കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മഞ്ചേശ്വരം 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-5/938/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 27/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-5/938/2022 തീയ്യതി: 27/03/2023

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മഞ്ചേശ്വരം 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 മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 31-08-2022 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 17 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)
രാധാകൃഷ്ണൻ എം.എൻ	സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ അധിക ചുമതല)	13-09-2022	20-09-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
13-09-2022	20-09-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

വിനോദ് കുമാർ.സി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
തോമസ്.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രഘുനാഥൻ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുനിൽകുമാർ.എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ബിന്ദു.വി.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ജീൻ ലവീന മൊന്തേരോ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശൈലേഷ് കുമാർ.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2021	03-05-2021
സ്മിത.കെ.പി	സെക്രട്ടറി	04-05-2021	10-05-2021
ശൈലേഷ് കുമാർ .കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	11-05-2021	08-07-2021
സ്മിത.കെ.പി	സെക്രട്ടറി	08-07-2021	04-01-2022
സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ്	സെക്രട്ടറി	05-01-2022	27-02-2022
സജി തോമസ്	സെക്രട്ടറി	28-02-2022	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ജിയോ ആന്റണി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	23-05-2021
തിമ്മക്കുടിയ.ഒ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	24-05-2021	20-07-2021
ലെനിൻ.ഇ.ടി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	21-07-2021	31-03-2022
രാമചന്ദ്രൻ.വി.വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ബബിത.എം.എം	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ഷീന.ടി.വി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശിവരാമ ഭട്ട്	പ്രധാനധ്യാപകൻ	01-04-2021	31-03-2022
രതീഷ് കുമാർ.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കുഞ്ചത്തൂർ സർക്കിൾ)	01-04-2021	31-03-2022
രതീഷ് കുമാർ.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(മഞ്ചേശ്വരം സർക്കിൾ)	01-04-2021	19-10-2021
ആകാശ് വിജയ്.ആർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (മഞ്ചേശ്വരം സർക്കിൾ)	20-10-2021	22-02-2022
രതീഷ് കുമാർ.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(മഞ്ചേശ്വരം	23-02-2022	17-03-2022

	സർക്കിൾ)		
ആകാശ് വിജയ് . ആർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(മഞ്ചേശ്വരം സർക്കിൾ)	18-03-2022	31-03-2022
ഡോ.രശ്മി.പി.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.രാധിക സോമൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഹെന്ന .Z.A	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2021	26-08-2021
ഡോ.ഹമീദ.കെ.ഇ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	27-08-2021	04-09-2021
ഡോ.ഹെന്ന .Z.A	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	05-09-2021	28-10-2021
ഡോ.ചാർളി മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	29-10-2021	06-01-2022
ഡോ.അജിത് കുമാർ.കെ.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	07-01-2022	10-03-2022
ഡോ.ഇന ഐസക്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	11-03-2022	31-03-2022
ജിജോ മോൻ .വി.സി	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
അതുൽ.ടി.അഗസ്റ്റിൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശൈലേഷ് കുമാർ.ആർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	08-07-2021
മുഹമ്മദ് ഇസ്മത്ത്.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	09-07-2021	19-07-2021
ഒഴിവ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	20-07-2021	27-07-2021
കെ.പി.നിസാർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	28-07-2021	31-08-2021
പി.ബി.ജോയി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-09-2021	08-10-2021
സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	09-10-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിച്ചില്ല.	1-2-1
4	പാർട്ട് ബില്ലായി നൽകുന്ന തുകകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-2-2
5	വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം -12,90,000/- രൂപ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	1-2-3
6	കോൺട്രിബ്യൂഷൻ/തേയ്മാനം- രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-2-4
7	ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ പ്രധാന അപാകത	1-2-5
8	വസ്തു നികുതി- കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-2-6
9	ദുരിതാശ്വാസ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിങ്ങിലെ അപാകത	1-2-7
10	വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയിലെ മറ്റ് പ്രധാന അപാകതകൾ	1-2-8
11	അക്കൗണ്ട്സ് സംബന്ധിച്ച ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ പോരായ്മകൾ	1-2-9
12	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-2-10
13	കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 2021-22- കണക്കുകളിൽ വ്യത്യാസം- അപ്പ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരവും	1-2-11
14	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
15	വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം	1-4
16	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
17	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
18	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
19	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
20	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
21	കുടിശ്ശിക -ഈടാക്കാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-10
22	വാടകയിനത്തിൽ വൻകുടിശ്ശിക	1-11
23	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-12
24	പരിവർത്തിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത.	1-13
25	ആർജിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത.	1-14

26	സാമൂഹിക സുരക്ഷാപെൻഷൻ അപേക്ഷാ രജിസ്റ്റർ- അപാകത	1-15
27	ക്ഷേമ പെൻഷൻ- മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാതെ പെൻഷൻ വിതരണം തുടരുന്നു.	1-16
28	വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസം കുടിവെള്ള വിതരണം - അപാകത	1-17
29	തെരുവ് വിളക്ക് വാങ്ങൽ പദ്ധതി - അപാകത	1-18
30	അരിമല കൊപ്പള മസ്ജിദിന് സമീപത്തെ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കാൻ തനത് ഫണ്ട് തുക ചെലവഴിച്ചത്	1-19
31	ഡയാലിസിസ് സെന്ററിന് വിഹിതം കൈമാറൽ പദ്ധതി	1-20
32	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പദ്ധതി	1-21
33	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പദ്ധതി	1-22
34	തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ നിയന്ത്രണ പരിപാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറൽ പദ്ധതി	1-23
35	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും പദ്ധതി-പട്ടികവർഗ്ഗം- അപാകത	1-24
36	വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതി-പട്ടികജാതി - അപാകത	1-25
37	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും പദ്ധതി-പട്ടികജാതി - അപാകത	1-26
38	മുൻകൂർ തുക നല്കിയിട്ടും ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം.	1-27
39	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -പദ്ധതി നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അപാകത	1-28
40	ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികൾകൾക്ക് TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-29
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
5	വായ്പാ/ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ	4-8

9	ചാർജ്ജ്, സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	
6	ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികൾകൾക്ക് TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾ.	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

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

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തിയതി	1/36/2021 25/02/2021	03/01 08/03/2022
മുന്നിരിപ്പ്	15361017	51082766
വരവ്	188139750	217206439
ആകെ	203500767	268289205
ചെലവ്	179143350	231794435
നീക്കിയിരിപ്പ്	24357417	36494770

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചു. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

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

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

1-2-2 പാർട്ട് ബില്ലായി നൽകുന്ന തുകകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പാർട്ട് ബില്ലായി നൽകുന്ന തുകകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ Capital Work In Progress (B-11(a)) എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വേണ്ടി പാർട്ട് ബില്ലായി 2021-22 വർഷം 9,96,982/- രൂപ നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-2-3 വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം -12,90,000/- രൂപ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായമിനത്തിൽ 43 പേർക്കായി ആകെ 12,90,000/-രൂപ (30000x43) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.(ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ 212006520032014481O2, 25/03/2022). എന്നാൽ ഈ തുക ധനകാര്യപത്രികയിലെ I-6, RP-7 ഷെഡ്യൂളിൽ 1,29,000 രൂപ മാത്രമാണ് വരവിലും ചെലവിലും കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-4 കോൺട്രിബ്യൂഷൻ/തേയ്മാനം- രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

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

1-2-5 ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ പ്രധാന അപാകത

2021-22 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഈ തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കാത്തത് വീഴ്ചയാണ്. കൂടാതെ ചില ഫണ്ടുകൾ പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിക്ഷേപിച്ച് ചെലവഴിക്കണം എന്ന നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. ലഭിച്ച തുകകൾ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്, ഇ-പെയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ടുകൾ എന്നിവയിൽ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളും ഫണ്ടുകളും അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (ഉദാ- ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്, സമഗ്ര ശിശുവികസന പദ്ധതി വിഹിതം എന്നിവ).എന്നാൽ മേൽ അക്കൗണ്ടിന്റെ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കാത്തതിനാൽ അതത് ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-6 വസ്തു നികുതി- കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

വസ്തു നികുതി പിരിവ്, ബാക്കി എന്നിവയുടെ കണക്കുകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലും സാംഖ്യ അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലും വ്യത്യസ്തമാണ്. സഞ്ചയയിൽ നിന്നും എടുത്തിട്ടുള്ള 2021-22-ലെ കളക്ഷൻ പ്രോഗ്രസ് റിപ്പോർട്ടിൽ വസ്തുനികുതി പിരിവിൽ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ഇതിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ, അഡ്ജസ്റ്റമെന്റ് നടത്താനുള്ള അനുമതികൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കുടിശ്ശിക വസ്തു നികുതിയുടെ മുന്നിരിപ്പ്, പിരിവ്, ബാക്കി എന്നിവ സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലും സാംഖ്യ അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലും വ്യത്യസ്തമാണ്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2-7 ദുരിതാശ്വാസ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിങ്ങിലെ അപാകത

31.3.2022-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ്- B-2 Earmarked Funds-ൽ പഞ്ചായത്ത് ദുരിതാശ്വാസ ഫണ്ട് എന്ന ഇനത്തിൽ 8,319 രൂപയുണ്ട്. എന്നാൽ 31.3.2022-ലെ ദുരിതാശ്വാസ ഫണ്ട് ഇനത്തിലെ ബാങ്ക് ബാലൻസ് 8,571 രൂപയാണ്. വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വിശദമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2-8 വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയിലെ മറ്റ് പ്രധാന അപാകതകൾ

A) മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (ബി-18 -Code No -460100199, 460500501) സമയ ബന്ധിതമായി ക്രമീകരിച്ചില്ല. കൂടാതെ 2021-22വർഷം KSEB-ൽ 44,156-രൂപ (പ്രൊജക്ട് നം-108/22 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ), 1,29,186-രൂപ (പ്രൊജക്ട് നം-274/22 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ), ഭൂജല വകുപ്പിൽ 1,99,638 രൂപയുടെയും (പ്രൊജക്ട് നം-347/22 പൊസോട്ട് അങ്കണവാടി ബോർവെൽ) ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ B-18 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

B) ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നേരിട്ട് ലഭിക്കുന്ന ഇ -പേയ്മെന്റ് വരവ് അതത് മാസം അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുകയോ, റിക്കൺസൈൽ ചെയ്യുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. ഇ-പേയ്മെന്റ് വരവുകൾ അതാതു മാസങ്ങളിൽ സാംഖ്യാ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് റിക്കൺസൈൽ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

C) ജനനമരണ വിവാഹ രജിസ്ട്രേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്ഥാപനം കൈപ്പറ്റുന്ന അപേക്ഷാ ഫീ, രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീ, പിഴ, പകർപ്പ് ഫീ എന്നീ വരവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ മേൽ പരാമർശിച്ച വിഷയങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകങ്ങളിലെ വരവ് ചെലവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-9 അക്കൗണ്ട്സ് സംബന്ധിച്ച ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിൽ പോരായ്മകൾ

(A)സ്റ്റോക്കിന്റെയും സ്റ്റോറിന്റെയും ഭൗതിക പരിശോധന, മൂല്യ നിർണയം നടത്തുന്നില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം ഓരോ മാസാന്ത്യത്തിലും സെക്രട്ടറി സ്റ്റോക്കിന്റെ തൻമാസ വിനിയോഗ വിവരം ശേഖരിക്കേണ്ടതും വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ സ്റ്റോക്കിന്റെയും സ്റ്റോറിന്റെയും മൂല്യ നിർണയം നടത്തി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.

