കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മധൂർ 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 6/87/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 25/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മധൂർ 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 മധൂർ 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 6/87/2023 തീയ്യതി: 25/03/2023

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മധൂർ 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 മധൂർ 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 35 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. 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)**
ജിതേന്ദ്രൻ.എ.ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	16-01-2023	23-01-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
16-01-2023	23-01-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

വിനോത് കുമാർ.സി (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
തോമസ്.കെ (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
എം.ബാബു (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
കെ.സി.കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ (അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ)
അരുൺ ദേവ്.വി.ആർ (സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
കെ.ഗോപാലകൃഷ്ണ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ഗീതാകുമാരി.പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
പൂർണിമ ഷേണായ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	13-07-2021
Vacant	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	14-07-2021	25-07-2021
തോമസ്.വി.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	26-07-2021	31-03-2022
ബിന്ദു ജോർജ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
രമ ദേവി.വി.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	03-11-2021
ദിൽന.കെ.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	04-11-2021	31-03-2022
വിനോത് കുമാർ	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സീന.വി.ബി	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.അനൂപ്.എസ്.വാര്യർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി.എച്ച്.സി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ആശ മേരി.സി.എസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഗീത.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
സുകുമാരൻ.കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
അനിൽകുമാർ.എ.ജി	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ഗീതാകുമാരി.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ (ഇൻചാർജ്ജ്)	01-04-2021	08-08-2021
കൈലാസ്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	09-08-2021	29-11-2021
സൂരജ്.ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	29-11-2021	31-03-2022
ഗോപിക.കെ.വി	വി.ഇ.ഒ (മധൂർ)	01-04-2021	30-09-2021
സംഗീത.വി.വി	വി.ഇ.ഒ (മധൂർ)	30-09-2021	31-03-2022
മഹേഷ്.വി.എം	വി.ഇ.ഒ (ഉളിയത്തടുക്ക)	01-04-2021	16-09-2021

ഗോപിക.കെ.വി	വി.ഇ.ഒ (ഉളിയത്തടുക്ക)	16-09-2021	30-09-2021
സംഗീത.വി.വി	വി.ഇ.ഒ (ഉളിയത്തടുക്ക)	30-09-2021	01-02-2022
പീതാംബരൻ.ടി	വി.ഇ.ഒ (ഉളിയത്തടുക്ക)	01-02-2022	31-03-2022

.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന- ധനകാര്യ പത്രികയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.	1-2
3	സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ട തുകയ്ക്ക് പൂർണ്ണമായും പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.	1-2-1
4	കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി തിരിച്ചടവ് തുകയിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്യേണ്ട തുക പൂർണ്ണമായും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-2-2
5	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചത് ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-2-3
6	ബഡ്സ് സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്കുള്ള പോഷകാഹാരവും വർക്കർ ഹെൽപ്പർ ഹോണറേറിയവും ചെലവ് ക്യാഷ് ബുക്ക്, ചെലവ് പത്രിക എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-2-4
7	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-2-5
8	സംയുക്ത പദ്ധതിക്കുവേണ്ടിയുള്ള തുകയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-2-6
9	മാർക്കറ്റ് വരവിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-2-7
10	എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ചെലവ് - രജിസ്റ്റർ , വാർഷിക കണക്ക് എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-2-8
11	ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-2-9
12	ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-2-10
13	സി.എഫ്.സി തുക നീക്കിയിരിപ്പ് ധനകാര്യപത്രികയിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-2-11
14	വാടക ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-2-12
15	പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച തുക സുലേഖ ചെലവു പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-2-13
16	ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ - ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-2-14
17	ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിക്കാത്തതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-2-15

18	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
19	വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം	1-4
20	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
21	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
22	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
23	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
24	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
25	തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിലെ തുക നാളിതുവരേയും അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വന്നിട്ടില്ല.	1-10
26	ഇ- പേമെന്റ് തുക നാളിതുവരേയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-11
27	ക്യാൻസൽ രശീതികൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിട്ടില്ല.	1-12
28	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് - സംബന്ധിച്ച്	1-13
29	വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്ക് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.3,39,287/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-14
30	ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണം തുടർന്നു	1-15
31	കേളുഗുഡ്ഡെ-പാറക്കട്ട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-16
32	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിട്ടില്ല.	1-17
33	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപിക്കുന്ന ഓക്സിജൻ പ്ലാന്റിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-18
34	പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് സിൻഡക്സ് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം - തുക പൂർണ്ണമായും പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചു.	1-19
35	തുടർ സാക്ഷരത വിദ്യ്യാസം-രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-20
36	സുഭിക്ഷകേരളം -സ്ഥിരം കൃഷി നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് പൊതു അപാകതകൾ	1-21
37	പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങൽ പദ്ധതി-ക്വട്ടേഷൻ ,അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.1,03,815 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-22
38	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നുകൾ നാളിതുവരേയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	1-23
39	ധാതുലവണ മിശ്രിതം , വിരമരുന്ന് -അന്യസംസ്ഥാന സർക്കാർ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ വാങ്ങി -അപാകതകൾ	1-24
40	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര വിതരണം -സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ അപാകതകൾ	1-25

41	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ട നികുതികൾ കുറവു ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.	1-26
42	അർജ്ജുനഗളളി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കരാറുകാരിക്ക് അധികം തുക നൽകി.	1-27
43	തുക ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ പ്രൊജക്ട് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	1-28
44	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വീടുകൾ	1-29
45	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-30
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	അർജ്ജുനഗളളി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കരാറുകാരിക്ക് അധികം തുക നൽകി.	3-1
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
5	വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	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	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	
6	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വരാത്ത തുകകൾ സംബന്ധിച്ച പട്ടിക	

7	സിൻഡക്സ് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തീയതി	19.02.2021 ലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനം	30.03.2022 ലെ 1/1 നമ്പർ തീരുമാനം
മുന്നിരിപ്പ്	1631990	13857506
വരവ്	243430387	256902027
ആകെ	245062377	270759533
ചെലവ്	227536387	265128096
നീക്കിയിരിപ്പ്	17525990	5631437

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

മധൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ഉപ ഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-2-1 സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ട തുകയ്ക്ക് പൂർണ്ണമായും പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുകയിലും ഇതിനായി പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതിലെ തുകയിലും ചുവടെ പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസമുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഉത്തരവ് നമ്പർ	സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുക	പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കുറവ് ചെയ്തത്	
			പ്രോജക്ട് നമ്പർ	തുക
1) 2) 3)	സ.ഉ(സാധാ)നം3367/2021/ധന, 7/4/2021 സ.ഉ(സാധാ)നം5206/2021/ധന, 30/7/2021 സ.ഉ(സാധാ)നം22/2022/ധന, 1/1/2022	410667(വി.ഫ-ജനറൽ) 29333 (എസ്.സി.പി) 887333(വി.ഫ-ജനറൽ) 22000 (എസ്.സി.പി) 1232666(വി.ഫ-ജനറൽ) 28667 (എസ്.സി.പി)	329/22(വി.ഫ-ജനറൽ) 332/22(വി.ഫ-ജനറൽ) 330/22(എസ്.സി.പി) 333/22(എസ്.സി.പി)	887333 1232666 22000 28667

ആകെ കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുക	2610666	ആകെ കുറവ് ചെയ്ത തുക	2170666

മേൽ പ്രകാരം സ്രോതസിൽ നിന്നും ലൈഫ് മിഷൻ ഇനത്തിൽ 2610666/- രൂപ കുറവു ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നു. എന്നാൽ 2170666/- രൂപ മാത്രമാണ് കുറവു ചെയ്തിട്ടുള്ളത്

2) അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുകയിലും ഇതിനായി പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതിലെ തുകയിലും ചുവടെ പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസമുണ്ട്

ക്രമ നമ്പർ	ഉത്തരവ് നമ്പർ	സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുക	പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കുറവ് ചെയ്തത്	
			പ്രോജക്ട് നമ്പർ	തുക
1) 2) 3)	സ.ഉ(സാധാ)നം3367/2021/ധന, 7/4/2021 സ.ഉ(സാധാ)നം5206/2021/ധന, 30/7/2021 സ.ഉ(സാധാ)നം22/2022/ധന, 1/1/2022	394200(വി.ഫ-ജനറൽ) 394200(വി.ഫ-ജനറൽ) 394200(വി.ഫ-ജനറൽ)	328/22(വി.ഫ-ജനറൽ) 331/22(വി.ഫ-ജനറൽ)	394200 394200
ആകെ കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുക		1182600	ആകെ കുറവ് ചെയ്ത തുക	788400

മേൽ പ്രകാരം സ്രോതസിൽ നിന്നും അംഗനവാടി ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിഫല ഇനത്തിൽ 1182600/- രൂപ കുറവു ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നു. എന്നാൽ 788400/- രൂപ മാത്രമാണ് കുറവു ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

1-2-2 കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി തിരിച്ചടവ് തുകയിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവുചെയ്യേണ്ട തുക പൂർണ്ണമായും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ആകെ 2610666/- രൂപയാണ് കുറവുചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ Secured Loan എന്ന ഹെഡിൽ (330500201) ആകെ 2170666/- രൂപ മാത്രമാണ് ധനകാര്യപത്രികയിൽ തിരിച്ചടവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KURDFC ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ (MS) നം 68/2018 തസ്വഭവ. തി.18-5-2018 &ജി.ഒ (MS) നം 111/2018 തസ്വഭവ.	2,03,38,242	1,76,77,631	2170666	15506965

	തീ.13-8-2018					

ഇത്തരത്തിൽ കുറവുചെയ്യേണ്ട തുക പൂർണ്ണമായും തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുകയിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയിൽ വ്യത്യാസമുണ്ട്.

മേൽ അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-3 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിച്ചത് ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് സിൻഡക്സ് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം പദ്ധതി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 54/22) പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ 75000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (ചെക്ക് നമ്പർ 0471114/തിയ്യതി 31.3.2022 & 0471102/തിയ്യതി 5.2.2022) എന്നാൽ ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഇനത്തിലെ ഹെഡിൽ നിന്നും (320800101) ഈ തുക കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
73684	131392	57050 (പ്രോജക്ട് 23- സുഭിക്ഷ കേരളം - ഫലവൃക്ഷതൈകളുടെ വിതരണം)	148026

1-2-4 ബഡ്സ് സ്കൂൾ കുട്ടിൾക്കുള്ള പോഷകാഹാരവും വർക്കർ ഹെൽപ്പർ ഹോണറേറിയവും ചെലവ് ക്യാഷ് ബുക്ക്, ചെലവ് പത്രിക എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ബഡ്സ് സ്കൂൾ കുട്ടിൾക്കുള്ള പോഷകാഹാരവും വർക്കർ ഹെൽപ്പർ ഹോണറേറിയവും (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 6/22) പദ്ധതിയിൽ ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 380713/- രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ക്യാഷ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം 410713/- രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ	ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തീയതി	ചെലവഴിച്ച തുക	വിശദാംശം
1	27/5/2021	30000	ഹോണറേറിയം
2	7/6/2021	30000	ഹോണറേറിയം
3	25/6/2021	30000	ഹോണറേറിയം
4	7/7/2021	30000	ഹോണറേറിയം
5	5/8/2021	30000	ഹോണറേറിയം
6	13/9/2021	30000	ഹോണറേറിയം
7	12/10/2021	32400	ഹോണറേറിയം
8	3/12/2021	24843	ഫുഡ് കിറ്റ്

