22, ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാൽവില സബ്സിഡി	1000000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം /ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	185/21-22 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	22100695/ 31.3.2022	12,61,657/-	11,87,387/-	74,270/-
		ബിൽ.നം. 01423377/ 23.3.2022	1,12,055/-	1,12,055/-	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	223/21 നിലാവ് പദ്ധതി – -തെരുവ് വിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	22100251/ 15/12.2021	3,75,240/-	0	3,75,240/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

4-5 വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പയിനത്തിൽ 8,80,000/- രൂപ തൻ വർഷം വരവുണ്ട്. ലഭിച്ച വായ്പ തുകയുടെ വിവരവും വായ്പയിനത്തിലുള്ള തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരവും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചട ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായി രുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (KURDFC) വായ്പ	ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 68/2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ. 18.5.2018,ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 111/2018/	₹18283307	₹15302840/- + (തൻ വർഷ വരവ് 160000) =15462840	₹1305333	0	₹14157507/-

		ത.സ്വ.ഭ.വ. 13.8.2018					

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ

ഗ്രാമ 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	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2.1, 2.2, 2.3, 2.4	2016-17	അധ്യായം 2 അനുബന്ധം-4	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാത്തത്	മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്
2015-16	2.4, 2.5	2016-17	അധ്യായം 2 അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	മറുപടി സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്

4-9 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക - ഇല്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക – ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹8,65,77,790/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹8,13,22,462/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹12,511/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	12,75,793/-

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

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

3-1	-	₹12,511/-	വേണുഗോപാലൻ.പി, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-11	5,50,000	ഡോ.അഖിൽരാഗ്.ആർ, വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
1-13	4,49,510	കൃഷ്ണകുമാർ.ടി.എ, സെക്രട്ടറി
1-14	2,40,000	ഡോ.അഖിൽരാഗ്.ആർ, വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
1-17	36,283	ഡോ.മുജീബ് റഹമാൻ .സി.എച്ച് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
ആകെ	12,75,793/-	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
വേണുഗോപാലൻ.പി, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ, കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	കാറമേൽ (വീട്) അന്നൂർ.പി.ഒ, പയ്യന്നൂർ, കണ്ണൂർ ജില്ല പിൻ 670332

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2005-06	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/861/2022 (10) തി.29/09/2022	1
2006-07	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/861/2022 (11) തി.29/09/2022	2
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/861/2022 (13) തി.29/09/2022	1
2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/861/2022 (15) തി.29/09/2022	4

2012-13, 2013-14	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/861/2022 (16) തി.29/09/2022	1
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/861/2022 (17) തി.29/09/2022	5
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/861/2022 (18) തി.29/09/2022	4
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/861/2022 (19) തി.29/09/2022	1
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/283/2022 തി.27/08/2022	10
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/284/2022 (1) തി.27/08/2022	9
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/284/2022 (2) തി.27/08/2022	5
2020-21	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി/10/284/2022 (3) തി.27/08/2022	10

തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ്.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ കയ്യൂർ ചീമേനി 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, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kayyur - Cheemeni Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	12317965.00
Cash	Cash	RP-40(a)	99130.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1966010.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	4000.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	754066.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	656976.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	54847510.00
171000000	Interest Earned	RP-9	234070.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	38741.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	50.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	1801.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-17	136145.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	263717.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	15084395.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	11357381.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	233913.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	7970.00
330000000	Secured Loans	RP-31	160000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	41508.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	789537.00
	Grand total		98994885.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-12	1381680.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	472694.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	402346.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	0.0
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	14131194.00

251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	16052619.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-18	7403824.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-20	593116.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	-1347.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	55200.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	5070129.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	963071.00
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	1099614.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	127828.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	2967503.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	576408.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	29976583.00
413000000	Annual Plan- Capital Expences (Productive Sector)	RP-40	50000.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	17555804.00
Cash	Cash	RP-40(b)	116619.00
	Grand Total		98994885.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-4

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Kayyur - Cheemeni Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	6259366.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	134588.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	919866.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	656976.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	206271633.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	234070.00
180000000	Other Income	I-9	7970.00
190000000	Prior Period Income	I-19	45535.00
	Total Income		214484469.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	12793086.00

220000000	Administrative Expenses	I-11	1492164.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	1286080.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	10649.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	10566012.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	33543724.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	8456173.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	67517246.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	73533900.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0

256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	2184234.00
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)	85079.00
	Total Expenditure		211468347.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		3016122.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		2981110.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-80547.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-35012.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Kayyur - Cheemeni Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	8756060.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	258693.00
312000000	Reserves	B-3	80823900.00
	Total Reserve & Surplus		89838653.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	13020203.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		13020203.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	14157507.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		14157507.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	164248.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	2028342.00
360000000	Provisions	B-10	0.0

	Total Current Liabilities and Provisions		2192590.00
	TOTAL LIABILITIES		119208953.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	546189.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	263668.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	527612.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	14845913.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	127347533.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-57990280.00
	Total Fixed Assets		85540635.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്