(B)സ്ഥിരാസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധനകൾ നടത്തുന്നില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം ഓരോ വർഷാന്ത്യത്തിലും സെക്രട്ടറി സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ സെക്രട്ടറി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

(C)ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രതിമാസ കണക്കുകൾ പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗിൽ സമർപ്പിക്കുന്നില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 60 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി സമർപ്പിക്കുന്ന പ്രതിമാസ റസീറ്റ് ആൻഡ് പേമെന്റ്സ് അക്കൗണ്ട് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിക്കുകയും ഓഡിറ്റ് ചെയ്യുകയും ചെയ്ത ശേഷം കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശയോടു കൂടി തുടർന്നു വരുന്ന പഞ്ചായത്ത് മീറ്റിംഗിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-10 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആർജ്ജിക്കപ്പെടുന്നതും ചെലവ് നടത്താത്തതുമായ ആസ്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ ആസ്തിയുടെ മൂല്യം സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന്നെ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തപ്പെടുന്നില്ല. മറിച്ച് ചെലവ് നടത്തപ്പെടുന്ന സമയത്ത് മാത്രമാണ് സാംഖ്യയിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തുന്നത്. തനത് ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികളുടെ മൂല്യം ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള മുഴുവൻ ആസ്തികളുടെയും മൂല്യം വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സ്ഥാപനത്തിന് യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള ആസ്തിമൂല്യം പ്രതിഫലിപ്പിക്കുന്നതിന് വാർഷിക കണക്കിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-11 കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 2021-22- കണക്കുകളിൽ വ്യത്യാസം- അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരവും

അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം		മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
CFC ടൈഡ് ഫണ്ട്	ബാങ്ക്	0	9372000	9372000	0	9372000
	ട്രഷറി(SO)	0	8982043	8982043	1167946	7814097
ആകെ		0	18354043	18354043	1167946	17186097

CFCഅൺ ടൈഡ് ഫണ്ട്	ബാങ്ക്	0	6248000	6248000	4582780	1665220
	ട്രഷറി(SO)	0	3404818	3404818	1889834	1514984
ആകെ		0	9652818	9652818	6472614	3180204

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം		മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
CFC ടൈഡ് ഫണ്ട്	ബാങ്ക്	0	9372000	9372000	0	9372000
	ട്രഷറി (SO)	0	1167946	1167946	1167946	0
ആകെ		0	10539946	10539946	1167946	9372000
CFC അൺടൈഡ് ഫണ്ട്	ബാങ്ക്	0	6248000	6248000	4582780	1665220
	ട്രഷറി (SO)		1889834	1889834	1889834	0
ആകെ		0	8137834	8137834	6472614	1665220
പലിശയും ബാങ്ക് ചാർജ്ജുകളും		0	98797	98797	41	98756
റിക്കവറി അടക്കാനുള്ളത്						57058
ആകെ						11193034

റിക്കവറി അടക്കാനുള്ള തുക, ബാങ്ക് പലിശ എന്നിവ ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പിൽ മാത്രമാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ CFCഅൺടൈഡ് ഫണ്ട് വരവിൽ ബാങ്ക് പലിശ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

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

വർഷം	2021-22
മുന്നിരിപ്പ്	56143690
വരവ്	123081711

ആകെ	179225401
ചെലവ്	104122531
നീക്കിയിരിപ്പ്	75102870

1-4 വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം

എ) ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവഴിക്കാത്ത/ ലാപ്സായ തുക	നീക്കിയിരിപ്പ് തുക
വികസനഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	0	3,35,54,000	3,35,54,000	3,18,11,209	17,42,791	--
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	42,61,000	42,61,000	38,05,655	4,55,345	--
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	10,02,000	10,02,000	2,49,287	7,52,713	--
കേന്ദ്രധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Tied	Bank-0	93,72,000	93,72,000	0	--	93,72,000
	0	89,82,043	89,82,043	11,67,946	78,14,097	--
കേന്ദ്രധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Un Tied	Bank-0	63,46,797	63,46,797	45,25,763	--	18,21,034
	0	34,048,18	34,048,18	18,89,834	15,14,984	--
മെയിന്റെനൻസ് ഫണ്ട്- റോഡ്	0	1,12,46,000	1,12,46,000	70,59,074	41,86,926	--
മെയിന്റെനൻസ് ഫണ്ട്- നോൺ റോഡ്	0	1,09,10,387	1,09,10,387	1350314	9560073	--

(വികസനഫണ്ട് സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത ₹27,44,574(ജനറൽ), ₹1,37,359 (എസ്.സി.പി.) എന്നീ തുകകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്, കൂടാതെ കേന്ദ്രധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-Un Tied-ന്റെ ബാങ്ക് ഇനത്തിൽ 98,797 രൂപ പലിശ വരവായും 41 രൂപ ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ചെലവായും നീക്കിയിരിപ്പിൽ റിക്കവറി ഇനത്തിൽ അടവാക്കാനുള്ള 57,058 രൂപയും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്).

ബി) ഫണ്ട് വിനിയോഗം- രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷവരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	2,90,66,635	2,90,66,635	2,90,66,635	0
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	36,68,296	36,68,296	36,68,296	0
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	2,49,287	2,49,287	2,49,287	0

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്	0	70,59,074	70,59,074	70,59,074	0
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-നോൺറോഡ്	0	13,50,314	13,50,314	13,50,314	0
കേന്ദ്രധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-tied	0	1,05,39,946	1,05,39,946	11,67,946	93,72,000
കേന്ദ്രധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Un Tied	0	82,36,631	82,36,631	64,15,597	18,21,034
ബി ഫണ്ട്					
വിവാഹധനസഹായം	0	12,90,000	12,90,000	12,90,000	0
സംയുക്ത പദ്ധതി					
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	12,88,106	16,04,875	28,92,981	16,04,875	12,88,106
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1,08,733	2,99,775	4,08,508	2,99,775	1,08,733
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	2,92,919	6,24,340	91,7,259	9,17,258	1
ഹരിയാലി	16,011	0	16,011	0	16,011
ICDS കേന്ദ്ര വിഹിതം	37,84,633	15,86,969	53,71,602	21,38,584	32,33,018
NPRPD	2,00,000	0	2,00,000	0	2,00,000
SSA	57,957	0	57,957	0	57,957
ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണം	35,804	0	35,804	0	35,804
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
വിമുക്തി	25,000	0	25,000	0	25,000
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	34,11,977	0	34,11,977	19,53,084	14,58,893
കേരളോത്സവം	20,000	0	20,000	0	20,000
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	44,906	15,37,800	15,82,706	7,29,917	8,52,789

കുറിപ്പ് : 1).മേൽ വിവരിച്ച വരവ് ചെലവുകൾ കൂടാതെ, ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം 2,22,85,145 രൂപ വരവുണ്ട്.

2).തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, സാധന സാമഗ്രികളുടെ വില എന്നീയിനങ്ങളിൽ 2021-22 വർഷം 61,85,349 രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3).ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ 9,07,516രൂപയുടെ(പ്രോജക്ട് നം-S0255/2021-22-ജലജീവനം-അരിമല വി.സി.ബി നിർമ്മാണം) ചെലവ് കൂടി തൻവർഷം ഉണ്ട്. എന്നാൽ മുൻ വർഷം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക തനത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ചെലവായിട്ടുമാണ് ഈ തുക വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ACR -ൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ കൂടിയുള്ള ചെലവായിട്ടാണ് മേൽ തുക കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്.

4).കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്- Un-tied-ന്റെ ചെലവ് ഇനത്തിൽ 57,017 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ACR -ഉം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയും തമ്മിലുണ്ട്.

5).വിവിധ സാമൂഹ്യ പെൻഷൻ ഇനങ്ങളിലായി 2021-22 വർഷം 7,47,83,100 രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നേരിട്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവ്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
268	130513160	187	76923544	-	81	69.77

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2021-22വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2021-22 വർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	35	16453533	26	9205597	55.94
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13	1971200	8	771400	39.13
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	156	49292782	98	25779662	52.29
4	കൃഷി ഓഫീസർ	9	9318217	9	9275777	99.54
5	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	8	2244200	8	2204024	98.20
6	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	19	35418932	15	17122326	48.34
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	8786764	9	8213439	93.47
8	പ്രധാനധ്യാപകൻ	8	2070000	7	1886577	91.13
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	1	300000	1	300000	100
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - അലോപ്പതി	1	1175000	1	1151017	97.95

11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	200000	1	200000	100
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പക്ടർ	1	400000	1	400000	100
13	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	6	2882532	3	413725	14.35
	ആകെ	268	130513160	187	76923544	58.93

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	292919	624339	917258	917257	01
വേതനം , മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ് എന്നീയിനങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	6163790	6163790	6163790	0
ആകെ	292919	6788129	7081048	7081047	01

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2021-22 വർഷം 388 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന 5,77,68,720 രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 96 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത് . വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 18,543 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ തൻ വർഷം സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 46 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1141600	74
വിധവാപെൻഷൻ	28425000	1821
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	36543800	2468
വികലാംഗപെൻഷൻ	8309500	538
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	363200	25
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	1290000	43

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13/09/2022 തീയ്യതിയിൽ 3.00 PM ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 23,588/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പൊതു നിയന്ത്രണം