9	3/12/2021	30000	ഹോണറേറിയം
10	26/11/2021	30000	ഹോണറേറിയം
11	4/1/2022	30000	ഹോണറേറിയം
12	4/2/2022	30000	ഹോണറേറിയം
13	5/3/2022	2392	ഫുഡ് & വെഡിറ്റബിൾസ്
14	5/3/2022	12578	കിച്ചൻ മെറ്റീരിയൽസ് , ഗ്യാസ് - 3440 ഫുഡ് & ഗ്രോസറി - സപ്ലൈകോ - 9138
15	5/3/2022	8500	കിച്ചൻ എക്യുപ്മെന്റ്സ് (കുക്കർ, മിക്സി) - അനുരാധ ഏജൻസീസ്
16	5/3/2022	30000	ഹോണറേറിയം
ആകെ		410713/-	

ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുകയിൽ നിന്നും 30000/- രൂപ (410713-380713) ചെലവ് പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 7/ 18.1.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ അപാകതയ്ക്കുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-5 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 148026/- രൂപ നിലനിൽക്കുന്നു. ഇതിൽ പ്രോജക്ട് നമ്പർ 54/22 പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ 863/- രൂപ വീതം 86 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ആകെ ലഭിച്ച 74218/- രൂപയും, പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് സിൻഡക്സ് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം (സ്പിൽ ഓവർ) പദ്ധതിക്കായി 800/- രൂപ വീതം 28 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ആകെ ലഭിച്ച 22400/- രൂപയും ഒഴികെ ബാക്കിയുള്ള 51408/- രൂപയുടെ (148026-74218-22400) വിശദാംശം (ഏത് പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ചത്, തുക നാളിതുവരെ വിനിയോഗിക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം) എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (എൻക്വയറി നമ്പർ 12/ 19.1.2023).
മേൽ തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-6 സംയുക്ത പദ്ധതിക്കുവേണ്ടിയുള്ള തുകയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

സംയുക്ത പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ തുകയുടെ നീക്കിയിരിപ്പിലും ഇതിനായുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ നിക്കിയിരിപ്പിലും ചുവടെ പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസമുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	കോഡ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

1	Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) - From Block Panchayats	320700204	44
2	Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure) - From District Panchayats	320700205	195,313
ആകെ			195357
TSB JOINT VENTURE (JV OLD A/C)-(799011400001489)			215762
വ്യത്യാസം			20405 (215762-195357)

മേൽ പ്രകാരം 20405/- രൂപ അധികമായി അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടായതിന്റെ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/ 19.1.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ വ്യത്യാസത്തിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-7 മാർക്കറ്റ് വരവിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ മാർക്കറ്റ് വരവിനത്തിൽ 3600/- ലഭിക്കുവാനുള്ളതായി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക നാളിതുവരേയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തുക ഈടാക്കാത്തതിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 15/19.1.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ തുക സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം തുക ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള തുടർ നടപടി വിവരം എന്നിവ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-8 എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ചെലവ് - രജിസ്റ്റർ , വാർഷിക കണക്ക് എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസിലെ ചെലവ് തുക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരവും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
ആകെ ചെലവ്	23037756	23000458	37298

മേൽ വ്യത്യാസത്തിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 17/ 19.1.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ പ്രകാരമുള്ള വ്യത്യാസത്തിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-9 ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ചുവടെ പറയും പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബി-18 ഷെഡ്യൂളിൽ " ലോൺ, അഡ്വാൻസ്, ഡെപ്പോസിറ്റ് " എന്ന ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപന ത്തിന്റെ പേര്	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക

കെ.എസ്.ഇ.ബി	277, പാറക്കട്ട ശ്മശാനത്തിലേക്ക് ത്രീ ഫേസ് വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കൽ	94199	0	94199
കെ.എസ്.ഇ.ബി	154, കുട്‌ലു ശിവശക്തി റോഡ് വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടൽ	74930	0	74930
കെ.എസ്.ഇ.ബി	161, പാറക്കട്ട എആർ ക്യാമ്പ് ജംഗ്ഷൻ മുതൽ എകെജി വായനശാല വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	55850	0	55850
കെ.എസ്.ഇ.ബി	152, ശാസ്ത നഗർ റോഡ് മുതൽ പാറക്കട്ട ജംഗ്ഷൻ വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	52309	0	52309
കെ.എസ്.ഇ.ബി	151, വാർഡ് നമ്പർ 4 കൊല്ലങ്കാന മുതൽ അർത്തല വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	61999	0	61999

നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് തൻവർഷം നൽകിയ തുകയുടെ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ധന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B 18 -Loans, Advances And Deposits-ലും ആണ് ഈ ഇനത്തിലുള്ള തുക അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടത്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തുക അഡ്വാൻസ് ഹെഡിൽ നിന്ന് ആസ്തി ഹെഡിലേക്ക് മാറ്റുകയും ചെയ്യും. എന്നാൽ 2021-22 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B-18-ൽ മേൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-2-10 ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളുടെ ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കാതെ മുൻവർഷത്തെ അതേ തുക തന്നെയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	മുൻ വർഷ ഡിപ്രീസിയേഷൻ	തൻ വർഷ ഡിപ്രീസിയേഷൻ
1	പ്ലാന്റ് & മെഷീനറി	- 131891	- 131891

	(416100106)		
2	വാഹനങ്ങൾ (416100107)	- 113240	- 113240

മേൽ പറഞ്ഞ ഇനങ്ങൾക്ക് ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം, 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 24/ 20.1.2023 ന് മറുപടി / രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-11 സി.എഫ്.സി തുക നീക്കിയിരിപ്പ് ധനകാര്യപത്രികയിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

സി.എഫ്.സി ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയിൽ ബി- 4, ബി-17 ഷെഡ്യൂൾ എന്നിവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ഷെഡ്യൂൾ	ഇനം	തുക
ബി- 4	Development Fund - Central Finance Commission Grant - Basic Tax Grant	6,802.00
	Development Fund - Central Finance Commission Grant - Tied Fund	4,332,990.00
ആകെ		4339792/-
ബി-17	HDFC BANK PFMS 15TH CFC A/C-(50100410160886)	4,571,598.00

ബി-17 പ്രകാരം അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 4,571,598 /- രൂപയും ബി- 4 ഷെഡ്യൂളിൽ 4339792/- രൂപയുമാണ്. ഇതു പ്രകാരം 231806/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 25/ 20.1.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ വ്യത്യാസത്തിനുള്ള വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-12 വാടക ഇനത്തിൽ ഈടാക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ബിൽഡിംഗ് വാടക ഇനത്തിലെ വരവ് ധനകാര്യപത്രികയും രജിസ്റ്ററും തമ്മിൽ പൊരുത്തപെടുന്നില്ല.

രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വരവ് തുക	ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം വരവ് തുക
149066	157566

രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ റൂം നമ്പർ 18/88 (ജാസിം) ന്റെ 11/21 മുതൽ 3/22 വരെയുള്ള വാടകയായ 8500/- രൂപ (1700 X 5) ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.എന്നാൽ ഈ തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ ഡിമാന്റ് തുക തന്നെയാണ് വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

മേൽ തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 26/ 21.1.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
ഈടാക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയത് ഈടാക്കി വിവരം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-2-13 പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച തുക സുലേഖ ചെലവു പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച ചുവടെ പറയുന്ന തുകകൾ ചെലവു പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ, പേര്	ചെക്ക് നമ്പർ / ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	തുക
1	115/22, ചട്ടഞ്ചാൽ വ്യവസായ പാർക്കിൽ സ്ഥാപിക്കുന്ന ഓക്സിജൻ പ്ലാന്റിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	071114/ 31.3.2022	400000/-
2	168/22, ലൈഫ് മിഷൻ ഹൗസിംഗ് സ്കീം	26/5.8.2021	100000/-
3	277/22, ത്രീഫേയ്സ് ഇലക്ട്രിക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	246/ 4.3.2022	94199/-
ആകെ			594199

മേൽ തുകകൾ ചെലവു പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആകെ ചെലവു തുകയിൽ വ്യത്യാസമുണ്ട്.

1-2-14 ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ - ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

സബ് ട്രഷറി, കാസറഗോഡിന്റെ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 720021400000027 ന്റെ ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 31/3/2022 ലെ ബാലൻസ് തുക 165772/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക പ്രകാരം ബാങ്ക് ബുക്ക് ബാലൻസ് പാസ്ബുക്ക് ബാലൻസ് എന്നിവ 169272/- രൂപ എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ നാളിതുവരേയും ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്ത 3500/- രൂപ റീക്കൺസിലിയേഷനിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-15 ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തുക ക്രമീകരിക്കാത്തതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ 12000/- രൂപ ക്രമീക്കരിക്കുവാനുണ്ട്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷവും ഈ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഈ തുകയുടെ വിശദാംശം (ആർക്കു നൽകി, നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം,ക്രമീകരിക്കാതെ നിലനിൽക്കുന്നതിനുള്ള കാരണം) , അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം / രേഖകൾ, തുടർ നടപടി വിവരം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

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

വർഷം	2021-22
മുന്നിരിപ്പ്	1,39,91,191
വരവ്	10,65,73,688
ആകെ	12,05,64,879
ചെലവ്	10,91,94,447
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,13,70,432

1-4 വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം

A) ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം	0	25313410	25313410	23716100	1597310	93.69
വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	0	4880600	4880600	3859842	1020758	79.09
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി	0	1329500	1329500	1000268	329232	75.24
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	0	13870100	13870100	5709397	8160703	41.16
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ്	0	8710730	8710730	2424433	6286297	27.83
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- ടൈഡ്	0	14450231	14450231	5380106	9070125	37.23
ധനകാര്യ	0	5415313	5415313	4795416	619897	88.55

കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- അൺടൈഡ്						

1) വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം സ്രോതസിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്റ്റിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 3713266/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവ് ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

2) വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി സ്രോതസിൽ നിന്നും ജി.ഒ പ്രോജക്റ്റിനായി കുറവ് ചെയ്ത തുകയായ 80000/- രൂപ അടക്കമുള്ള വരവ് ചെലവുകളാണ് പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

ബി) ഫണ്ട് വിനിയോഗം (രസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം	0	20002834	20002834	20002834	0
വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി	0	3779842	3779842	3779842	0
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി	0	1000268	1000268	1000268	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	0	5709397	5709397	5709397	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ്	0	2424433	2424433	2424433	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - ടൈഡ്	0	3098854	3098854	3098854	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - അൺടൈഡ്	0	421909	421909	421909	0
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	92384	1316648	1409032	1409032	0
ഐ.സി.ഡി.എസ് - കേന്ദ്രവിഹിതം	1594010	1823708	3417718	1000000	2417718
എസ്.എസ്.എ	56748	1650	58398	0	58398
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പദ്ധതി	5410823	0	5410823	3382109	2028714

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	44	2680000	2680044	2680000	44
ജില്ലാ പഞ്ചായത്തി വിഹിതം	195313	1710000	1905313	1710000	195313

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
250	145513750	185	76099344	-	65	74

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2021-22വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2021-22 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	33	13847212	19	6388504	46.14
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	1965500	6	839061	42.69
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	141	56791857	108	34553428	60.84
4	കൃഷി ഓഫീസർ	9	6228145	8	5725881	91.94
5	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	28	45663279	18	11685802	25.59
6	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	11029804	6	10123980	91.78
7	വെറ്റനറി സർജ്ജൻ	6	4460000	6	3598850	80.69

8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ –ആയുർവ്വേദം	0	0	0	0	0
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ –പി.എച്ച്.സി	6	2327953	6	1254637	53.89
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ –ഹോമിയോ	1	300000	1	300000	100
11	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	5	1525000	4	1362850	89.37
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	100000	1	100000	100
13	ഫിഷറീസ് സബ്ഇൻസ്പെക്ടർ	3	1275000	2	166351	13.05
	ആകെ	250	145513750	185	76099344	52.29

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	92384	1316648	1409032	1409032	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് ഉൾപ്പടെ)	0	21628724	21628724	21628724	0
ആകെ	92384	22945372	23037756	23037756	0

* മുൻ വർഷങ്ങളിലെ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തതാതിരുന്ന 12/11/19 ലെ 350/- രൂപയും 26/5/2020 ലെ 800/- രൂപയും ചേർത്ത് ആകെ 1150/- രൂപ വരവിൽ എടുത്തിട്ടുണ്ട് . കൂടാതെ 4 രൂപ ബാങ്കിൽ വരവും ചെലവുമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വരവിൽ ധനകാര്യപത്രികയിൽ നിന്നും 1146/- രൂപ (1150 -4) രൂപ അധിക വരവ് കണക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് (1315502+1150-4 = 1316648)

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2021-22 വർഷം 3909പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 262618285/- രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 276 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത് തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 72958 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 433 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്. (കൂടാതെ 100 ദിനം തൊഴിൽ എടുത്തവർക്കുള്ള ഇൻസെന്റീവ് ഇനത്തിൽ സംസ്ഥാന സർക്കാർ അനുവദിച്ച 449000/- രൂപയും തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം

കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1865200	128
വിധവാപെൻഷൻ	28749200	1984
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	36173900	2736
വികലാംഗപെൻഷൻ	9061200	647
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	390400	30
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	480000	16
നെൽ കർഷകർക്ക് ഇൻസന്റീവ്	31000	78

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16.01.2023 തീയ്യതിയിൽ 2.48 PM-ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 23518/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) അക്കൗണ്ടിങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിവിധ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുടെ മാസാന്ത്യ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല. രസീത് ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥായമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട്ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വികരിച്ചു വരുന്നത്. ഫീൽഡ് പിരിവു മുഖേന സ്വീകരിക്കുന്ന തുക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് സാമ്പത്തിക പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനയിൽ ചില അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത് ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2) ഓഫീസ് മീറ്റിങ്ങ് - ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തന പുരോഗതിയും വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷതയിൽ വിളിച്ചു ചേർക്കുവാൻ സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനാണ്. 2021-22 വർഷം 8 തവണ ഓഫീസ് യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട് . ഓഫീസ് മീറ്റിങ്ങുകൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ നടത്തി ജീവനക്കാരുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തി മെച്ചപ്പെടുത്താനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതും ആയത് മോണിട്ടറിങ്ങ് നടത്തേണ്ടതുമാണ്. ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയതിന്റെ വിശദമായ ഉത്തരവ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ഓഡിറ്റ് വർഷം ഭരണ സമിതി 30 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. വികസനം, ക്ഷേമം , ആരോഗ്യ

വിദ്യാഭ്യസം , ധനകാര്യം , എന്നീ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ നിർവ്വഹണത്തിൽ തങ്ങളുടെ ഉത്തരവാദിത്വം നിർവ്വഹിക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പൊതുജനങ്ങൾക്കും, ജീവനക്കാർക്കും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ, വിവര വ്യൂഹത്തിന്റെ പൂർണമാക്കൽ, പരിഷ്കരണം എന്നിവ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടത് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ചുമതലയാണ്. അത് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ, ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുണ്ട്. കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ162a-b1(i) പ്രകാരം ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം, രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്, അക്കൗണ്ട്സ്, ഓഡിറ്റ് എന്നിവയുടെ മേൽനോട്ടച്ചുമതല ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്കാണ്.

4) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന നികുതി വരുമാനമാർഗ്ഗമായ വസ്തുനികുതി, തൊഴിൽ നികുതി എന്നീയിനങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ് 97.05 ലക്ഷം രൂപയാണ്. കഴിഞ്ഞ 10 വർഷത്തിനിടയിൽ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം രണ്ട് തവണ പരിഷ്കരിച്ചതിന്റെ (2014, 2019) ഫലമായി ശമ്പളയിനത്തിലെ ചെലവുകൾ ഇരട്ടിയായി വർദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതി അംഗങ്ങളുടെ ഹോണറേറിയം ഇനത്തിലും വലിയ വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് വർദ്ധിക്കുന്നതിനാനുപാതികമായി വരവ് വർദ്ധിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾക്കായി പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങളിൽ പെർമിറ്റ് പുതുക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങളും നിർമ്മാണത്തിനായി എൻ.ഒ.സി അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങളും ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കാൻ/പുനർനിർണ്ണയിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചാൽ തനത് നികുതി വരുമാന വർദ്ധനവിന് സഹായകരമായിരിക്കും .

5) കെട്ടിടനിർമ്മാണം, മാലിന്യസംസ്കരണം, എഫ്.ടി.ഇ & ഒ.എസ് ലൈസൻസ്, ശുചിത്വം തുടങ്ങി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ ചുമതലയേല്പിച്ച മേഖലകളിലെ നിയമലംഘനങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ട ഉത്തരവാദിത്വം ബന്ധപ്പെട്ടവർ നിർവഹിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും ഇത് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കേണ്ടതുമാണ്.

6) ഓഡിറ്റ് അദാലത്തിൽ 12 കുടിശ്ശിക ഓഡിറ്റ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾക്ക് മറുപടി നൽകിയിരുന്നു എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളൊന്നും തന്നെ തീർപ്പാക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ 151 ഖണ്ഡികകളിൽ 66 എണ്ണം തീർപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 20 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ പരാമർശങ്ങൾക്ക് വ്യക്തവും വസ്തുനിഷ്ഠവുമായ മറുപടികൾ സമർപ്പിക്കുവാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

7) സമ്പൂർണ്ണവും കുറ്റമറ്റതുമായ ഡിജിറ്റൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ പൂർണ്ണതയിൽ എത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

8) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണസംവിധാനം അത്യന്താപേക്ഷിതമാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ചുമതലകൾ നിയമങ്ങൾക്കും ചട്ടങ്ങൾക്കും മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസൃതമായി മിതവ്യയത്വം പാലിച്ച് കാര്യക്ഷമമായി നിർവ്വഹിച്ച് ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തിക്കുന്നതിനും, സാമ്പത്തിക വികസനവും സാമൂഹിക നീതിയും ലക്ഷ്യമാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന്റെയും വിഭവ വിനിയോഗത്തിന്റെയും ഫലപ്രാപ്തി ഉറപ്പാക്കുവാനും, കാര്യക്ഷമമായ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കി അപ്രകാരമുള്ള നിയന്ത്രണങ്ങൾ നിരന്തരം അവലോകനം ചെയ്ത് ഉചിതമായി പരിഷ്കരിക്കുവാനും ഭരണ നിർവ്വഹണാധികാരികൾ ശ്രദ്ധിക്കണം.

1-10 തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിലെ തുക നാളിതുവരേയും അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വന്നിട്ടില്ല.

2016-17 ഒന്നാം അർദ്ധവർഷ തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും 30/9/2016 ൽ 3500/- രൂപയുടെ ചെക്ക് കൈപ്പറ്റുകയും (ചെക്ക് നമ്പർ 7321961, 29/9/2016,

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 720011400000140) സാംഖ്യയിൽ രസീത് രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (രസീത് നമ്പർ 11601500011, 30/9/2016). ഈ തുക ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 720011400000140) 15/10/2016 ൽ കുറവു ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നാളിതുവരേയും വരവു വച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് പരിശോധിച്ച് തുടർ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ഇ- പേമെന്റ് തുക നാളിതുവരേയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ എസ്.ബി.ഐ ഇ-പേമെന്റ് അക്കൗണ്ട് (67378989518) റീക്കൺസിലിയേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 7/21 മുതൽ 12/21 വരെ വരവ് കാണിച്ചിട്ടുള്ള വിവിധ തുകകൾ നാളിതുവരെ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. (വിശദാംശം അനുബന്ധം 6 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്) പ്രസ്തുത തുകകൾ നാളിതുവരെയും അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 19/ 19.1.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മേൽ തുകകൾ നാളിതുവരേയും വരവു രേഖപ്പെടുത്താതിനുള്ള കാരണവും തുടർ നടപടി വിവരവും ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ക്യാൻസൽ രശീതികൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിട്ടില്ല.

രശീതികൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്യേണ്ടി വരുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ , രശീതികൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുതിനുള്ള കാരണം രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന രശീതികൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	രശീതി ബുക്ക് നമ്പർ	രശീതി നമ്പർ
1	6723	2
2	6726	69
3	6729	76
4	6731	24
5	6734	43

അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധ വർഷത്തിൽ അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ ,ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2021-22 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം തൊഴിൽ നികുതിയും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(1) റേഷൻ കടകൾ (തൊഴിൽ നികുതി ,ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം)

(2)ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ (തൊഴിൽ നികുതി, ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം)

(3) കള്ള് ഷാപ്പുകൾ (തൊഴിൽ നികുതി,ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം)

(4) പെട്രോൾ പമ്പ് (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം)

(5) മണപ്പുറം ഫിനാൻസ് (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം)

(6) കേരള ഗ്രാമീണ ബേങ്ക് (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി,ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം)

(7) മുത്തൂറ്റ് ഫിനാൻസ് (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി,ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം)

(8) P.W.D. കോൺട്രാക്ടർമാർ.(തൊഴിൽ നികുതി ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം)

(9) ശമ്പള വിവര പത്രികയിൽ ശമ്പള വിവരം രേഖപ്പെടുത്താത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ

(A) G H S S Padla.

(B) Assistant Conservator Of Forests, Social Forest Division Kasaragod.

(C) Kendriya Vidyalaya, No.2 Kasaragod .

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ശമ്പളവും മറ്റ് ആനുകൂല്യങ്ങളും സംബന്ധിച്ച ശമ്പള വിവരം പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ, മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പിരിച്ചെടുത്ത തൊഴിൽ നികുതിയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ശമ്പള വിവരത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തി ,അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനത്തിൽ വ്യത്യാസമുണ്ടെങ്കിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.വിശദ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 34/2021-22 തിയ്യതി : 23.01.2023)

1-14 വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്ക് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.3,39,287/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പാറക്കട്ട ശ്മശാനത്തിലേക്ക് ത്രീ ഫേസ് വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കൽ, കുട്‌ലു ശിവശക്തി റോഡ് വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടൽ , പാറക്കട്ട ഏ.ആർ ക്യാമ്പ് ജംഗ്ഷൻ മുതൽ എ.കെ.ജി വായനശാല വരെ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ നീട്ടൽ , ശാസ്ത നഗർ റോഡ് മുതൽ പാറക്കട്ട ജംഗ്ഷൻ വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ, വാർഡ് നമ്പർ 4 കൊല്ലങ്കാന മുതൽ അർത്തല വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ആകെ 3,39,287/- രൂപ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവൃർത്തികൾ പൂർത്തികരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	277, പാറക്കട്ട ശ്മശാനത്തിലേക്ക് ത്രീ ഫേസ് വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കൽ	22100978	94199	0	94199
കെ.എസ്.ഇ.ബി	154, കുട്‌ലു ശിവശക്തി റോഡ് വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടൽ	22100836	74930	0	74930

കെ.എസ്.ഇ.ബി	161, പാറക്കട്ട എആർ ക്യാമ്പ് ജംഗ്ഷൻ മുതൽ എകെജി വായനശാല വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22100988	55850	0	55850
കെ.എസ്.ഇ.ബി	152, ശാസ്ത നഗർ റോഡ് മുതൽ പാറക്കട്ട ജംഗ്ഷൻ വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22100933	52309	0	52309
കെ.എസ്.ഇ.ബി	151, വാർഡ് നമ്പർ 4 കൊല്ലങ്കാന മുതൽ അർത്തല വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22100540	61999	0	61999
		ആകെ	3,39,287		3,39,287

3,39,287/- തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് . ആയതുവരെ 3,39,287/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20 തീയ്യതി.20.01.2023)

1-15 ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണം തുടർന്നു

1) 2021, 2022 വർഷം ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ആധാർ നമ്പർ പ്രകാരം "സേവന" വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണ ശേഷവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിക്ഷേപിച്ചതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷണർ ഐഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	
				അധികം നൽകിയ മാസം	അനുവദിച്ച തുക
1	അബ്ദുൾ കാദർ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	111940202920	08.06.2021	2021 ജൂലായ് മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 17 27,200
2	ഉമാവതി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	111940202873	20.03.2022	2022 ഏപ്രിൽ	1,600 X 1 1,600
3	സുരേന്ദ്രൻ .കെ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ	111940201473	19.07.2021	2021 ആഗസ്റ്റ് മുതൽ 2021 ഒക്ടോബർവരെ	1,600 X 3 4,800

	വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)				
4	പി.എ.മുഹമ്മദ് (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	111940202508	29.06.2021	2021 ജൂലായ് മുതൽ 2021 നവംബർ വരെ	1,600 X 5 8,000
5	പത്മാവതി (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ)	111940600479	19.08.2021	2021 സെപ്തംബർ	1,600 X 1 1,600
				ആകെ	43,200

പെൻഷൻ ഇനത്തിൽ നൽകിയ തുകയായ 43,200/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി ഡി ബി ടി സെല്ലിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് വിശദ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷം മറ്റ് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നു .