05.01.2021 ലെ ഉത്തരവ് നം 02/21 പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ദൈനംദിനപ്രവർത്തനത്തിൽ നിരവധി സോഫ്റ്റ് വെയറുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പുതിയ ഓഫീസ് ഉത്തരവിൽ ഓരോ ജീവനക്കാർക്കും ചുമതലകൾ വിഭജിച്ച് നൽകുമ്പോൾ സോഫ്റ്റ് വെയറുകളുടെ ഉപയോഗം അവയുടെ ബാക്ക്അപ്പ് എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കൽ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് പരാമർശങ്ങളൊന്നും ഇല്ല. ഈ അപാകതൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 30 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 14 പ്രാവശ്യവും വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13 പ്രാവശ്യവും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13പ്രാവശ്യവും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 12 പ്രാവശ്യവും യോഗം ചേരുന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10-ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല. 3/2021, 4/2021, 5/2021, 6/2021, 2/2022 എന്നീ മാസങ്ങളിലെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ യഥാക്രമം 12.04.2021, 19.05.2021, 14.06.2021, 12.07.2021, 14.03.2021എന്നീ തീയതികളിലാണ് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) 2021-22സാമ്പത്തിക വർഷം 6 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗതീരുമാനങ്ങൾ മിനുട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

കൺട്രോൾ ഓവ ർ അക്കൌണ്ട്

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനം ഉൾക്കൊള്ളുകയും ആയത് അനുസരിച്ചുള്ള കാലികമായ മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ നടപ്പിൽവരുത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിൽ കൃത്യമായും സമയബന്ധിതമായും സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി വരികയും, ആയതുവഴി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഏതു സമയത്തുമുള്ള സാമ്പത്തിക നില പ്രതിഫലിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഡബിൾ എൻട്രി സിസ്ററമാണ് സ്ഥാപനത്തിൽ നിലവിലുള്ളത്. ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രിന്റ് എടുത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്ക് ആധാരമായ രേഖകൾ, തെളിവുകൾ, ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ അധികാരപ്പെടുത്തലുകൾ, ജേണലുകൾക്ക് ആധാരമായ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനങ്ങൾ എന്നിവയും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. റസീറ്റ് ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അഗ്നിബാധ, മോഷണം, പ്രകൃതി ദുരന്തം, രേഖകളിൽ കൃത്രിമം വരുത്തൽ എന്നിവയിൽ നിന്നും സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്ന തരത്തിലാണ് അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചുള്ളത്. ഓരോ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് രേഖളിലേക്കുമുള്ള പ്രവേശനവും (ലോഗിൻ വഴി) നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കായി പരിമിതപ്പെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ബഡ്ജറ്റ് പാസ്സാക്കിയെങ്കിലും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരവ് ചിലവ് കണക്കുകൾ കൃത്യമായി വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ട്സും വ്യത്യസ്ഥ ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. അക്കൗണ്ട് റൂളുകളും അക്കൗണ്ടിംഗ് പോളിസികളും പാലിക്കുന്നുണ്ട്. മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാക്ക്അപ്പ് കൃത്യമായി എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ എല്ലാ ബാങ്ക് / ട്രഷറി ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലുൾപെട്ടിട്ടുണ്ട്. ദിവസേനയുള്ള വരവുകൾ ബാങ്കിൽ കൃത്യമായി ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.

പാർട്ട് ബില്ലായി നൽകുന്ന തുകകൾ ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ Capital Work In Progress എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായമിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2021-22 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവഴിക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ നേരിട്ട് ലഭിക്കുന്ന ഇ -പേയ്മെന്റ് വരവ് അതത് മാസം അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുകയോ, റിക്കൺസൈൽ ചെയ്യുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

പണത്തിനും ബാങ്കിനും മുകളിലുള്ള നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിൽ നിലനിർത്തിപോരുന്ന എല്ലാ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളുടേയും മുഴുവൻ ലിസ്റ്റ് നിലവിലുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ചെക്കുകളും ഡി.ഡികളും ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും കാലതാമസം കൂടാതെ ബാങ്കുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരിച്ച് വരുന്നത്.

ഡി.സി.ബി വരവുകളിൻ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം

വരവിനങ്ങളെല്ലാം കൃത്യമായി ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്നത് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേനയാണ്. തൻവർഷം 54.17% നികുതി പിരിവ് മാത്രമെ കൈവരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളൂ. നികുതി പിരിവിൽ കാര്യക്ഷമത പുലർത്താൻ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

കൺട്രോൾ ഓവ ർ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് .

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി നല്ല രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് തല പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി 2021-2022 വർഷത്തിൽ ആകെ 5 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. സാധന സാമഗ്രികൾ സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള ചട്ടങ്ങളും സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങളും സ്ഥാപനം യഥാവിധി പാലിക്കുന്നില്ല. സാധന സാമഗ്രികളുടെ സമാഹരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളും രജിസ്റ്ററുകളും കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

കൺട്രോൾ ഓവർ പേറോൾ

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

രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷി പ്പിൻമേലുള്ള നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ട പ്രധാന രജിസ്റ്ററുകളായ അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ജീവനക്കാരുടെ റിക്കവറി സംബന്ധമായ രജിസ്റ്റർ, തുടങ്ങിയവ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ആസ്തികളിൻമേലുള്ള നിയന്ത്രണം

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

1-10 കുടിശ്ശിക -ഈടാക്കാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2021-22-ലെ വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം (B-15) ചുവടെ ചേർത്ത ഇനങ്ങളിൽ കുടിശ്ശിക ഉള്ളതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ക്രമ നം	ഇനം	കുടിശ്ശിക
1	തൊഴിൽ നികുതി	7,550

2	വസ്തുനികുതി(LCഉൾപ്പെടെ)	51,18,789
3	വാടക	2,92,266
4	മാർക്കറ്റ് വരവ്	9,000
5	ലൈസൻസ് ഫീ	1,000

കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 വാടകയിനത്തിൽ വൻകുടിശ്ശിക

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ചുവടെ ചേർത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വാടക കുടിശ്ശികയുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാടക രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	റൂം നം.	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന വാടക	ഈടാക്കിയ വാടക	കുറവ്
1	1	XVII/100	എം.ഇ.അബ്ദുൾ ജബ്ബാർ	30,258	26,896	3,362
2	4	XVII/104	ബാബു മൂല്യ	13,392	10,416	2,976
3	5	XVII/105	പരീത് കുഞ്ഞി	28,593	6,354	22,239
4	6	XVII/106	എം.ബി.മുഹമ്മദ്	7,992	0	7,992
5	11	XVII/113	വി.കെ.അഹമ്മദ്	5,346	2,970	2,376
6	13	XVII/112	ശിവാനന്ദ	18,198	0	18,198
7	17	XVII/147	എം.സുരേഷ	11,502	5,112	6,390
8	18	XVII/148	ഇബ്രാഹിം	13,221	2,938	10,283
9	19	XVII/149	അബ്ദുൾസലാം	10,647	2,366	8,281
10	20	XVII/150	ഇബ്രാഹിം	5,952	1,488	4,464
11	26	XVII/158	നഫീസ	3,978	1,326	2,652
12	31	XVII/135	ലക്ഷ്മണ	7,425	4,125	3,300
13	34	XVII/139	അബ്ദുൾ ഖാദർ	3,663	2,035	1,628
14	35	XVII/140	രമേഷ്	6,822	0	6,822

15	36	XVII/153	രമേശ	4,158	0	3,234
16	37	XVII/112 A	സതീശ	5,040	0	5,040
17	40	XVII/133	വിൻസി ഡിസിൽവ	19,800	0	19,800
18	41	XVII/141	ജാഫർ സാദിയ	43,947	0	43,947
		ആകെ				1,72,984

2021-22 ൽ മാർച്ച് പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള 1,72,984/- രൂപയും 2021 വരെയുള്ള കുടിശ്ശിക 1,19,282/- രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 2,92,266/-രൂപ വാടക കുടിശ്ശികയുണ്ട്. ഇത്രയും വലിയ തുക വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക വരാനുണ്ടായ കാരണം വിശദീകരിക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14/19.09.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാടക കുടിശ്ശിക ,പലിശയടക്കം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും അർദ്ധവാർഷിക പത്രികകളും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

മഞ്ചേശ്വരം CHC യിലെ ജീവനക്കാരുടെ 2021-22 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ചില ജീവനക്കാരുടെ ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെത്തി. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റ പേര്, സ്ഥാപനം	അടിസ്ഥാന ശമ്പളം	ഡി.എ	ആകെ അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി	ഈടാക്കിയ നികുതി	കുറവ്
1	ഗൗതം.പി.കെ, സ്റ്റാഫ് നഴ്സ്, സി.എച്ച്.സി. മഞ്ചേശ്വരം	17,000	1,190	1,09,140	1000	600	400
2	ദീപ്തി.കെ, ഫാർമസിസ്റ്റ് സി.എച്ച്.സി മഞ്ചേശ്വം	12,600	882	80,892	750	600	150
		ആകെ					550

ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ചില സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കാലയളവ്
1	ദീക്ഷ വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം
2	ഹൈറേഞ്ച് ഫുഡ്സ് (പ്രൈ.) ലിമിറ്റഡ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
3	സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് മഞ്ചേശ്വരം	രണ്ടാംഅർദ്ധവർഷം
4	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, പബ്ലിക് ഹെൽത്ത് സെക്ഷൻ, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
5	മഞ്ചേശ്വരം ഫ്യൂവൽസ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
6	ഡോൺ ബോസ്കോ സ്കൂൾ	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
7	ബാങ്ക് ഓഫ് ബറോഡ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
8	ഷേണായി & കമ്പനി, ഭാരത് ബീഡി കോൺട്രാക്ടർ	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
9	കേരള ദിനേശ് ബീഡി സൊസൈറ്റി	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
10	എക്സൈസ് ചെക്ക്പോസ്റ്റ് ബങ്കര മഞ്ചേശ്വരം	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
11	ബി.എസ്.എൻ.എൽ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
12	ശ്രീരാജ്ജൽ ഹുഡ ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
13	കക്കഞ്ചെ പ്ലാസ്റ്റിക് പാക്ക്സ് പ്രൈ. ലിമിറ്റഡ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
14	കേബീസ് മാർക്കറ്റിംഗ് അസോസിയേറ്റ്സ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
15	യാഫ്കോ റെസിൻസ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
16	യുണൈറ്റഡ് സീ ഫുഡ്സ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
17	മാക്ക് പ്ലൈവുഡ് ഇൻഡസട്രീസ്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നില്ല

2021-22 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണമല്ല. രജിസ്റ്റർ പൂർണമാക്കേണ്ടതാണ്.