2021, 2022 വർഷം ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്യുന്നതിനായി ഹാജരാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ആധാർ നമ്പർ പ്രകാരം സേവന സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ആനുകൂല്യം വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷണർ ഐഡി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	
				മാസം	അനുവദിച്ച തുക
1	ദൈനാബി (വിധവ പെൻഷൻ - കാസർഗോഡ് മുൻസിപ്പാലിറ്റി)	102240601394	14.02.2022	2022 മാർച്ച് മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 9 14,400
2	അഹമ്മദ് കുട്ടി (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220253430	03.03.2022	2022 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2022 ജൂൺ വരെ	1,600 X 3 4,800
3	ഭട്ടിയപ്പ റൈ (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220253405	29.04.2022	2022 മെയ് മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 7 11,200
4	മഹമ്മൂദ് കെ (വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ - കാസർഗോഡ് മുൻസിപ്പാലിറ്റി)	102240201579	10.05.2022	2022 ജൂൺ മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 6 9,600

5	പി.എം.ഇബ്രാഹിം (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220253401	22.05.2022	2022 ജൂൺ മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 6 9,600
6	ഇസ്മായിൽ .ടി.എം (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220253410	21.04.2022	2022 മെയ് മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 7 11,200
7	വിട്ടല ഷെട്ടി (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220253508	19.12.2021	2022 ജനുവരി മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 11 17,600
8	കുട്ടിയാപ്പ (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220318463	25.01.2022	2022ഫെബ്രുവരി മുതൽ 2022 ജൂൺ വരെ	1,600 X 5 8,000
9	ഫാത്തിമ്മ (വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ -കാസർഗോഡ് മുൻസിപ്പാലിറ്റി)	102240200369	26.01.2022	2022ഫെബ്രുവരി മുതൽ 2022 ജൂൺ വരെ	1,600 X 5 8,000
10	കാവേരി (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220253530	12.12.2021	2022 ജനുവരി മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 11 17,600
11	ലക്ഷ്മി (വിധവ പെൻഷൻ - കാസർഗോഡ് മുൻസിപ്പാലിറ്റി)	102240602142	28.12.2021	2022 ജനുവരി മുതൽ 2022 നവംബർ വരെ	1,600 X 11 17,600
12	ഹമ്മീദ് (വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ - കാസർഗോഡ് മുൻസിപ്പാലിറ്റി)	102240201271	11.02.2022	2022 മാർച്ച് മുതൽ 2022 ജൂൺ വരെ	1,600 X 4 6,400
13	മഞ്ഞപ്പ ഷെട്ടി (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220318521	05.06.2021	2021 ജൂലായ് മുതൽ 2022 ജൂൺ വരെ	1,600 X 12 19,200
14	മുഹമ്മദ് ടി.എച്ച് (വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ - കാസർഗോഡ് മുൻസിപ്പാലിറ്റി)	102240200824	10.07.2021	2021 ആഗസ്റ്റ് മുതൽ 2021 സെപ്റ്റംബർ വരെ	1,600 X 2 3,200
15	നാരായണ ഷെട്ടി (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220253528	05.11.2021	2021 ഡിസംബർ മുതൽ 2022 ജൂൺ വരെ	1,600 X 7 11,200
16	പി.അബൂബക്കർ (ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്) അഗ്രിക്കൾച്ചർ ഓഫീസ്	2220253390	09.10.2021	2021 നവംബർ മുതൽ 2022 ഫെബ്രുവരി വരെ	1,600 X 4 6,400
				ആകെ	1,76,000

ഇത്തരത്തിൽ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തിനു പുറത്തായി മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ

ചെയ്യുന്നസാഹചര്യത്തിൽ ആയത് സ്ഥാപനത്തിൽ അറിയാതെ പോകുന്നതിനാൽ മരണശേഷവും പെൻഷൻ വിതരണം നടന്നുവരുന്നു. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വിവരം അറിയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി കൈകൊള്ളേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 28 തീയ്യതി.21.01.2023)

1-16 കേളുഗ്ഡ്ലെ-പാറക്കട്ട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	SO150/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കേളുഗ്ഡ്ലെ-പാറക്കട്ട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	2,00,000/- തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് തുക	1,62,974/-രൂപ
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	0471112 / 31.03.2022

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ കേളുഗ്ഡ്ലെ-പാറക്കട്ട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുകൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ SO150/22) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 18.01.2022 തീയ്യതിയിലെ 9/9/22 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന കേളുഗ്ഡ്ലെ-പാറക്കട്ട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുകളിലേക്ക് 10 എണ്ണം കൈയുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് കസേരയും, 290 എണ്ണം കൈയില്ലാത്ത പ്ലാസ്റ്റിക് കസേരയും, 2 എണ്ണം മേശയും വാങ്ങുന്നതിനുവേണ്ടി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1,62,974/-രൂപ

ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സിസ്കോ ഇന്റസ്ട്രീസ് മാണിക്കോത്ത് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ (സപ്ലൈ ഓർഡർ നം.01/22 തീയ്യതി.27.02.2022) ഫർണ്ണീച്ചറുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സിസ്കോ ഇന്റസ്ട്രീസ് മാണിക്കോത്ത് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 15.03.2022 തീയ്യതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.11 പ്രകാരം ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിലയായ 1,62,974/-രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക(അക്കൗണ്ട് നം.199410200001724) ട്രാൻസ്ഫർക്രെഡിറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ കേളുഗുഡ്ഡെ-പാറക്കട്ട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളുകളിലേക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും, കേളുഗുഡ്ഡെ-പാറക്കട്ട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ ഫർണിച്ചറുകൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീതിയും, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന്റെ കൺവീനർ ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങി അവ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ വിവരം, പ്രൊക്യൂർ കമ്മിറ്റി വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകളുടെ ഗുണ നിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനുട്സ് എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/18.01.2023 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക1,62,974/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-17 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0001/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ.കെ.എം ന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	1,25,000/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)
ചെലവ് തുക	1,00,560/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	21200252001100506868 / 11.10.2021

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.S0001/22 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തുകളുടെ സോഫ്റ്റ് വെയറുകളുടെ ഉപയോഗത്തിന് സഹായിക്കുന്ന സപ്പോർട്ടിംഗ് ഏജൻസിയായ ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് 2021-22 വർഷത്തെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി മേൽ ബിൽ റഫറൻസ് പ്രകാരം 1,00,560/-രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം 57047023512). പ്രസ്തുത തുകയുടെ ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കൈപ്പറ്റ് രസീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 1,00,560/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. (20.01.2023 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.22)

1-18 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപിക്കുന്ന ഓക്സിജൻ പ്ലാന്റിന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	S0115/22

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചട്ടഞ്ചാൽ വ്യവസായ പാർക്കിൽ സ്ഥാപിക്കുന്ന ഓക്സിജൻ പ്ലാന്റിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	5,00,000/-രൂപ , തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് തുക	4,00,000/-രൂപ
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	071114/ 31.03.2022

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി, ഓക്സിജൻ ക്ഷാമം പരിഹരിക്കുന്നതിനായി കാസർഗോഡ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ചട്ടഞ്ചാൽ വ്യവസായ പാർക്കിൽ സ്ഥാപിക്കുന്ന ഓക്സിജൻ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന സംയുക്ത പദ്ധതിക്കായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി ചെക്ക് നം.071114 തീയ്യതി.31.03.2022 പ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 4,00,000/-രൂപ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം. 79901310000006) ഈ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

കൂടാതെ ടി പദ്ധതിക്ക് പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വിഹിതം നൽകിയ 4,00,000/-രൂപ (പ്രോജക്ട് നം. S0115/22)സുലേഖ പത്രികയിൽ ചെലവ് വന്നിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക, സുലേഖ എന്നിവയിൽ ഈ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു. 2021-22 വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ 4,00,000/-രൂപയുടെ ചെലവുകൾ ക്രമീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക4,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. (20.01.2023 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.21)

1-19 പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് സിൻഡക്സ് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം - തുക പൂർണ്ണമായും പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	169, പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് സിൻഡക്സ് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ തുക	എസ്.സി.പി - 112500/- തനത് ഫണ്ട് - 1500/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - 28500/-
ചെലവ് തുക	എസ്.സി.പി - 86239/-

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ	തീയതി	തുക
212002520105000932107	4/1/2022	86239/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് സിൻഡക്സ് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെട്ട 28 പേർക്ക് ഒരാൾക്ക് 800/- രൂപ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും 2280/- രൂപ എസ്.സി.പി ഫണ്ടും വകയിരുത്തിയിരുന്നു.

പദ്ധതിക്കായി 28 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും 800/- രൂപ വീതം 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. (പട്ടിക ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ അനുബന്ധം 7 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്)

മേൽ പദ്ധതിക്കായി ഫിലിപ്പ് എന്റർപ്രൈസസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ 25.10.2021 ലെ 27/1 നമ്പർ പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ഇൻവോയിസ് നമ്പർ എ.സി-005, 29.12.2021 പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ28 വാട്ടർ ടാങ്കുകളുടെ വിലയായ 86239/- രൂപ പൂർണ്ണമായും എസ്.സി.പി ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതെ എസ്.സി.പി ഫണ്ട് പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിച്ചത് മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമാണ്. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിലെ 22400/- രൂപ എസ്.സി.പി ഫണ്ടിൽ തിരികെ ഒടുക്കി വിവരം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവു തുകയായ 86239/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 തുടർ സാക്ഷരത വിദ്യഭ്യാസം-രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	12, തുടർ സാക്ഷരത വിദ്യഭ്യാസം
അടങ്കൽ തുക	150000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	97850 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെക്ക് നമ്പർ	തീയതി	തുക
XY-0471112	31.3.2022	50450
XY-0471102	5.2.2022	14800
XY-0471104	3.2.2022	32600
ആകെ		97850

പത്താംതരം, ഹയർസെക്കന്ററി തലം തുല്യത പരീക്ഷകൾക്കും പച്ചമലയാളം സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കോഴ്സ് എന്നിവയ്ക്കുമായി ചുവടെ പറയും പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷന്റെ വിവിധ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	തുക

1	പത്താംതരം തുല്യത	57026996123	14800 (1850 X 8)
2	ഹയർസെക്കന്ററി തുല്യത	02880100113107	15000 (2500 X 6)
3	ഹയർസെക്കന്ററി തുല്യത	02880100113107	17600 (2200 X 8)
4	പച്ച മലയാളം സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കോഴ്സ്	38444973213	15000 (2500 X 6)
5	പത്താംതരം തുല്യത	57026996123	12950 (1850 X 7)
6	ഹയർസെക്കന്ററി തുല്യത	02880100113107	22500 (2500 X 9)
ആകെ			97850

മേൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ പറയുന്ന രേഖകൾ / വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1) ചെക്ക് നമ്പർ XY-0471112 പ്രകാരം കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷന് നൽകിയ 50450/- (22500 + 15000 + 12950) രൂപയുടെ കൈപ്പറ്റ്, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2) കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ നടപ്പിലാക്കുന്ന പച്ചമലയാളം സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കോഴ്സിനു രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയ ചുവടെ പറയുന്ന പഠിതാക്കൾ കോഴ്സ് വിജയകരമായി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് / വിലാസം
1	വാസന്തി.പി, വിവേകാനന്ദ നഗർ, കുഡ്ലു
2	ശുഭലത.കെ, കൊല്ല്യ ഹൗസ്, കുഡ്ലു
3	നന്ദിനി.യു, ആർ.ഡി നഗർ , കുഡ്ലു
4	സ്വാതി.എസ്, മധൂർ
5	ഗീതകുമാരി.എം, മായിപ്പാടി
6	ശോഭ.എം.ആർ, മധൂർ

3) ചുവടെ പറയുന്ന പഠിതാക്കൾ കോഴ്സ് വിജയകരമായി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് / വിലാസം	ഇനം
1	അനിത.കെ, മധൂർ	പത്താംതരം
2	ലക്ഷ്മി.കെ, ജാനകി നിലയം, മധൂർ	പത്താംതരം
3	ഫാത്തിമത്ത് സർപീന.എസ്, മഞ്ഞത്തടുക്ക, ശിരിബാഗിലു	പത്താംതരം
4	അബ്ദുൾ സലീം.എം, സയീദ് മൻസിൽ, മേപ്പുഗരി	പത്താംതരം

5	മുഹമ്മദ് നിഹാൽ, പുലിക്കൂർ, ശിരിബാഗിലു	പത്താംതരം
6	ബെട്രിസ് ഫെർനാണ്ടസ്, ശാലോം വില്ല, ഭഗവതിനഗർ, ശിരിബാഗിലു	പത്താംതരം
7	സുജാത, മധൂർ	പത്താംതരം
8	വേദവതി, ഭഗവതി നഗർ, ശിരിബാഗിലു	പത്താംതരം
9	ശിവകുമാർ.കെ, പന്നിപ്പാറ, മുട്ടത്തൊടി	പത്താംതരം
10	ഭാരതി, നെൽകള	പത്താംതരം
11	അബ്ദുൾ റഹിമാൻ.എ, മധൂർ	പത്താംതരം
12	അസിയത്ത് സഹബാൻ.എസ്.കെ, സഭ മൻസിൽ, ചെമ്മനാട്	പത്താംതരം
13	മറിയമുന്നിസ.പി, മധൂർ ഹൗസ്	പത്താംതരം
14	അയിഷത്ത് ഇർഫാന, ഉളിയത്തടുക്ക	പത്താംതരം
15	സുകുമാര.സി.എച്ച്, മധൂർ	പത്താംതരം
16	സുജാത.സി, മേപുഗിരി, കുഡ്ലു	ഹയർ സെക്കന്ററി
17	ലാൽസി ജോസഫ്, സുഹൈൽ വില്ല, ഹിദായത്ത് നഗർ	ഹയർ സെക്കന്ററി
18	സറീന.സി.എച്ച്, ചൗക്കി ഹൗസ്, കുഡ്ലു	ഹയർ സെക്കന്ററി
19	അരുൺജിത്ത്.കെ, ശ്രീലക്ഷി ഹൗസ്, ഉളിയത്തടുക്ക	ഹയർ സെക്കന്ററി
20	അനിത.പി, ആർ.ഡി നഗർ, കുഡ്ലു	ഹയർ സെക്കന്ററി
21	ഉഷാകുമാരി.എം.ആർ, ശാരദാംബ നിവാസ്	ഹയർ സെക്കന്ററി
22	ഷൈലേഷ്.എം, ആർ.ഡി നഗർ, കുഡ്ലു	ഹയർ സെക്കന്ററി
23	ധനുഷ്.കെ, കല്ല്യങ്ങാട് ഹൗസ്, ആർ.ഡി നഗർ	ഹയർ സെക്കന്ററി
24	സുനിൽ.എം, ആർ.ഡി നഗർ, കുഡ്ലു	ഹയർ സെക്കന്ററി
25	സിറാജുദീൻ.എൻ.യു, മുട്ടത്തൊടി, മധൂർ	ഹയർ സെക്കന്ററി
26	നവീൻ കുമാർ.ടി, മധൂർ	ഹയർ സെക്കന്ററി
27	അനുഹിത.എച്ച്, കുച്ചിക്കാട് ഹൗസ്, ആർ.ഡി നഗർ	ഹയർ സെക്കന്ററി
28	സൗമ്യ.എസ്, കൃഷ്ണനിലയ, ആർ.ഡി നഗർ	ഹയർ സെക്കന്ററി
29	കാർത്തിക്, മധൂർ	ഹയർ സെക്കന്ററി

30	ശോഭ.എം.ആർ, മധൂർ	ഹയർ സെക്കന്ററി

മേൽ പ്രകാരമുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 4/ 17.1.2023 ന് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവു തുകയായ 97850/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 സുഭിക്ഷകേരളം -സ്ഥിരം കൃഷി നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് പൊതു അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : കൃഷി ഓഫീസർ

2021-22 വർഷ വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരം മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് പദ്ധതിക്കായി ആകെ 5,85,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ, തിയ്യതി	ചെലവ് തുക	ഫണ്ട് ഇനം	അടങ്കൽ തുക	പദ്ധതി നമ്പർ	പദ്ധതി
1	21200252015100589321/ തിയ്യതി:30.10.2021	1,00,800/രൂപ	വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	5,85,000രൂപ	16/ 2021/22	സുഭിക്ഷകേരളം -സ്ഥിരം കൃഷി നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ്
2	21200252015100884383/ തിയ്യതി:04.01.2022	2,29,200/രൂപ	വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)			
3	21200252015100871198/തിയതി :31.12.2021	2,55,000/രൂപ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം			
ആകെ		5,85,000/രൂപ				

സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതി സബ്സിഡി പ്രകാരം, മറ്റേതെങ്കിലും സ്കീം പ്രകാരം നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് ഇനത്തിൽ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. കൃഷി അനുബന്ധമേഖലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ ചുവടെ ചേർത്ത സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്..

1)സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ കൃഷി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പാക്കണം. ഇത് സാധൂകരിക്കുന്ന പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടുകൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വ്യക്തിഗത അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. കൂലിച്ചെലവ് നൽകുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ കൃഷിചെയ്ത സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തൃതി, കൃഷിച്ചെലവ് അനുവദിക്കുന്ന സബ്സിഡി തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പരിശോധനാ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ മുഴുവൻ അപേക്ഷകളോടൊപ്പം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

2)വ്യക്തിഗത അപേക്ഷകളിൽ വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് കൺവീനർ, ചെയർമാൻ, ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3)നടീൽ, കൊയ്ത്ത്/വിളവെടുപ്പ് എന്നിവയൊഴികെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യതകൾ പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങൽ പദ്ധതി-ക്വട്ടേഷൻ ,അനുബന്ധ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.1,03,815 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

മധൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മധൂർ പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ പ്രിന്റർ എന്നിവ വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ഫണ്ട് ഇനം	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്
1	1,25,000	1,03,815	തനതു	290/22	മധൂർ പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് ,

			ഫണ്ട്		കമ്പ്യൂട്ടർ പ്രിന്റർ അനുബന്ധ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ.

മേൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,രണ്ട് ഘട്ടങ്ങളിലായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് , കമ്പ്യൂട്ടർ പ്രിന്റർ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്തത് എ.ടി.വേൾഡ് ബേങ്ക് റോഡ് കാസറഗോഡ് എന്ന സ്ഥാപനമാണ്. തനതു ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നടത്തിയ ചെലവിനുള്ള ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ, പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിട്ടില്ല. ചെലവ് സാധൂകരിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഭരണസമിതി തീരുമാന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുകയായ 1,03,815/-രൂപ രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 29/2021-22 തിയ്യതി : 21.01.2023)

1-23 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നുകൾ നാളിതുവരേയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	8/22, ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ തുക	300000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം)
ചെലവ്	300000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡിതരം)

ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ	തീയതി	തുക
2120025201530111876	10/2/2022	300000/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഹോംകോയുടെ 17/12/2021 ലെ പി.എഫ്- 1208 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി 300000/- രൂപ എസ്.ബി.ഐ യുടെ 34306403911 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ ട്രാസ്ഫർ ചെയ്തു നൽകുകയും ഹോംകോയിൽ നിന്നും കൈപ്പറ്റ് രസീത് (നമ്പർ 5773, 16/02/2022) ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ഒന്നും തന്നെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തുക കൈമാറി ഒരുവർഷത്തോളമായിട്ടും മരുന്നുകൾ യാതൊന്നും ലഭ്യമാക്കാത്തതിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കുന്നതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 5/ 17.1.2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം രേഖാമൂലം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ഈ ഇനത്തിലെ ചെലവു തുകയായ 300000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 ധാതുലവണ മിശ്രിതം , വിരമരുന്ന് -അന്യസംസ്ഥാന സർക്കാർ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ വാങ്ങി -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ 2021-22 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ട് നം 68/22 പ്രകാരം ധാതുലവണ മിശ്രിതം, വിരമരുന്ന് എന്നിവ വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ 2,04,000/- രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ നം. 00568496/26.10.2021) കർണാടക ആന്റിബയോട്ടിക്സ് & ഫാർമസ്യൂട്ടിക്കൽസ് ബാങ്ക്ളൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

1) പതിമൂന്നാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കൈ) നം.22/2018തസ്വഭവ തി.14.2.2018 ഖണ്ഡിക 6.2 പ്രകാരം കന്നുകാലികൾക്കുള്ള ധാതുലവണ മിശ്രിതം വിരമരുന്ന് എന്നിവ സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങണം. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കേരള സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ

നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് പകരം കർണാടക സർക്കാരിന്റെ കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് മേൽ ഇനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ പ്രസ്തുത ഇനങ്ങൾ വാങ്ങാമെന്നത് സംബന്ധിച്ച കേരള സർക്കാർ വകുപ്പുകൾ (സ്റ്റോർ പർച്ചേസ്, മൃഗസംരക്ഷണവകുപ്പ്, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണം, ധനകാര്യ വകുപ്പ്) പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവുകളൊന്നും തന്നെ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖയിൽ ഉദ്ദേശിച്ച സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നതിൽ കേരളത്തിന് പുറത്തുള്ള സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുമോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പിൽ നിന്നുമുള്ള വിശദീകരണ ഉത്തരവ് ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ ധാതുലവണ മിശ്രിതം വിരമരുന്ന് എന്നിവയുടെ നിരക്കും, കേരള സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന നിരക്കും ജില്ലാ മൃഗസംരക്ഷണ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ മുഖേന പരിശോധിച്ച് ഇവയുടെ നിരക്ക് സംസ്ഥാന സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഉള്ള നിരക്കിലേക്കാൾ കൂടുതലാണെങ്കിൽ ആയത് കണക്കാക്കി തുക സഞ്ചിത നിധിയിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

2) പദ്ധതി പ്രകാരം 1,54,140/- രൂപയുടെ 1468/- കി.ഗ്രാം ധാതു ലവണ മിശ്രിതവും, അവശേഷിച്ച തുകയുടെ വിവിധ മരുന്നുകളുമാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇവ സ്റ്റോക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരുവിവരമുള്ള സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ അളവ് ചേർത്ത് വിതരണം ചെയ്യുകയാണ് ഉണ്ടായത്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മെഡിസിൻ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ പദ്ധതിപ്രകാരം വാങ്ങിയ ധാതു ലവണ മിശ്രിതം, വിരമരുന്ന് എന്നിവയുടെ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.27 തിയ്യതി 21.01.2023 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ അറിയിച്ചുവെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് ആയതുവരെ ചെലവ് തുക 2,04,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര വിതരണം -സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ അപാകതകൾ

അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര വിതരണ പദ്ധതിപ്രകാരം (പ്രൊ.നം.10/22) വാങ്ങിയ ചുവടെ ചേർത്ത ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങളുടെ വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അങ്കണവാടി വർക്കർമാരുടെ കൈപ്പറ്റ് വിവരങ്ങൾ/ഒപ്പ് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ. നം	വൗച്ചർ നം/ബിൽനം	തുക	ഇനം	റിമാർക്സ്
1	22100769/7.2.22	244008/-	8265 കി.ഗ്രം ഭക്ഷ്യധാന്യം വാങ്ങിയ വകയിൽ സിവിൽസപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷന് നൽകിയത്	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 40ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
	22100754/4.2.22	438852/-		
2	22100656/14.1.2022	1,48,396/-	2019 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 36ൽ ഭാഗീകമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . 19 വർക്കർമാർ മാത്രമേ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളു

3	00895010/23.12.21	1,55,636	2117 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 39ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4	22100768/7.2.2022	1,71,585	2334 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 37ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
5	01214377/24.2.2022	1,47,918/-	2012 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 42ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
6	22100951/9.3.2022	48,600/-	324 കി.ഗ്രാം കുമാരി പ്ലസ്സ് പോഷകാഹാര മിശ്രിതം വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 38ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
7	01349084/17.3.2022	42,082/-	324 കി.ഗ്രാം കുമാരി പ്ലസ്സ് പോഷകാഹാര മിശ്രിതം വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 39ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
8	01385282/19.3.2022 01251366/19.3.2022	1,13,846	11715 കി.ഗ്രാം ഭക്ഷ്യധാന്യം വാങ്ങിയത് (ആകെ തുകയായ 9,79,961 ൽ 1,13,846/- രൂപ തൻവർഷം നൽകി	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 45ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
9	201379373/19.3.33	1,64,665	2152 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 44ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
10	01379390/19.3.22	1,14,520	1,497 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് നൽകിയ തുക	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 47ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . വർക്കർമാരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
		17,90,108/-		

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ കൈപ്പറ്റുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കർമാർ രജിസ്റ്ററിൽ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നുവെങ്കിലും അത്തരത്തിലുള്ള കൈപ്പറ്റ് വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഭക്ഷ്യധാന്യ വിതരണത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങൾ അങ്കണവാടി സെന്ററുകൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച് കൈപ്പറ്റ് വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ തൻവർഷം ഓരോ അങ്കണവാടികൾക്കും ലഭിച്ച ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കളുടെ ഇനം , അളവ്, ലഭിച്ച തിയതി തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കർമാർ മുഖേന തയ്യാറാക്കി മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ സാക്ഷ്യ പത്രം സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതുവരെ മേൽ പട്ടികയിൽ സൂചിപ്പിച്ച 17,90,108/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.35/ തിയതി 23.01.2023)

1-26 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ട നികുതികൾ കുറവു ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

2017 ലെ സെൻട്രൽ ഗുഡ്സ് ആന്റ് സർവീസസ് ടാക്സ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 51, കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ Central Board Of Indirect Taxes And Customs ന്റെ 13.09.2018 ലെ 50/2018 നമ്പർ നോട്ടിഫിക്കേഷൻ, കേന്ദ്ര റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.09.2018 ലെ സർക്കുലർ നം 65/39/2018-DOR എന്നിവ പ്രകാരം 2,50,000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുന്ന കരാർ തുകകൾ നൽകുമ്പോൾ 2% ജി.എസ്.ടി. സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് അടക്കേണ്ടതുണ്ട്. കൂടാതെ 1961 ലെ ആദായ നികുതി നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 194 സി പ്രകാരം ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം ഒരു കരാറിൽ 30,000/- രൂപയിൽ കൂടുതൽ തുക കരാറുകാരന് പേമെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ 1% തുക (സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2%) സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് ആദായ നികുതി വകുപ്പിന് അടക്കേണ്ടതാണ്. 2021-22 വർഷം നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട നികുതികൾ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ 30.07.2019 ലെ 957/ഇ.ജി.എസ്-സി/18/ആർ.ഇ.ജി.എസ് നമ്പർ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് ജി.എസ്.ടിയും, ആദായ നികുതി നിയമപ്രകാരമുള്ള ആദായ നികുതിയും കണക്കാക്കി കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിൽ ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കരാറുകാരൻ	മെറ്റീരിയൽ തുക	എഫ്.ടി.ഒ. നമ്പർ & തിയതി	ഈടാക്കേണ്ട GST @2%	ഈടാക്കേണ്ട ഐ.ടി @1%
1	അരികല തൽകി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വർക്ക് കോഡ്-311900)	സന്തോഷ് കുമാർ.എം	69,946	16577 / 12.08.2022		
			75,200	16579 / 12.08.2022		
			48,159	16582 / 12.08.2022		
		ആകെ	1,93,305		-	1,934
2	പറക്കിള ഹൗസിംഗ് കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വർക്ക് കോഡ്-302554)	സൗമ്യ.പി	32,640	16165 / 01.04.2022		
			45,600	16167 / 01.04.2022		
			60,365	16185 /		

				01.04.2022		
			49,184	16189 / 01.04.2022		
			75,392	16193 / 01.04.2022		
		ആകെ	2,63,181		5,264	2,632
3	ഭഗവതി നഗർ 2nd ക്രോസ്സ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (വർക്ക് കോഡ്-302542)	സൗമ്യ.പി	26,600	161926 / 31.03.2022		
			64,599	161912 / 31.03.2022		
			49,019	161931 / 31.03.2022		
			75,440	161933 / 31.03.2022		
			61,475	16147 / 31.03.2022		
			94,233	16150 / 31.03.2022		
		ആകെ	3,71,366		7,427	3,714
4	രക്തേശ്വരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് -ഭഗവതി നഗർ (വർക്ക് കോഡ്-302715)	സൗമ്യ.പി	66,600	16963 / 01.04.2022		
			42,624	16977 01.04.2022		
			37,206	16987 / 01.04.2022		
			49,184	16996 / 01.04.2022		
			10,811	161001 / 01.04.2022		
			75,392	161005 / 01.04.2022		
			12,348	161009 / 01.04.2022		
		ആകെ	2,94,165		5,883	2,942
				ആകെ	18,574	11,222

ഖണ്ഡികയിൽ പരാമർശിച്ച ജി.എസ്.ടി, ആദായ നികുതി ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ 20.01.2023 ലെ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 23 പ്രകാരം

നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായി. മറുപടിയിൽ ജി.എസ്.ടി, ആദായ നികുതി എന്നിവ അടവാക്കാൻ കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും തുക അടവാക്കി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർനടപടികൾ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 അർജ്ജുനഗള്ളി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കരാറുകാരിക്ക് അധികം തുക നൽകി.

2021-2022 സാമ്പത്തികവർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത അർജ്ജുനഗള്ളി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി (പ്രൊജക്ട് നം. 241/22), എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരിക്ക് തുക അനുവദിച്ചതിൽ പിശകുപറ്റിയതിനാൽ 13,176/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. നഷ്ടം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക3-1ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.33 തീ: 23.01.2023).

1-28 തുക ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ പ്രൊജക്ട് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വി.ഇ.ഒ നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ട് നം 168/21-22 പ്രകാരം (ലൈഫ് ഭവനം എസ്.ടി) (ബിൽ നം.21200252021200270598/ തി. 5/8/2021) 1,00,000 രൂപ ലീല എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന സുലേഖ ചെലവ് പത്രികയിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു പ്രൊജക്ട് ഉൾപ്പെട്ട് കാണുന്നില്ല. ഇതുമൂലം പദ്ധതി ചെലവ് കണക്കിൽ വ്യത്യാസം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ പദ്ധതി കണക്കിൽ നിന്നും പ്രൊജക്ട് ഒഴിവായിപ്പോകുവാൻ ഉണ്ടായ സാഹചര്യം പരിശോധിക്കേണ്ടതും , ഐ.കെ.എം അധികൃതരുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി കണക്ക് ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-29 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വീടുകൾ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2020-21, 21-22 വർഷങ്ങളിലായി ഭവന നിർമ്മാണമാരംഭിച്ച നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷിക്കുന്ന സ്കീം രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നതായി കാണുകയുണ്ടായി. ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ച് പൂർത്തിയാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മുഴുവൻ വീടുകളും എത്രയും വേഗം

പൂർത്തീകരിക്കുവാനും , നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചവർക്ക് തുടർ ഗഡുക്കൾ അനുവദിക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നാളിതുവരെ അനുവദിച്ച തുക	നിലവിലെ അവസ്ഥ
	എസ്.സി		
1	ഭാഗിവതി .കെ	3,00,000/-	മേൽക്കൂര
2	ചിത്ര കുമാരി.കെ	3,00,000/-	ഭിത്തി
3	ശ്രീദേവി	3,75,000/-	മേൽക്കൂര
4	സിജിത	3,00,000/-	മേൽക്കൂര
5	ആതിര .എസ്	3,00,000/-	ഭിത്തി
6	മല്ലിക	3,50,000/-	മേൽക്കൂര
7	ശില്പ .കെ.ആർ	2,00,000/	തറ
8	ശകുന്തള	3,00,000/-	ഭിത്തി
9	ബേബി സീതാരാമ	3,50,000/-	മേൽക്കൂര
10	ലത യു.കെ	3,50,000/	ഭിത്തി
11	ചന്ദ്രവതി	3,00,000/	ലിന്റിൽ
12	ശോഭ	3,50,000/-	ലിന്റിൽ
13	അനുരാധ ജി.	3,75,000/-	ഭിത്തി
14	ലളിത	3,00,000/-	മേൽക്കൂര
	ജനറൽ		
15	ഉമാവതി	3,00,000/-	ഭിത്തി
16	രേഖ	3,00,000/-	ഭിത്തി
17	അശ്വിത എസ്.	2,00,000/-	ലിന്റിൽ
18	സാജിതാ ബീവി	40,000/-	തറ
19	റംല മജീദ്	2,00,000/-	ലഭ്യമല്ല
	എസ്.ടി		
20	ഉജാറു	4,00,000/-	മേൽക്കൂര
21	രാധ	4,00,000/-	മേൽക്കൂര
22	വേദവതി	5,60,000/-	മേൽക്കൂര
23	ലോഹിതാക്ഷ	3,40,000/-	ലഭ്യമല്ല
24	കുസുമ	3,40,000/-	ഭിത്തി
25	കസ്തൂരി	3,00,000/-	ഭിത്തി
26	ബേബി.എ	3,50,000/	മേൽക്കൂര

1-30 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

2021-22 വർഷം ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതി പ്രകാരം (പ്രൊജക്ട് നം.20/22 എസ്.സി) ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് നാളിതുവരെ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക
1	മാലതി	50,000/-
2	സുന്ദരി	50,000/-
3	കുമ്പ	50,000/-
4	ഗിരിജ രാഘവ	50,000/-

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 അർജ്ജുനഗളളി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി - കരാറുകാരിക്ക് അധികം തുക നൽകി.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

പ്രൊജക്ട് നം.	SO 241/22 (അർജ്ജുനഗളളി എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി)		
അടങ്കൽ	2,00,000/- (₹ 29,700/-വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി + ₹ 1,70,300/- തനത് ഫണ്ട്).		
എസ്റ്റിമേറ്റ്	2,00,000/- (EST No 2021/25361)		
സാങ്കേതികാനുമതി	2,00,000/- (TS No 3540/2021-2022 അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, LSGD സബ് ഡിവിഷൻ, കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക്)		
എം. ബുക്ക് നം.	73/21-22		
ആകെ അളവ് മൂല്യം	₹ 1,55,360/-		
കരാറുകരി	സൗമ്യ.പി		
ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക	1,25,542/-		
കരാറുകാരിക്ക് നൽകിയ തുക	ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ/തീയതി.	ബിൽ തുക	കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക
	21200252009101276456 തീയതി. 08.03.2022	₹ 29,700/-	₹ 23,112/-
	ചെക്ക് നം JN 543838 തീയതി. 16.03.2022	₹ 1,57,479/-	₹ 1,57,479/-
	ആകെ	₹ 1,87,179,/-	₹ 1,80,591/-

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകം (പേജ് 21) പ്രകാരം ആകെ അളവ് മൂല്യം 1,55,360/- രൂപയാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം ചുവടെ വിവരിക്കും പ്രകാരം കരാറുകാരിക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട് .