സംഗ്രഹം എഴുതിയിട്ടില്ല

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഓരോ വർഷത്തെയും രേഖപ്പെടുത്തലിനു ശേഷം അതാത് വർഷത്തെ ഡിമാന്റ്, കലക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ അടങ്ങിയ സംഗ്രഹം എഴുതേണ്ടതുണ്ട് . എന്നാൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ സംഗ്രഹം എഴുതിയിട്ടില്ല.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/20.09.2022)

1-13 പരിവർത്തിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരനായ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സമീർ.പി, ക്ലാർക്ക്, 19.07.2019 മുതൽ 28.07.2019 വരെയുള്ള 10 ദിവസവും പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്നു (സേവന പുസ്തകം പേജ് നം 27 പ്രകാരം). എന്നാൽ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സമീർ.പി, ക്ലാർക്കിന്റെ സേവന പുസ്തകത്തിലെ ഹാഫ് പേ ലീവ് അക്കൗണ്ടിൽ (പേജ് നം 122, 123) ജീവനക്കാരൻ പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്ന 19.07.2019 മുതൽ 28.07.2019 വരെയുള്ള 10 ദിവസത്തിന് പകരമായി കുറവുചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന 20 ഹാഫ് പേ ലീവ് കുറച്ചിട്ടില്ല. ഈ അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

18.05.2015 ന് സേവനത്തിൽ പ്രവേശിച്ച ഇദ്ദേഹത്തിന് 17.05.2019 ന് 80 ഹാഫ് പേ ലീവ് ആണുള്ളത് ഇതിൽ നിന്നു 30.08.2018 മുതൽ 29.09.2018 വരെയുള്ള 30 ദിവസം പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്നു കാലയളവിലെ 60 ഹാഫ് പേ ലീവ്, കുറവ്ചെയ്താൽ അവശേഷിക്കുന്നത് 20 ഹാഫ് പേ ലീവ് മാത്രമാണ്. ഇതിൽ നിന്നും ഹാഫ് പേ ലീവ് അക്കൗണ്ടിൽ കുറവ് ചെയ്യാൻ വിട്ടുപോയ (19.07.2019 മുതൽ 28.07.2019 വരെയുള്ള 10 ദിവസം) 20 ഹാഫ് പേ ലീവ് കുറവ് ചെയ്താൽ ജീവനക്കാരന്റെ ഹാഫ് പേ ലീവ് അക്കൗണ്ടിൽ ലീവ് ഒന്നുംതന്നെയില്ല. എന്നാൽ പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്ന 19.07.2019 മുതൽ 28.07.2019 വരെയുള്ള 10 ദിവസത്തിന് പകരമായി കുറവുചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന 20 ഹാഫ് പേ ലീവ് കുറച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ 01.08.2019 മുതൽ 09.08.2019 വരെയുള്ള 9 ദിവസവും പരിവർത്തിത അവധി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് (സേവന പുസ്തകം പേജ് നം 27 പ്രകാരം). ആയതിനാൽ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സമീർ.പി, ക്ലാർക്കിന് 01.08.2019 മുതൽ 09.08.2019 വരെയുള്ള 9 ദിവസവും പരിവർത്തിത അവധി അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. 01.08.2019 മുതൽ 09.08.2019 വരെയുള്ള 9 ദിവസത്തെ അവധി ഈ കാലയളവിൽ അർഹമായ മറ്റ് അവധി/ശൂന്യ വേതനാവധിയായി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17 തിയതി 20.09.2022).

1-14 ആർജിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരനായ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സമീർ.പി, ക്ലാർക്ക് 30.08.2018 മുതൽ 29.09.2018 വരെയുള്ള 30 ദിവസം പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്നു (സേവന പുസ്തകം പേജ് നം 25 പ്രകാരം). എന്നാൽ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സമീർ.പി, ക്ലാർക്കിന്റെ സേവന പുസ്തകത്തിൽ (പേജ് നം 112, 113) 01.06.2018 മുതൽ 05.10.2018 വരെയുള്ള ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയപ്പോൾ ജീവനക്കാരൻ ഡ്യൂട്ടിയിൽ ഇല്ലാതിരുന്ന 30 ദിവസം കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. (229/11= $20^{9/11}$). ഇതുകൂടാതെ 19.07.2019 മുതൽ 28.07.2019 വരെയുള്ള 10 ദിവസവും 01.08.2019 മുതൽ 09.08.2019 വരെയുള്ള 9 ദിവസവും പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്നു (സേവന പുസ്തകം പേജ് നം 27 പ്രകാരം). എന്നാൽ സേവന പുസ്തകത്തിൽ (പേജ് നം 112, 113) 01.04.2019 മുതൽ 31.03.2020 വരെയുള്ള ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയയപ്പോൾ ജീവനക്കാരൻ ഡ്യൂട്ടിയിൽ ഇല്ലാതിരുന്ന 19 ദിവസം കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഈ അപാകത കാരണം ജീവനക്കാരന്റെ ആർജിത അവധി അക്കൗണ്ടിൽ $4^{4/11}$ ദിവസം (48/11= $4^{4/11}$) അധികമുണ്ട്. ആയതിനാൽ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സമീർ.പി, ക്ലാർക്കിന്റെ ആർജിത അവധിയുടെ കണക്ക് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17 തിയതി 20.09.2022).

1-15 സാമൂഹിക സുരക്ഷാപെൻഷൻ അപേക്ഷാ രജിസ്റ്റർ- അപാകത

2021-22 വർഷത്തെ മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമൂഹിക സുരക്ഷാപെൻഷൻ സംബന്ധമായ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധന നടത്തി. വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ, വിധവാ പെൻഷൻ, വികലാംഗ പെൻഷൻ എന്നിവയുടെ രജിസ്റ്ററുകളിൽ 2021-22 വർഷം ലഭിച്ച അപേക്ഷകളിൽ തീർപ്പ് കല്പിച്ചത് സംബന്ധമായ വിവരങ്ങൾ കൃത്യമായി ചേർത്തിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ

2021 ആഗസ്റ്റ് മാസം മുതൽ 2022 മാർച്ച് മാസം വരെ സമർപ്പിച്ച 260 അപേക്ഷകളിൽ പരിഗണിച്ചത്/നിരസിച്ചത് സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല. പല വിവരങ്ങളും പെൻസിൽ കൊണ്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

2.വിധവാ പെൻഷൻ

2021 ആഗസ്റ്റ് മാസം മുതൽ 2022 മാർച്ച് മാസം വരെ സമർപ്പിച്ച 72 അപേക്ഷകളിൽ പരിഗണിച്ചത്/നിരസിച്ചത് സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല. പല വിവരങ്ങളും പെൻസിൽ കൊണ്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

3.വിധവാ പെൻഷൻ

2021 ഒക്ടോബർ മാസം മുതൽ 2022 മാർച്ച് മാസം വരെ സമർപ്പിച്ച 18 അപേക്ഷകളിൽ പരിഗണിച്ചത്/നിരസിച്ചത് സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല. പല വിവരങ്ങളും പെൻസിൽ കൊണ്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1-16 ക്ഷേമ പെൻഷൻ- മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാതെ പെൻഷൻ വിതരണം തുടരുന്നു.

എ) മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയ ഡെത്ത് രജിസ്റ്ററിലെ/റിപ്പോർട്ടിലെ (2019, 2020, 2021) , ലഭ്യമായ ആധാർ വിവരങ്ങളും, സേവന പെൻഷൻ പോർട്ടലിലെ വിവരങ്ങളും താരതമ്യപ്പെടുത്തി പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മുഖേന സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വാങ്ങി വന്നിരുന്ന ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് അവരുടെ മരണശേഷവും പെൻഷൻ അനുവദിച്ചതായി കാണുകയുണ്ടായി. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഐ.ഡി	മരണപ്പെട്ട തിയതി/രജി.നം	മരണപ്പെട്ട ശേഷം പെൻഷൻ അനുവദിച്ച കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്സ് /സ്റ്റാറ്റസ്
1	കല്ല്യാണി	111830601113 (WP)	04/09/2020 നം.189/20	10/2020 മുതൽ 08/2022 വരെ	1400x4 1500x3 1600x17 = 37,300/-	ആക്ടീവ്
2	ഹേമവതി ഷെട്ടി	111830201660 (OAP)	08/09/2020 നം.184/20	10/2020 മുതൽ 01/2021 വരെ	1400x3 1500x1 = 5700/-	ആക്ടീവ്
3	ശാരദ	111830400169 (SDP)	01/04/2021 നം.93/21	05/2021 മുതൽ 06/2021 വരെ	1600x2= 3,200/-	സസ്പെൻഡ്
4	അബ്ദുൾ ഖാദർ	111830201451 (OAP)	07/04/2021 നം.99/21	5/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	1600x16 =25,600/-	ആക്ടീവ്
5	സരസ്വതി	111830202515 (OAP)	22/06/2021 നം.158/21	7/2021 മുതൽ 10/2021 വരെ	1600x4 = 6400/-	സസ്പെൻഡ്
6	ജനാർദ്ദന	111830400529 (SDP)	25/01/2021 നം.33/21	2/2021 മുതൽ 08/2022	1500x2 1600x17	ആക്ടീവ്

				വരെ	= 30,200/-	
7	മുഹമ്മദ് S/o ഹുസൈൻ കുഞ്ഞി	111830201883 (OAP)	09/12/2020 നം.166/21	01/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	1500x3 1600x17 = 31,700/-	ആക്ടീവ്
8	ഉമ്മർ മുഹമ്മദ്	111830201331 (OAP)	04/07/2021 നം.183/21	08/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	1600x13 = 20,800/-	ആക്ടീവ്
9	ആയിഷ കുന്നഹൗസ്	111830203080 (OAP)	15/07/2021 നം.189/21	10/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	1600x11 = 17,600/-	ആക്ടീവ്
10	അലീമ അബ്ദുള്ള	111830202586 (OAP)	30/11/2021 നം.309/21	12/2021 01/2021 & 06/22	1600x3 = 4800/-	ആക്ടീവ്
11	അലീമ സക്കീന മൻസിൽ	111830600678 (WP)	03/11/2021 നം.284/21	12/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	1600x9 = 14,400/-	ആക്ടീവ്
12	ഗണപതി നായ്ക്ക്	111830201890 (OAP)	26/09/2021 നം.257/21	10/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	1600x11 = 17,600/-	ആക്ടീവ്
13	മുഹമ്മദ് ഇബ്രാഹിം ഖലീൽ	111830202695 (OAP)	26/08/2021 നം.229/21	9/2021 മുതൽ 08/2022 വരെ	1600x12 = 19,200/-	ആക്ടീവ്
14	മാധവ് ബങ്കര	111830201874 (OAP)	07/01/2020 നം.32/20	02/2020 മുതൽ 08/2022 വരെ	600x32 = 19,200/-	ആക്ടീവ്
15	ഷെരീഫബീ	111830600727 (WP)	05/02/2020 നം.41/20	03/2020 മുതൽ 08/2022 വരെ	1300x6 1400x4 1500x3 1600x17 = 45,100/-	ആക്ടീവ്
16	ഷേക്കുഞ്ഞി	111830201173 (OAP)	19/02/2020 നം.46/20	03/2020 മുതൽ 02/2021 വരെ	600x12 = 7,200/-	ആക്ടീവ്
17	ഉമേശ	111830201367 (OAP)	14/03/2020 നം.61/20	04/2020 മുതൽ 08/2022 വരെ	1300x5 1400x4 1500x3 1600x17 = 43,800/-	ആക്ടീവ്
18	മോനു ബ്യാരി	111830202615 (OAP)	20/02/2020 നം.59/20	03/2020 മുതൽ 02/2021 വരെ	1200x1 1300x5 1400x4 1500x2 = 16,300/-	ആക്ടീവ്