ആകെ അളവ് മൂല്യം	1,55,360/-
(+) 12% GST	18,643/-
(+) നികുതികൾ	13,176/-
ആകെ (ബിൽ തുക)	1,87,179/-
(-) ആദായ നികുതി	1,740/-
(-) KCWWF	1,740/-
(-) CGST	1,554/-
(-) CGST	1,554/-
കരാറുകാരിക്ക് നൽകിയ തുക	1,80,591/-

പ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരിക്ക് തുക അനുവദിച്ചതിൽ പിശകുപറ്റിയിട്ടുണ്ട്. 13,176/-രൂപ നികുതിയിനത്തിൽ കരാറുകാരിക്ക് കൂട്ടി നൽകേണ്ടതില്ല. ഈ പ്രവൃത്തി ചെയ്യതിന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും യഥാർത്ഥത്തിൽ പിൻവലിക്കേണ്ട തുക ചുവടെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ആകെ അളവ് മൂല്യം	1,55,360/-
(+) 12% GST	18,643/-
ആകെ	1,74,003/-
ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക	₹ 1,74,003/-
ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	₹ 1,87,179/-
അധികം ചെലവഴിച്ച തുക	₹ 13,176/-

പ്രവൃത്തിക്കായി ₹ 13,176/- അധികം ചെലവഴിച്ചത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.33 തീ: 23.01.2023 പ്രകാരം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികം ചെലവഴിച്ച 13,176/- രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ തുക നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബാദ്ധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി
2021-22	16/1/2023 & 19/1/2023	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	85000	21, സുഭിക്ഷ കേരളം - പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് വിതരണം	85000	0
	2021-22	255000	16, സുഭിക്ഷ കേരളം - നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് വിതരണം	255000	0
	2021-22	780000	30, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്.സി 2021-22	780000	0
	2021-22	200000	29, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്.ടി 2021-22	200000	0
	2021-22	300000	9, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ 2021-22	300000	0
	2021-22	610000	10, അംഗനവാടി പോഷകാഹാരം	610000	0
	2021-22	450000	26, ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	450000	0
	2021-22	89960	149, പാറക്കട്ട സ്മശാനത്തിൽ ഗ്യാസ്	89960	0

			ക്രമറ്റോറിയം		
ആകെ		2769960	ആകെ	2769960	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	460000	29, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി എസ്.ടി 2021-22	460000	0
	2021-22	500000	9, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ 2021-22	500000	0
	2021-22	750000	26, ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	750000	0
ആകെ		1710000	ആകെ	1710000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം

സ്ഥാപന ത്തിന്റെ പേര്	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ / ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	277, പാറക്കട്ട ശ്മശാനത്തിലേക്ക് ത്രീ ഫേസ് വൈദ്യുതി ലൈൻ വലിക്കൽ	22100978	94199	0	94199
കെ.എസ്.ഇ.ബി	154, കുടപ്പു ശിവശക്തി റോഡ് വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടൽ	22100836	74930	0	74930
കെ.എസ്.ഇ.ബി	161, പാറക്കട്ട എആർ ക്യാമ്പ് ജംഗ്ഷൻ മുതൽ എകെജി വായനശാല വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ	22100988	55850	0	55850

	എക്സ്റ്റൻഷൻ				
കെ.എസ്.ഇ.ബി	152, ശാസ്ത്ര നഗർ റോഡ് മുതൽ പാറക്കട്ട ജംഗ്ഷൻ വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22100933	52309	0	52309
കെ.എസ്.ഇ.ബി	151, വാർഡ് നമ്പർ 4 കൊല്ലങ്കാന മുതൽ അർത്തല വരെ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22100540	61999	0	61999
ഗ്രൗഡ് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ ബോർവെൽ നിർമ്മാണം	22100893	785600	692526	93074 (6.8.2022 ൽ തിരികെ ലഭിച്ച)

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പാ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KURDFC ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ (MS) നം 68/2018 തസ്വഭവ. തി.18-5-2018 &ജി.ഒ (MS) നം 111/2018 തസ്വഭവ. തി.13-8-2018	2,03,38,242	1,76,77,631	2170666	15506965

ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും ആകെ 2610666/- രൂപയാണ് കുറവുചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നത് . എന്നാൽ Secured Loan എന്ന ഹെഡിൽ (330500201) ആകെ 2170666/- രൂപ മാത്രമാണ് ധനകാര്യപത്രകയിൽ തിരിച്ചടവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2015-16	2-1, 2.2	2016-17	അധ്യായം.1 അനുബന്ധം3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സമിതിയിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രതീക്ഷിക്കുന്നു.
2014-15	2.3	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സമിതിയിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രതീക്ഷിക്കുന്നു.
2015-16	2.6*	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2.6 എന്ന ഖണ്ഡിക 2015-16 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഇല്ല . തിരുത്തൽ പത്രിക പുറപ്പെവിക്കാൻ ഡയറക്ടറേറ്റിലേയ്ക്ക് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ റോഡുകളുടെ ചുമതല വിഭജനം അവലോകനം 2017-18	-	2017-18	2-1 (പേജ് 345 To 366)	1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല 2) റോഡ് കണക്കീവിറ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല 3) റോഡുകൾ നോട്ടിഫൈ ചെയ്ത് വിജ്ഞാപനം ഇറക്കിയിട്ടില്ല	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക - ഇല്ല.

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക – ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹ 106573688
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹ 109194447
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹13,176/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹35,84,833/-

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	--	₹13,176/-	കെ.പദ്മനാഭൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ ചുമതലയുണ്ടായിരുന്ന ഓവർസിയർ (ത്രേഡ് ഗ്രേഡ്).

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	3,39,287/-	ഗീതകുമാരി.പി, സെക്രട്ടറി
1-16	1,62,974/-	ഗീതകുമാരി.പി, സെക്രട്ടറി
1-17	1,00,560/-	ഗീതകുമാരി.പി, സെക്രട്ടറി
1-18	4,00,000/-	ഗീതകുമാരി.പി, സെക്രട്ടറി

1-19	86,239/-	തോമസ്.വി.പി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-20	97,850/-	വിനോത് കുമാർ, പ്രധാനാധ്യാപകൻ
1-22	1,03,815/-	ഡോ.അനൂപ്.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി.)
1-23	3,00,000/-	ഡോ.ആശാ മേരി.സി.എസ് , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
1-24	2,04,000/-	ഡോ.സീന.വി.ബി, വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
1-25	17,90,108/-	ദിൽന.കെ.എം, ഐ.സി.ഡി.എസ്, സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ	35,84,833/-	

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

ഖണ്ഡിക നം	തുക	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1-26	18,574/-(ജി.എസ്.ടി) 11,222/-(ഐ.ടി)	ഗീതകുമാരി.പി, സെക്രട്ടറി

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
കെ.പദ്മനാഭൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ ചുമതലയുണ്ടായിരുന്ന ഓവർസിയർ (തേഡ് ഗ്രേഡ്).	ഓവർസിയർ (തേഡ് ഗ്രേഡ്), എൽ.ഐ.ഡി & ഇ.ഡബ്ല്യു സെക്ഷൻ, ബെള്ളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.	നാരായണീയം, കനക്കോട് ഹൗസ്, കാറഡുക്ക (പി.ഒ), കാസറഗോഡ് ജില്ല- 671 542.

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ ഈ ഓഫീസിൽ നിന്നും നടത്തിയ അവസാന കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തടസ്സങ്ങളുടെ എണ്ണം
1997 - 1998	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(1), Dated 20.08.2022	1
1998 - 1999	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-906/18(2), Dated 27.5.2019	6

1999-00	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(2), Dated 20.08.2022	1
2000-2001 (Plan)	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(3), Dated 20.08.2022	7
2001-02 (Plan)	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(4), Dated 20.08.2022	1
2002 – 2003	KSA-KSD4-436/18, Dated 11.05.2018	2
2003 - 2004	KSA-KSD4-436/18, Dated 11.05.2018	10
2004-2005	KSA-KSD4-436/18, Dated 11.05.2018	4
2006- 2007	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(5), Dated 20.08.2022	4
2007-2008	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(6), Dated 20.08.2022	7
2008-09, 2009-10, 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(7), Dated 20.08.2022	13
2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(8), Dated 20.08.2022	15
2012-13, 2013-14	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(9), Dated 20.08.2022	8
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6-237/2022(10), Dated 20.08.2022	20
2015-16	കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി6-855/22 (1), തിയതി 28.09.2022	3
2016-17	കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി6-855/22 (2), തിയതി 28.09.2022	8
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി4-101/19, Dated 24.04.2019	14
2018-19	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6/187/2020 Dated 03-03-2020	17
2019-20	കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി6/285/2022 Dated 25-03-2022	31
2020-21	കെ.എസ്.എ./കെ.എസ്.ഡി./6/641/2022 തിയതി , 30-7-2022	34

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Madhur 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	10396311.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	159966.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	1089870.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	138938.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	171613801.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	81970.00
180000000	Other Income	I-9	12447.00
190000000	Prior Period Income	I-19	337936.00
	Total Income		183493303.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	13701180.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1700243.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	2919135.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	649.00

250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	10935253.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	31445683.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	20271535.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	23000458.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	76750900.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	0.0
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)	0.0
	Total Expenditure		180725036.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		2768267.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		2819654.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-286549.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		51387.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം 4

റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Madhur 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)	13991191.20
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	3051020.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	2400.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	917624.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	137918.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	64732916.00
171000000	Interest Earned	RP-9	81970.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	55559.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	3.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	995.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	67509.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	70415.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	18393223.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	18065070.00

	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	12447.00
340000000	Deposits Received	RP-33	220726.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	763893.00
	Grand total		120564879.20
	PAYMENTS		
	Operating		
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	9467354.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	19180592.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-18	7499939.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	2901342.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	2706570.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	511322.00
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	898841.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	14538113.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	345029.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	109900.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	50463690.00
413000000	Annual Plan- Capital Expences (Productive Sector)	RP-40	571755.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	11370031.20
Cash	Cash	RP-40(b)	401.00

	Grand Total	120564879.20

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം 5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Madhur 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	40923152.29
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	36970443.00
	Total Reserve & Surplus		77893595.29
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	10956418.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		10956418.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	15506965.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0

	Total Loans		15506965.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	972131.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	2658417.11
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		3630548.11
	TOTAL LIABILITIES		107987526.40
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	812849.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	4870566.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	1612645.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	22575848.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	100522555.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-67453209.00
	Total Fixed Assets		62941254.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		

430000000	Stock-in-hand	B-14	6440.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	16391989.20
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	15506965.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	11370432.20
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1770446.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		45046272.40
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		107987526.40

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം-6

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വരാത്ത തുകകൾ സംബന്ധിച്ച പട്ടിക

ഇ-പേയ്മെന്റ് തുക നാളിതുവരെ ലഭിച്ചില്ല എന്ന ഖണ്ഡിക (1-11ഇ) പ്രകാരമുള്ള പട്ടിക

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നം, തീയതി	തുക
1	1210000026, 20-07-2021	220.00
2	1210000027, 20-07-2021	220.00