19	ജയന്തി	111830601251 (WP)	27/03/2020 നം.68/20	04/2020 മുതൽ 02/2021 വരെ	1300x5 1400x4 1500x2 = 15100/-	സസ്പെൻഡ്
20	ബഡുവൻ കുഞ്ഞി	111830200476 (OAP)	14/04/2020 നം.87/20	05/2020 മുതൽ 11/2020 വരെ	1500x7 = 10,500/-	ആക്ടീവ്
21	വാസന്തി	111830600604 (WP)	9/05/2020 നം.84/20	06/2020 മുതൽ 08/2022 വരെ	1300x3 1400x4 1500x3 1600x17 = 41,200/-	ആക്ടീവ്
22	ബേബി	111830600506 (WP)	19/04/2020 നം.78/20	05/2020 മുതൽ 08/2022 വരെ	1300x4 1400x4 1500x3 1600x17 = 42,500/-	ആക്ടീവ്
				ആകെ	4,75,400/-	

ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 26.07.18 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 69/18 ൽ മരണപ്പെട്ടവരുടെയും പുനർ വിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി വർക്കർമാരുടെയും ആശാവർക്കർമാരുടെയും സഹായത്തോടെ ശേഖരിച്ച് മരണപ്പെട്ട വ്യക്തികളെ അതാത് മാസം തന്നെ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നും ഉടനടി സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ സെക്രട്ടറിമാർക്ക് നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിനു ശേഷവും മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാറുകളെ അറിയിക്കാനും പ്രസ്തുത സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. അനർഹരെ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യുകയെന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെയും ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിന്റെയും ചുമതലയാണ്. (സ.ഉ(പി)97/20/ധന/23.9.20)ഖ.13).മേൽ പട്ടിക പരിശോധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തിയ ശേഷം ഇക്കാര്യം ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവരെ ധരിപ്പിച്ച് അനർഹമായി അനുവദിച്ച പെൻഷൻ തുക എത്രയും വേഗം തിരികെ ഈടാക്കി ഡി.ബി.റ്റി. സെല്ലിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ വാങ്ങിവരുന്ന മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് മരണപ്പെട്ടവരെ പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുവാനും, മരണ ശേഷം തുക അനുവദിച്ച കേസുകളിൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് അടവാക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾ ആക്ടീവ് പെൺഷണേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ തുടരുന്നു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മരണ രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വിവരങ്ങളുമായി റാൻഡമായി പരിശോധിച്ചതിൽ മരണപ്പെട്ട നിരവധി ഗുണഭോക്താക്കൾ ആക്ടീവ് പെൻഷണേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി. ഇവരുടെ പെൻഷൻ തടഞ്ഞ് വെച്ചിരിക്കുന്നു/ തുക അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നൽകാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല/ അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ്ഡ് എന്നിങ്ങനെയാണ് സേവനയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇവ ആക്ടീവായി നിൽക്കുന്നതിനാൽ , പെൻഷൻ നൽകപ്പെടുന്നില്ലെങ്കിലും തുക വകയിരുത്തേണ്ട സാഹചര്യം നിലവിലുണ്ട്. അതിനാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് മരണപ്പെട്ട മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളെയും പെൻഷൻ പട്ടികയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഇത് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മരണപ്പെട്ട ശേഷവും പെൻഷൻ

പട്ടികയിൽ തുടരുന്ന ചില ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പെൻഷൻ ഐ.ഡി	പെൻഷൻ ഇനം	ഡെത്ത് രജി നം.	മരണപ്പെട്ട തിയതി
1	ജൈനബ	111830201957	OAP	289/21	05.11.2021
2	സുഗന്ധി	111830100138	AWP	194/21	23.07.2021
3	പാത്തുഞ്ഞി	111830201536	OAP	248/21	16.9.2021
4	അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ	111830202884	OAP	250/21	23.9.2021
5	ആസിയമ്മ	111830201298	OAP	316/21	16.12.2021
6	ദേവണ്ണ ദേവാഡിക	111830200566	OAP	174/19	14.9.2019
7	ഖദീജമ്മ	111830200495	OAP	37/19	10.2.2019
8	പാത്തുഞ്ഞി	111830200681	OAP	72/19	22.4.2019
9	അബ്ദുൾ ഖാദർ	111830202026	OAP	176/19	25.9.2019
10	ബീഫാത്തിമ്മ	111830200199	OAP	178/19	29.9.2019
11	ഹസ്സൻ കുട്ടി	111830201237	OAP	179/19	28.9.2019
12	മറിയമ്മ	111830200250	OAP	200/19	28.10.2019
13	മുഹമ്മദ് അയൂബ്	111830201732	OAP	201/19	20.10.2019
14	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	111830201920	OAP	208/19	07.11.2019
15	പത്മാവതി	111830601083	WP	201/19	05.11.2019
16	മുഹമ്മദ്	111830201329	OAP	205/19	30.10.2019
17	U.Mമുഹമ്മദ്	111830400528	SDP	204/19	02.11.2019
18	ലക്ഷ്മി	111830200768	OAP	14/20	08.01.2020
19	ദിവാകര	111830200500	OAP	28/20	05.01.2020
20	ഖദീജമ്മ	111830400370	SDP	23/20	12.01.2020
21	അബ്ദുള്ള	111830201414	OAP	----	18.6.2019
22	പോക്കർ അബൂബക്കർ	111830202155	OAP	37/20	31.12.2019
23	സുന്ദര	111830201157	OAP	45/20	11.2.2020
24	അക്കമ്മ	111830201481	OAP	42/20	27.01.2020
25	ഖദീജമ്മ	111830400217	SDP	36/20	31.01.2020

26	പി.ദേജപ്പ	111830200368	OAP	53/20	23.02.2020
27	ലളിത	111830600357	WP	54/20	16.02.2020
28	അബ്ദുൾ ഖാദർ	111830201437	OAP	63/20	06.03.2020
29	ഖദീജ	111830200431	OAP	58/20	23.02.2020
30	എം.മുഹമ്മദ്	111830202485	OAP	55/20	22.02.2020
31	ആയിഷ	111830601592	WP	65/20	09.03.2020
32	സഫിയ	111830601108	WP	64/20	01.03.2020
33	പ്രേമ പൈ	111830601102	WP	85/20	16.052020
34	ബീപാത്തുമ്മ	111830601885	WP	81/20	29.04.2020
35	എം.റസാഖ്	111830201821	OAP	79/20	23.03.2020
36	പ്രണാമം	111830400186	SDP	73/20	12.04.2020
37	രാമ മൂല്യ	111830201961	OAP	198/19	13.10.2019
38	ലക്ഷ്മി	111830202123	OAP	191/19	29.9.2019
39	ബീഫാത്തിമ	111830600309	WP	197/19	10.10.2019
40	ലക്ഷ്മി	111830200357	OAP	190/19	08.10.2019

1-17 വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസം കുടിവെള്ള വിതരണം - അപാകത

സൂചന-1)സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നം.446/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ./തിയ്യതി-15.2.2021

2)23.3.2021 തിയ്യതിയിലെ ബഹു.ജില്ലാ കളക്ടറുടെ കത്ത്.

3)24.3.2021 തിയ്യതിയിലെ ഡി.ഡി.പി. കാസറഗോഡിന്റെ കത്ത്.

1.വൗച്ചർ നം.22100129/21.5.2021 – 1,00,000/-രൂപ

2.വൗച്ചർ നം.22100279/15.7.2021 – 98,000/-രൂപ (1,00,000/-രൂപയിൽ 2000/-രൂപ IT കിഴിച്ച് ബാക്കി)

3.വൗച്ചർ നം.22100463/29.9.2021– 4,32,923/-രൂപ(4,37,296/-രൂപയിൽ 4373/-രൂപ IT കിഴിച്ച് ബാക്കി)

വരൾച്ചാ ദുരിതാശ്വാസത്തിന്റെ ഭാഗമായി കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് 16.3.2021 ൽ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചു. 19.3.2021 ന് ശ്രീ.ആരിഫ്.എം.കെ. എന്നവർ സമർപ്പിച്ച 5000 ലിറ്റർ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ടാങ്കിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് കിലോമീറ്ററിന് 68/-രൂപ എന്ന കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ 30.3.2021-ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.43/2021 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കി. 9.4.2021-ന് ആരിഫ്.എം.കെ. യുമായി കരാർ ഒപ്പിട്ടു. സൂചന (2) പ്രകാരം ജി.പി.എസ്. ഘടിപ്പിച്ച വാഹനങ്ങളിൽ മാത്രമെ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്യാവൂ, കുടിവെള്ളത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പ് വരുത്തണം എന്ന് പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഫയൽ പരിശോധനയിൽ 7.5.2021 ലെ ഓഫീസ് നോട്ട് പ്രകാരം KL-14-L-1377, KL-59-E-1273 എന്നീ വാഹനങ്ങളിൽ 9.4.2021 മുതൽ 20.4.2021 വരെ 5,45,000 ലിറ്റർ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തു എന്നും 68/-രൂപ പ്രകാരം 2539 കിലോ മീറ്റർ വാഹനം ഓടിയതിന് 1,72,652/-രൂപ ചെലവ് വരുമെന്നും പറയുന്നുണ്ട്. 6.5.2021 തിയ്യതിയിലെ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ച് 1,00,000/-രൂപ മുൻകൂർ നൽകാൻ 18.5.2021 ന് സെക്രട്ടറി അനുമതി നൽകി. വൗച്ചർ നം.22100129/21.5.2021 പ്രകാരം 1,00,000/-രൂപ ആരിഫ് .എം.കെ. ക്ക് മുൻകൂറായി നൽകി. ചെക്ക് നം.007689/19.5.2021.

8.6.2021 ലെ കരാറുകാരന്റെ അപേക്ഷ പ്രകാരം 1,00,000/-രൂപ, വൗച്ചർ നം.22100279/15.7.2021 പ്രകാരം അനുവദിച്ചു. (1,00,000/-രൂപയിൽ 2000/-രൂപ IT കിഴിച്ച് ബാക്കി 98,000/-രൂപ) ചെക്ക് നം.2003256/തിയ്യതി-14.7.2021. കരാറുകാരന്റെ 27.7.2021 ന് കത്ത് പ്രകാരം 9.4.2021 മുതൽ 20.5.2021 വരെ കുടിവെള്ളം വിതരണം നടത്തിയതിന് 2,00,000/-രൂപ മുൻകൂർ കിഴിച്ച് ബാക്കി തുക നൽകാൻ അപേക്ഷിച്ചത് പ്രകാരം 2 വാഹനങ്ങളിൽ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തതിന് ആകെ 9372 കീലോ മീറ്റർ വാഹനം ഓടിയതിന് 68/-രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 6,37,296/-രൂപ നൽകണമെന്ന് ഫയലിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ക്ലാർക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 2,00,000/-രൂപ മുൻകൂർ നൽകിയത് കിഴിച്ച് ബാക്കി 4,37,296/- രൂപയാണ് നൽകേണ്ടത്. അതിൽ 4373/-രൂപ ആദായനികുതി കിഴിച്ച് 4,32,923/-രൂപ വൗച്ചർ നം.22100463/29.9.2021 പ്രകാരം കരാറുകാരന് നൽകി. ചെക്ക് നം.2003280/തിയ്യതി-29.9.2021.

കുടിവെള്ള വിതരണം നടത്തിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1.ജി.പി.എസ്. റീഡിംഗ് അടിസ്ഥാനമാക്കിയല്ല തുക നൽകിയത്. 8.6.2021 ന് കരാറുകാരൻ നൽകിയ കത്തിൽ ജി.പി.എസ് വാലിഡിറ്റി തീർന്നുവെന്നും പുതുക്കാൻ ലോക് ഡൗൺ കാരണം കഴിഞ്ഞില്ല എന്നും സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2 വാഹനങ്ങളുടെയും ജി.പി.എസ്. വാലിഡിറ്റി തീർന്നത് ഏത് തിയ്യതിയാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ജി.പി.എസ്. സ്ഥാപിച്ചതിന് ആധാരമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ജി.പി.എസ്. ന്റെ വാലിഡിറ്റി സംബന്ധമായ കാര്യങ്ങൾ കരാർ ഉറപ്പിക്കുന്ന സമയത്ത് പരിശോധിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

2. 21.5.2021 ലെ വൗച്ചർ പ്രകാരം മുൻകൂർ തുക 1,00,000/-രൂപ നൽകുമ്പോൾ അതുവരെ വാഹനം ഓടിയ കിലോമീറ്റർ 2539 എന്ന് കരാറുകാരൻ ലോഗ് ബുക്ക് പ്രകാരം പറഞ്ഞത് ജി.പി.എസ്. റീഡിംഗുമായി ഒത്തു നോക്കി പരിശോധിച്ചിട്ടാണോ തുക നൽകിയത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ആതുവരെയുള്ള ജി.പി.എസ്. റീഡിംഗ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ജി.പി.എസ്. ഡിവൈസിൽ നിന്നുള്ള മൈലേജ് റിപ്പോർട്ട് 2 വാഹനങ്ങളുടെയും സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അത് പ്രകാരം 8998.49 കീലോമീറ്ററാണ് വാഹനം ഓടിയിരിക്കുന്നത്. ഇത് കണക്കാക്കിയാൽ 6,11,897/-രൂപയാണ് നൽകേണ്ടത്. വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

4.ഫയലിൽ 1,00,000/-രൂപ കൂടി വീണ്ടും മുൻകൂർ നൽകാനായി തീരുമാനമെടുത്ത സമയത്ത് ലോക് ഡൗൺ ആയതിനാൽ ജി.പി.എസ് റിന്യൂവൽ ചെയ്യാൻ പറ്റുന്നില്ല എന്നാണ് സൂചിപ്പിട്ടുള്ളത്, എന്നാൽ അന്തിമ ബില്ല് നൽകുന്ന സമയത്ത് INDIA TRACK എന്ന ജി.പി.എസ്. ആണ് സ്ഥാപിച്ചതെന്നും അത് ചൈനീസ് സർവ്വറിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതാകയാൽ കേന്ദ്രസർക്കാർ നിരോധിച്ചെന്നും അതിനാൽ ജി.പി.എസ്. ട്രാക്കിംഗ് ആക്സസ്സ് ചെയ്യാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നുമാണ് സൂചിപ്പിച്ചത്. ഇങ്ങനെ 2 തരത്തിൽ സൂചിപ്പിച്ചതിനാൽ ജി.പി.എസ്. ഘടിപ്പിച്ചിട്ട തന്നെയാണോ കുടിവെള്ളം വിതരണം ചെയ്തത് എന്ന കാര്യത്തിൽ സംശയമുണ്ട്. ജി.പി.എസ്. ഘടിപ്പിച്ച എന്നതിന് ആധാരമായി മോട്ടോർ വെഹിക്കിൾ വകുപ്പ് പരിശോധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സഹിതം കൃത്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

5. തുക നൽകിയതിന് ആധാരമായി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയ 2 വാഹനങ്ങളുടെയും ലോഗ് ബുക്കിൽ നിറയെ തിരുത്തലുകളാണ്. അതിനാൽ ലോഗ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള റീഡിംഗ് അംഗീകരിക്കാൻ സാധ്യമല്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.05/19.09.2022 പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 6,37,296/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അതോടൊപ്പം കുടിവെള്ള വിതരണം സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ അന്വേഷണം നടത്തണമെന്നും ഓഡിറ്റിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

1-18 തെരുവ് വിളക്ക് വാങ്ങൽ പദ്ധതി - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.272/22

അടങ്കൽ - 26,49,600/-രൂപ (11,49,600/-രൂപ സി.എഫ്.സി+ 15,00,000/-രൂപ തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 14,97,923/-രൂപ -തനത് ഫണ്ട്.

മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ കേടായ 535 ഓളം തെരുവ് വിളക്കുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ 15.12.2021 ലെ തീരുമാനം, ഭരണസമിതിയുടെ തീരുമാനം നം.02(5)/തിയ്യതി-11.1.2022 എന്നിവ പ്രകാരം കേരളാ ഇലക്ട്രിക്കൽ &അലൈഡ് & എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് കൊല്ലം (KEL) വഴി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ തീരുമാനിച്ചു. KEL 11.12.2021ന് സമർപ്പിച്ച പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.FL/MKTG/HML/36/P719/2021 അംഗീകരിച്ചാണ് പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയത്. 24 വാട്ട് ഓട്ടോമാറ്റിക് LED തെരുവ് വിളക്കിന് 2800/-രൂപയാണ് നിരക്ക്. 18.1.2021 ലെ കത്ത് നം.എസ്.സി.1/7859/21 പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി. അസി.എഞ്ചിനീയർ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷൻ കത്ത് നം.DB/SC-SL/249/21-22/AE/ES-MJR/തിയ്യതി-27.1.2022 പ്രകാരം സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് 21,089/-രൂപയാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് നം.ALM/39/2021-22/Dt.24.2.2022 പ്രകാരം KEL 535 24 വാട്ട് LED തെരുവ് വിളക്ക് സപ്ലൈ ചെയ്തു. ആകെ 13,89,966.10 രൂപയാണ് ഇൻവോയ്സ് തുക. ഈ തുക വൗച്ചർ നം.22101061/26.3.2022 പ്രകാരം ചെലവ് നടത്തി. ആദായനികുതി ഇനത്തിൽ 23508/-രൂപ, ജി.എസ്.ടി. ഇനത്തിൽ 23,508/-രൂപ, ക്ഷേമനിധി ഇനത്തിൽ 11,754/-രൂപ എന്നിങ്ങനെ കിഴിവ് നടത്തി 13,28,196/-രൂപയാണ് KEL ന് നൽകിയത്. സെന്റേജ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ ഇൻവോയ്സ് നം.598/തിയ്യതി-25.2.2022 പ്രകാരം ആകെ 1,10,957.28 രൂപ ആവശ്യപ്പെട്ടത് വൗച്ചർ നം.22101061/16.3.2022 പ്രകാരം നൽകി. കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷൻ രസീത് നം.370681/21.2.2022 പ്രകാരം സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് 21,089/-രൂപ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. 25.2.2022-ന് വർക്ക് പൂർത്തീകരിച്ചതിന് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.KEL കരാർ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്, പക്ഷെ കരാറിൽ തിയ്യതി ഇല്ല, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനു വേണ്ടി ആരും ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടില്ല.

2.KEL ടെക്നീഷ്യൻ ജി.അനൂപ് ആകെ 21 വാർഡുകളിലും തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിച്ചതിന് ആധാരമായി പട്ടിക സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പട്ടികയിൽ സ്ഥലപ്പേര് മാത്രമാണ് ഉള്ളത്, വൈദ്യുതി പോസ്റ്റുകളുടെ നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വൈദ്യുതി ബോർഡ് പട്ടിക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3.കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷൻ രസീത് നം.370681/21.2.2022 പ്രകാരം സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് 21,089/-രൂപ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. സൂപ്പർവിഷൻ നടത്തിയത് സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. 535 എണ്ണം റീപ്ലേസ് ചെയ്തത് മുൻവർഷങ്ങളിൽ വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം വാങ്ങിയത് ആയിരിക്കും, അങ്ങനെ വാങ്ങിയതിന്റെ വാറണ്ടി പിരിയഡ് കഴിഞ്ഞുവോ എന്ന് പരിശോധന നടത്തിയതിന് ശേഷമാണോ റീപ്ലേസ് ചെയ്തത് എന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

5. 3 ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ആകെ 15,22,012/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്, പക്ഷെ 14,97,923/-രൂപ മാത്രമാണ് തനത് ഫണ്ട് പദ്ധതി വിഹിതമായി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ചെലവ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/19.09.2022 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ആകെ ചെലവ് തുക 15,22,012/- (14,97,923+24,089=15,22,012)രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-19 അരിമല കൊപ്പള മസ്ജിദിന് സമീപത്തെ വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കാൻ തനത് ഫണ്ട് തുക ചെലവഴിച്ചത്

വൗച്ചർ നം.22100761/12.1.2022-18,473/-രൂപ

മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 10-ാം വാർഡിൽ അരിമലയിലെ കൊപ്പള മസ്ജിദിന് സമീപത്തെ വഴിയാത്രക്ക് തടസ്സമാവുന്ന വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 30.11.2021 തിയ്യതിയിലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം. 172/2021 പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിക്കാൻ അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അസി.എഞ്ചിനീയർ കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് വോർക്കാടി സെക്ഷൻ ഈ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് 18,473/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ചെക്ക് നം.02008695/12.1.2022 പ്രകാരം തുക വൈദ്യുതി ബോർഡ് വോർക്കാടി സെക്ഷനിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/19.09.2022 പ്രകാരം രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 18,473/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഡയാലിസിസ് സെന്ററിന് വിഹിതം കൈമാറൽ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി, പ്രൊജക്റ്റ് നം.321/22