3	1210000028, 20-07-2021	220.00
4	1210000029, 20-07-2021	220.00
5	1210000030, 22-07-2021	220.00
6	1210000031, 22-07-2021	120.00
7	1210000032, 22-07-2021	120.00
8	1210000033, 22-07-2021	120.00
9	1210000034, 22-07-2021	21.00
10	1210000035, 23-07-2021	220.00
11	1210000036, 26-07-2021	120.00
12	1210000037, 29-07-2021	120.00
13	1210000038, 29-07-2021	120.00
14	1210000039, 29-07-2021	24.00
15	1210000040, 29-07-2021	24.00
16	1210000041, 29-07-2021	2.00
17	1210000044, 30-07-2021	120.00
18	1210000045, 05-08-2021	10.00
19	1210000046, 06-08-2021	120.00
20	1210000047, 06-08-2021	220.00
21	1210000048, 10-08-2021	120.00
22	1210000049, 11-08-2021	120.00
23	1210000050, 11-08-2021	220.00

24	1210000051, 12-08-2021	220.00
25	1210000052, 12-08-2021	220.00
26	1210000053, 12-08-2021	220.00
27	1210000054, 12-08-2021	120.00
28	1210000055, 13-08-2021	5.00
29	1210000056, 14-08-2021	220.00
30	1210000057, 17-08-2021	5.00
31	1210000058, 18-08-2021	220.00
32	1210000059, 22-08-2021	120.00
33	1210000060, 23-08-2021	120.00
34	1210000061, 23-08-2021	120.00
35	1210000062, 25-08-2021	120.00
36	1210000063, 25-08-2021	220.00
37	1210000064, 26-08-2021	220.00
38	1210000065, 26-08-2021	120.00
39	1210000066, 26-08-2021	120.00
40	1210000067, 27-08-2021	120.00
41	1210000068, 27-08-2021	120.00
42	1210000069, 27-08-2021	120.00
43	1210000070, 28-08-2021	120.00
44	1210000071, 28-08-2021	24.00

45	1210000072, 01-09-2021	120.00
46	1210000073, 02-09-2021	120.00
47	1210000074, 02-09-2021	220.00
48	1210000075, 03-09-2021	120.00
49	1210000076, 03-09-2021	220.00
50	1210000077, 03-09-2021	120.00
51	1210000078, 03-09-2021	220.00
52	1210000079, 03-09-2021	220.00
53	1210000080, 03-09-2021	10.00
54	1210000081, 03-09-2021	24.00
55	1210000082, 03-09-2021	5.00
56	1210000083, 03-09-2021	120.00
57	1210000084, 03-09-2021	220.00
58	1210000085, 04-09-2021	220.00
59	1210000086, 04-09-2021	220.00
60	1210000087, 06-09-2021	120.00
61	1210000088, 06-09-2021	220.00
62	1210000089, 08-09-2021	220.00
63	1210000090, 09-09-2021	120.00
64	1210000091, 09-09-2021	120.00
65	1210000092, 13-09-2021	120.00

66	1210000093, 13-09-2021	220.00
67	1210000094, 13-09-2021	120.00
68	1210000095, 14-09-2021	120.00
69	1210000096, 14-09-2021	24.00
70	1210000097, 14-09-2021	220.00
71	1210000098, 14-09-2021	120.00
72	1210000100, 16-09-2021	120.00
73	1210000101, 16-09-2021	120.00
74	1210000102, 16-09-2021	220.00
75	1210000103, 16-09-2021	220.00
76	1210000104, 17-09-2021	120.00
77	1210000105, 20-09-2021	220.00
78	1210000106, 21-09-2021	220.00
79	1210000107, 22-09-2021	120.00
80	1210000108, 23-09-2021	120.00
81	1210000109, 24-09-2021	29.00
82	1210000110, 25-09-2021	120.00
83	1210000111, 28-09-2021	120.00
84	1210000112, 29-09-2021	120.00
85	1210000113, 29-09-2021	220.00
86	1210000114, 29-09-2021	120.00

87	1210000115, 29-09-2021	120.00
88	1210000116, 29-09-2021	2.00
89	1210000117, 30-09-2021	24.00
90	1210000118, 02-10-2021	9.00
91	1210000119, 04-10-2021	24.00
92	1210000120, 06-10-2021	120.00
93	1210000121, 07-10-2021	120.00
94	1210000122, 08-10-2021	24.00
95	1210000123, 09-10-2021	120.00
96	1210000124, 11-10-2021	220.00
97	1210000125, 11-10-2021	220.00
98	1210000126, 11-10-2021	220.00
99	1210000127, 11-10-2021	2.00
100	1210000128, 13-10-2021	220.00
101	1210000129, 15-10-2021	220.00
102	1210000130, 15-10-2021	120.00
103	1210000131, 16-10-2021	120.00
104	1210000132, 16-10-2021	10.00
105	1210000133, 16-10-2021	2.00
106	1210000134, 16-10-2021	120.00
107	1210000135, 18-10-2021	220.00

108	1210000136, 18-10-2021	24.00
109	1210000137, 18-10-2021	220.00
110	1210000138, 18-10-2021	120.00
111	1210000139, 18-10-2021	220.00
112	1210000140, 18-10-2021	220.00
113	1210000141, 22-10-2021	220.00
114	1210000142, 22-10-2021	220.00
115	1210000143, 22-10-2021	120.00
116	1210000144, 22-10-2021	120.00
117	1210000145, 22-10-2021	120.00
118	1210000146, 23-10-2021	120.00
119	1210000147, 23-10-2021	120.00
120	1210000148, 24-10-2021	120.00
121	1210000149, 25-10-2021	120.00
122	1210000150, 25-10-2021	120.00
123	1210000151, 27-10-2021	21.00
124	1210000152, 27-10-2021	120.00
125	1210000153, 27-10-2021	21.00
126	1210000154, 28-10-2021	220.00
127	1210000155, 29-10-2021	220.00
128	1210000156, 29-10-2021	220.00

129	1210000157, 29-10-2021	2.00
130	1210000158, 29-10-2021	21.00
131	1210000159, 29-10-2021	220.00
132	1210000160, 30-10-2021	220.00
133	1210000161, 30-10-2021	120.00
134	1210000164, 02-11-2021	380.00
135	1210000165, 02-11-2021	24.00
136	1210000166, 02-11-2021	220.00
137	1210000167, 02-11-2021	120.00
138	1210000168, 02-11-2021	120.00
139	1210000169, 02-11-2021	21.00
140	1210000170, 02-11-2021	220.00
141	1210000171, 03-11-2021	220.00
142	1210000172, 03-11-2021	120.00
143	1210000173, 04-11-2021	220.00
144	1210000174, 05-11-2021	220.00
145	1210000175, 05-11-2021	120.00
146	1210000176, 05-11-2021	120.00
147	1210000177, 05-11-2021	220.00
148	1210000178, 06-11-2021	2.00

149	1210000179, 06-11-2021	120.00
150	1210000180, 06-11-2021	21.00
151	1210000181, 08-11-2021	120.00
152	1210000182, 09-11-2021	120.00
153	1210000183, 10-11-2021	380.00
154	1210000184, 10-11-2021	10.00
155	1210000185, 11-11-2021	120.00
156	1210000186, 12-11-2021	21.00
157	1210000187, 12-11-2021	120.00
158	1210000188, 12-11-2021	220.00
159	1210000189, 13-11-2021	5.00
160	1210000190, 15-11-2021	120.00
161	1210000191, 16-11-2021	220.00
162	1210000192, 16-11-2021	120.00
163	1210000193, 17-11-2021	220.00
164	1210000194, 17-11-2021	120.00
165	1210000195, 17-11-2021	220.00
166	1210000196, 18-11-2021	120.00
167	1210000197, 18-11-2021	24.00
168	1210000198, 19-11-2021	220.00
169	1210000199, 20-11-2021	120.00

170	1210000200, 23-11-2021	24.00
171	1210000201, 23-11-2021	24.00
172	1210000202, 23-11-2021	220.00
173	1210000203, 25-11-2021	120.00
174	1210000204, 25-11-2021	120.00
175	1210000205, 29-11-2021	220.00
176	1210000206, 30-11-2021	21.00
177	1210000207, 30-11-2021	120.00
178	1210000208, 30-11-2021	120.00
179	1210000209, 01-12-2021	220.00
180	1210000210, 02-12-2021	120.00
181	1210000211, 03-12-2021	24.00
182	1210000212, 03-12-2021	24.00
183	1210000213, 03-12-2021	29.00
184	1210000214, 04-12-2021	220.00
185	1210000215, 04-12-2021	220.00
186	1210000216, 06-12-2021	24.00
187	1210000218, 07-12-2021	120.00
188	1210000219, 08-12-2021	220.00
189	1210000220, 08-12-2021	120.00
190	1210000221, 10-12-2021	120.00

191	1210000222, 11-12-2021	120.00
192	1210000223, 13-12-2021	120.00
193	1210000224, 14-12-2021	120.00
194	1210000225, 14-12-2021	220.00
195	1210000226, 16-12-2021	220.00
196	1210000227, 17-12-2021	120.00
197	1210000228, 18-12-2021	120.00
198	1210000229, 18-12-2021	120.00
199	1210000230, 20-12-2021	120.00
200	1210000231, 20-12-2021	220.00
201	1210000232, 21-12-2021	220.00
202	1210000233, 22-12-2021	120.00
203	1210000234, 23-12-2021	120.00
204	1210000235, 23-12-2021	120.00
205	1210000236, 23-12-2021	220.00
206	1210000237, 24-12-2021	220.00
207	1210000238, 24-12-2021	220.00
208	1210000239, 27-12-2021	220.00
209	1210000240, 28-12-2021	24.00
210	1210000241, 28-12-2021	120.00
211	1210000242, 29-12-2021	9.00

212	1210000243, 30-12-2021	120.00
213	1210000244, 30-12-2021	120.00
214	1210000245, 30-12-2021	120.00
215	1210000246, 31-12-2021	220.00
216	1210000247, 31-12-2021	220.00

അനുബന്ധം-7

സിൻഡക്സ് കുടിവെള്ള ടാങ്ക് വിതരണം ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക

ക്രമ നമ്പർ	രസീത് നമ്പർ	തീയതി	പേര്	തുക
1	1200103753	23-02-2021	ലക്ഷ്മി	800
2	1200103767	23-02-2021	കമല	800
3	1200103820	23-02-2021	സരോജിനി.സി.എച്ച്	800
4	1200103866	24-02-2021	ലീല	800
5	1200103867	24-02-2021	ആശ.ബി	800
6	1200103870	24-02-2021	ചുക്രു	800
7	1200103871	24-02-2021	ചനിയ.ബി	800
8	1200103872	24-02-2021	സുശീല.എ	800
9	1200103874	24-02-2021	സരോജിനി	800
10	1200103876	24-02-2021	ലളിത	800
11	1200103877	24-02-2021	വിമല	800
12	1200103881	24-02-2021	സുന്ദരി	800

13	1200103882	24-02-2021	ജയന്തി	800
14	1200103883	24-02-2021	സുമതി	800
15	1200103884	24-02-2021	കുഞ്ഞാലു	800
16	1200103887	24-02-2021	രാമചന്ദ്ര.എ	800
17	1200103889	24-02-2021	സുമിത്ര.എ	800
18	1200103893	24-02-2021	സരോജിനി	800
19	1200103914	24-02-2021	രവി	800
20	1200103917	24-02-2021	ശശികല	800
21	1200103918	24-02-2021	ലക്ഷ്മി	800
22	1200103919	24-02-2021	രമേഷ്.എ.ആർ	800
23	1200103920	24-02-2021	ഗോവിന്ദ.സി.എച്ച്	800
24	1200103937	25-02-2021	കമല	800
25	1200103945	25-02-2021	അശോക	800
26	1200103948	25-02-2021	ആശാലത.എ	800
27	1200103968	25-02-2021	വിജയ.എ	800
28	1200104000	26-02-2021	ആനന്ദ	800
ആകെ				22400/-