അടങ്കൽ - 2,00,000/- തനത് ഫണ്ട്, ചെലവ് - 2,00,000/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100888/23.2.2022 – 2,00,000/-രൂപ

മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് മംഗൽപാടി താലൂക്ക് ആശുപത്രിയിലെ ഡയാലിസിസ് സെന്റർ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതി. മഞ്ചേശ്വരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി 3.12.2021 ലെ കത്ത് നം.സി-128/2021/22 പ്രകാരം സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിതം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ആരംഭിച്ച പ്രത്യേക ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നിക്ഷേപിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. അക്കൗണ്ട് നം. ജെ.വി.ടി.എസ്.ബി-799013100000175, മഞ്ചേശ്വരം സബ്ട്രഷറി. വൗച്ചർ നം.22100888/23.2.2022 പ്രകാരം 2,00,000/-രൂപ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു. കത്ത് നം.എം.ജി.പി-118//2022/എസ്.സി-1 പ്രകാരം തുക നിക്ഷേപിച്ച വിവരം മഞ്ചേശ്വരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.06/19.09.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 2,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-21 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി, പ്രൊജക്റ്റ് നം.108/22

അടങ്കൽ - 50,000/- തനത് ഫണ്ട്, ചെലവ് - 44,156/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100890/25.2.2022, 44,156/-രൂപ

മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രവൃത്തിയാണ് ബഡാജെ വാർഡ് ജി.പി.എം. കോളേജ് മുതൽ പബ്ലിക് റോഡ് വരെ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ നീട്ടൽ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി നൽകാൻ കത്ത് നം.എം.ജി.പി-7742/2021/എസ്.സി-3/തിയ്യതി-10.2.2022 പ്രകാരം അസി.എഞ്ചിനീയർ, കേരള സംസ്ഥാന

വൈദ്യുതിബോർഡ് മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടു. കത്ത്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം.DB/SL /280/21-22/AE/ES-MJR/തിയ്യതി-22.2.2022 പ്രകാരം ആകെ 44,156/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് അസി.എഞ്ചിനീയർ, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതിബോർഡ് മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷൻ നൽകി. വൗച്ചർ നം.22100890/25.2.2022 പ്രകാരം 44,156/-രൂപ മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറി. അക്കൗണ്ട് നം.42123170000028/ കാനറാ ബാങ്ക്. ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.08/19.09.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 44,156/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-22 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.274/22

അടങ്കൽ - 13,00,00/- തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 1,29,186/-രൂപ

വൗച്ചർ നം.22100890/25.2.2022-129186/-രൂപ

മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് തുമിനാട് പബ്ലിക് റോഡ്, ഉദ്യാവർ ഗുഡ്ഡെ പബ്ലിക് റോഡ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ നീട്ടൽ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതിക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി നൽകാൻ കത്ത് നം.എം.ജി.പി-7742/2021/എസ്.സി-3/ തിയ്യതി-10.2.2022 പ്രകാരം അസി.എഞ്ചിനീയർ, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടു. കത്ത്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നം.DB/SL/281/21-22 /AE/ES-MJR/തിയ്യതി-22.2.2022 പ്രകാരം ആകെ 1,29,186/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് അസി.എഞ്ചിനീയർ, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷൻ നൽകി. വൗച്ചർ നം.22100890/25.2.2022 പ്രകാരം 1,29,186/-രൂപ മഞ്ചേശ്വരം സെക്ഷന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറി. അക്കൗണ്ട് നം.42123170000028/ കാനറാ ബാങ്ക്. ഈ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/19.09.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 1,29,186/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-23 തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ നിയന്ത്രണ പരിപാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറൽ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.68/22, അടങ്കൽ - 1,00,000/- പ്ലാൻ ഫണ്ട് ജനറൽ

ചെലവ് - 1,00,000/-രൂപ , ബിൽ റഫറൻസ് നം.21200652003200820036/21.12.2021

മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ നിയന്ത്രണ പരിപാടിക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറൽ. കാസറഗോഡ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് 25.5.2021 ലെ കത്ത് നം.സി.എ-01/2021 പ്രകാരം തെരുവ് നായ ശല്യം കൂടുതലുള്ള പ്രദേശങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചീഫ് വെറ്റിനറി ഓഫീസർ, ജില്ലാ വെറ്റിനറി കേന്ദ്രം, അണങ്കൂർ, കാസറഗോഡിന് കൈമാറാനും, പദ്ധതിക്ക് തുക വകയിരുത്താനും ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. കത്ത് നം.എം.ജി.പി-3142/2021/എസ്.സി-3/തിയ്യതി-12.7.2021 പ്രകാരം തെരുവ് നായ ശല്യം കൂടുതലുള്ള പ്രദേശങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചീഫ് വെറ്റിനറി ഓഫീസർ, ജില്ലാ വെറ്റിനറി കേന്ദ്രം, അണങ്കൂരിനെ

അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നോട്ട് ഫയൽ നം.എസ്.സി-1/7690/21/തിയ്യതി-21.12.2021 പ്രകാരം 1,00,000/-രൂപ വകയിരുത്തിയ തുക നൽകുന്നതിന് സെക്രട്ടറി അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബിൽ റഫറൻസ് നം.212006520032008200036/21.12.2021 പ്രകാരം 1,00,000/-രൂപ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പിന്റെ ജില്ലാ ട്രഷറിയിലെ അക്കൗണ്ട് നം.72001140000239-ലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ തുക കൈമാറിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിതം നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ആരംഭിച്ച ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് പകരം മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പിന്റെ ജില്ലാ ട്രഷറിയിലെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക നിക്ഷേപിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2.കഴിഞ്ഞ 5 വർഷം എ.ബി.സി. പദ്ധതിക്ക് എത്ര തുക നൽകി എന്നത് സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3.തുക നൽകുന്നതിന് ആനുപാതികമായി തെരുവ് നായകളുടെ വന്ധ്യംകരണം നടക്കുന്നുണ്ടോഎന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച കഴിഞ്ഞ 5 വർഷത്തെ രേഖകൾ വകുപ്പിൽ നിന്നും കൈപ്പറ്റി പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4.നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/19.09.2022 പ്രകാരം ഈ അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുക 1,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-24 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും പദ്ധതി-പട്ടികവർഗ്ഗം- അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.സെക്രട്ടറി, പ്രൊജക്ട് നം.12/22,
അടങ്കൽ - 1,50,000/- രൂപ - ഫണ്ട്-TSP, ചെലവ് - 1,47,900/-രൂപ

2021-22 വർഷത്തിൽ അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതിയിൽ ആകെ 30 വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയത്. KADCO ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോടിൽ നിന്നും നേരിട്ട് മേശയും കസേരയും വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തത്. 20.1.2022 ന് റീജിയണൽ ഓഫീസർ KADCO ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോടുമായി കരാർ ഒപ്പു വെച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് നം.NRO/SALES/449/Dt.21.1.2022 പ്രകാരം ആകെ 30 സ്റ്റീൽ ടേബിൾ, 30 ആംലെസ്സ് സ്റ്റീൽ കസേര എന്നിവ സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തു. ആകെ 1,47,900/-രൂപയാണ് വില. ബിൽ റഫറൻസ് നം.212006521490099739/24.1.2022 പ്രകാരം തുക സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി. അക്കൗണ്ട് നം.0808201005758/കാനറാ ബാങ്ക്.

വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വിതരണം ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫയൽ, അപേക്ഷകളും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1.KADCO യിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ്, പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ അംഗീകാരം നൽകിയ തീരുമാനത്തിന്റെ പകർപ്പ്, സപ്ലൈ ഓർഡർ എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ആകെയുള്ള 30 പേരിൽ 13 വിദ്യാർത്ഥികളുടെ സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	ഹാജരാക്കാത്തരേഖകൾ

1	കവിത സുവാരിസ്, D/O വെറോണിക്ക സുവാരിസ്	സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2	വിഷ്ണുപ്രിയ, D/O വേദവതി	സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
3	സുനന്ദ D/O ലളിത നായിക്	സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
4	റമ്വിൽ പ്രാൻസ് ഫ്രീഡൽ	ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
5	സന്ധ്യ, D/O ആൽബർട്ട്	ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
6	ജാസ്മിൻ പേര, D/Oവിൽഫ്രഡ് പേര	ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
7	അശ്വിനി, D/O വിവാൻ സുവാരിസ്	ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
8	പ്രദീപ് കൊണീറൊ, S/O കൊളംബ കൊണീറൊ	ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
9	പ്രജിനി അൻവി വരേദ	ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
10	ഷമൻ അൽവാരിസ്, S/Oലാവ്നിസ് സുവാരിസ്	സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
11	തേജസ് കൊണീറൊ, S/O പോൾ കൊണീറൊ	സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
12	സ്നേഹൽ, S/O നെൽസൻ	ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
13	ജാസ്മൻ ഫിഡാലിസ്, S/O സൈമൺ ഫിഡാലിസ്	ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.02/19.09.2022)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 1,47,900/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതി-പട്ടികജാതി - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.86/22

അടങ്കൽ - 1,09,200/-രൂപ

1)56,250/ രൂപ – SCP -

2)25,650/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്

3)27,300/-രൂപ – ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം

ചെലവ് - 1,09,200/-രൂപ

2021-22 വർഷത്തിൽ അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. 28 പട്ടികജാതി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഈ പദ്ധതി വഴി 500 ലിറ്റർ വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങി നൽകി. പദ്ധതിക്കായി 1.2.2022 ന് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും 14.2.2022 ന് ഫിലിപ്സൺ എന്റർപ്രൈസസ് രാജപുരം, കാഞ്ഞങ്ങാട് സമർപ്പിച്ച ടാങ്ക് ഒന്നിന് 3900/-രൂപ എന്ന കുറഞ്ഞ തുകയുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. ഇൻവോയ്സ് നം.AC-007/Dt.25.3.2022 പ്രകാരം 28 വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തു.വൗച്ചർ നം.2210l076,77,78/തിയ്യതി 31.3.2022 പ്രകാരം ആകെ 1,09,200/-രൂപ സ്ഥാപനത്തിന്

നൽകി. അക്കൗണ്ട് നം.00691140150443/HDFC ബാങ്ക്. ഈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ, അനുബന്ധരേഖകൾ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1.ഫിലിപ്സൺ എന്റർപ്രൈസസ് രാജപുരം, കാഞ്ഞങ്ങാട് സമർപ്പിച്ച ടാങ്ക് ഒന്നിന് 3900/-രൂപ എന്ന കുറഞ്ഞ തുകയുടെ ടെണ്ടർ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയും ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അടക്കമുള്ള അനുബന്ധ രേഖകളും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.04/19.09.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുകയായ 1,09,200/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

1-26 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും പദ്ധതി-പട്ടികജാതി - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.268/22

അടങ്കൽ - 2,20,250/ രൂപ

ചെലവ് - 2,20,250/-രൂപ

ഫണ്ട് - SCP

2020-21 വർഷത്തിൽ അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കാനായി തയ്യാറാക്കിയ ഈ പദ്ധതി 2021-22 വർഷത്തിൽ സ്പിൽ ഓവർ ആയി നടപ്പിലാക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. ഈ പദ്ധതിയിൽ ആകെ 45 വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയത്. KADCO ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോടിൽ നിന്നും നേരിട്ട് മേശയും കസേരയും വാങ്ങുകയാണ് ചെയ്തത്. 9.3.2022 ന് റീജിയണൽ ഓഫീസർ KADCO ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോടുമായി കരാർ ഒപ്പു വെച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇൻവോയ്സ് നം.NRO/SALES /676/Dt.9.3.2022 പ്രകാരം ആകെ 45 സ്റ്റീൽ ടേബിൾ, 45 ആംലെസ്സ് സ്റ്റീൽ കസേര എന്നിവ സ്ഥാപനം വിതരണം ചെയ്തു. ആകെ 2,21,850/-രൂപയാണ് ഇൻവോയ്സിൽ വില. ബിൽ റഫറൻസ് നം.2120065214901434804/24.3.2022 പ്രകാരം 2,20,250/-രൂപ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകി. അക്കൗണ്ട് നം.0808201005758/കാനറാ ബാങ്ക്.

വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വിതരണം ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഫയൽ, അപേക്ഷകളും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1.KADCO യിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ്, പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ അംഗീകാരം നൽകിയ തീരുമാനത്തിന്റെ പകർപ്പ്, സപ്ലൈ ഓർഡർ എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ആകെയുള്ള 45 പേരിൽ താഴെപ്പറയുന്ന 14 വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്
1	രശ്മിത്, S/Oചന്ദ്രഹാസ, എർമുടെൽ, വാമഞ്ചൂർ
2	ഹേമന്ത്, S/O ശശിധര, അയർകട്ടെ, മഞ്ചേശ്വരം

3	ദീക്ഷിത്, S/O ബാബു, നിയർ ജി.പി.എം കോളേജ്
4	അനശ്വര.കെ.കെ, D/O അനിൽകുമാർ മണികണ്ഠ നിവാസ്,ദുർഗപ്പള്ള
5	പ്രതീക്ഷ, D/O പ്രതാപ്, ബള്ളക്കുർ, മഞ്ചേശ്വരം
6	അർപിത.ബി.എം വാമഞ്ചൂർ ഗുഡ്ഡെ, ബംഗരമഞ്ചേശ്വരം
7	ശ്രീകാന്ത്, S/O സീമ, ഉദയനഗർ, കുഞ്ചത്തൂർ
8	ഗൗതമി, D/O കവിത,ബി.കെ, ഉദ്യാവർഗുത്തു
9	വർഷിത് രാജ്, S/O ഹരീഷ്, ഉദ്യാവർഗുത്തു
10	ചിരദീപ്.എൻ.വി, S/O പുരുഷോത്തമ.ബി.എം, ശാന്തിനഗർ
11	അനുഷിക, D/O ദിനകര, ചക്കിഗുഡ്ഡെ
12	ക്രിതിക്.എൻ, S/O വിശ്വനാഥ, കുഞ്ചത്തൂർപദവ്
13	ക്രിതിക.കെ, D/O കൃഷ്ണ.എച്ച്, അയർകട്ടെ
14	പ്രത്വിക്.വി.എൻ, S/O വിശ്വനാഥ, കുഞ്ചത്തൂർപദവ്

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.03/19.09.2022) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെലവ് തുകയായ 2,20,250/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 മുൻകൂർ തുക നല്കിയിട്ടും ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം.

പ്രോജക്ട് നം.	S0082/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മഞ്ചേശ്വരം സർക്കാർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി മഞ്ചേശ്വരം
അടങ്കൽ	2,00,000/- മെയിന്റെനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)

ചെലവ് തുക	2,00,000/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	212006520152012984O5, തീയ്യതി. 10.03.2022

മേൽ പ്രൊജക്ടിൽ ഹോമിയോ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി 2,00,000/-രൂപ ആലപ്പുഴയിലെ കേരള സംസ്ഥാന ഹോമിയോപതിക്ക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ലിമിറ്റഡ് മുൻകൂറായി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം ലഭ്യമാകേണ്ട മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെയായി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കൈമാറിയ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കി ഇതു സംബന്ധിച്ച മറുപടി ബന്ധപ്പെട്ട മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 2,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -പദ്ധതി നടപടിക്രമങ്ങളിൽ അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ , ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിൽ, ചുവടെ ചേർത്ത ന്യൂനതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി.

എ).ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ മുഖേനയാണ് പ്രസ്തുത പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത്. എന്നാൽ 10 ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടുതൽ അടങ്കലുള്ള പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങൽ നടപടികൾ ഇ- ടെണ്ടർ മുഖേനയല്ല നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബി). ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെയും, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെയും വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ടെണ്ടർ പരസ്യം പത്രങ്ങളിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച രേഖകളും, പദ്ധതിയ്ക്ക് ശുചിത്വമിഷനിൽ നിന്നും അനുമതി ലഭ്യമായതിന്റെ ഉത്തരവും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

സി).പദ്ധതി പ്രകാരം 475 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റുകൾ ലഭ്യമാക്കിയതിനുള്ള പ്രതിഫലമിനത്തിൽ സൂര്യാ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സ് തലശ്ശേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ട 11,86,075 രൂപയിൽ നിന്നും (ഇൻവോയ്സ് .നം.5/12/8/2021 & ഇൻവോയ്സ് നം.10/24/9/2021) സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തേണ്ട നികുതികൾ ഇനത്തിൽ (ജി.എസ്.ടി & ഐ.ടി)) 45,184 രൂപ കുറവ് വരുത്തി 11,40,891 രൂപ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ചെക്ക്നം.3348371/25.8.2021 ₹5,28,412/-& ചെക്ക്.നം.3348378/13.10.2021 ₹6,12,479/-). എന്നാൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയ 45,184 രൂപ പഞ്ചായത്ത് കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിൽ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. തുക ജി.എസ്.ടി/ആദായ നികുതി വകുപ്പുകളിൽ ഒടുക്കി, ആയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഡി).പദ്ധതി പ്രകാരം ലഭ്യമായ 475 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റുകളിൽ 370 എണ്ണം ഗുണഭോക്താക്കൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി. അവശേഷിച്ച 105 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് യൂണിറ്റ് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇ).മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി സാക്ഷ്യ പത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ പദ്ധതിക്കായി വിനിയോഗിച്ച 11,40,891/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 16/20.09.2022).

1-29 ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികൾകൾക്ക് TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ .

2021-2022 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നിർവഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആകെ അളവുമൂല്യത്തിന്റെ കൂടെ 12% ജി.എസ്.ടി ഘടകവും കൂട്ടി കരാറുകാർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ റിപ്പാർട്ടിലെ അനുബന്ധം-6ൽ പരാമർശിക്കുന്നപ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി
2021-22	13.09.2022 & 14.09.2022	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	6,05,000	പ്രൊ.നം.25/22 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വകസനം	6,05,000	0
	2021-22	6,00,000	പ്രൊ.നം.119/22 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി	6,00,000	0
	2021-22	1,99,875	പ്രൊ.നം.90/22 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,99,875	0
	2021-22	2,00,000	പ്രൊ.നം.87/22 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് മിൽക്ക് ഇൻസെന്റീവ്	2,00,000	0

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1,22,750	പ്രൊ.നം.90/22 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,22,750	0
	2021-22	77,025	പ്രൊ.നം.264/22 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	77,025	0
	2021-22	1,00,000	പ്രൊ.നം.85/22 പെയിൻ& പാലിയേറ്റീവ്	1,00,000	0
	2021-22	9,07,516	പ്രൊ.നം.255/22 ജലജീവനം അരിമല വി.സി.ബി നിർമ്മാണം	9,07,516	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം /ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കവാൻ അവശേഷി ക്കുന്ന തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	108/22 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22100890/ തി:25.02.2022	44,156	0	44,156
കെ.എസ്.ഇ.ബി	274/22 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22100890/ തി. 25.02.2022	1,29,186	0	1,29,186
ഭൂജല വകുപ്പ്	347/22 പൊസോട്ട് അങ്കണവാടി ബോർവെൽ	...1461919/ തി. 25.03.2022	1,99,638	0	1,99,638
ഭൂജല വകുപ്പ്	308/22 രാമത്ത മജൽ ഫിഷറീസ് ബോർവെൽ റിപ്പയർ	5865182/ തി. 04.02.2022	93,190	73,634	19,556 (തിരിച്ചടച്ചു)

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

4-5 വായ്പാ/ വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 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
പ്രത്യേക ഭവന പദ്ധതി 100 വീട്	ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 90/2013 /തസ്വഭവ, തിയതി 14-03-2013	1,87,20,000	67,20,000	20,00,000	47,20,000
KURDFC ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 68/2018 /ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയതി 18.05.2018	81,68,957	40,58,306 + 6,40,000 (ഈ വർഷം ലഭിച്ചത്) ആകെ =46,98,306	12,61,333	34,36,973

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1996-97	24	1998	Ii.1.9.(ii(1)	പൊതുമരാമത്ത് ജോലികൾ സിമന്റിന് അധിക തുക ചെലവഴിച്ചു.	തുക പലിശ സഹിതം തിരികെ ഒടുക്കി . വിവരം സമിതിയെ ധരിപ്പിച്ചു. നിയമസഭാ സമിതിയിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രതീക്ഷിക്കുന്നു. (LFAC

					2006-08, 7 മത് റിപ്പോർട്ട് ഖ.15-to 17)
1999-00 പ്ലാൻ	21	2007-08	ഖ.3.66.3	ഹൗസിങ്ങ് ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചത് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല	ഭവന നിർമ്മാണ ബോർഡിന്റെ കൈവശം ഉപയോഗിക്കാതെ അവശേഷിച്ചിട്ടുള്ള തുക തിരിച്ച് നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത വിഷയം സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ തലത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകൾ കൂടിയാലോചിച്ച് തീരുമാനമെടുക്കണമെന്ന് നിയമസഭാ സമിതി ശിപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (LFAC 2019-21 54-ാ മത് റിപ്പോർട്ട് ഖ.84)
2014-15	2-2	2016-17	അധ്യായം.1 അനുബന്ധം3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	പരാമർശം തുടരുന്നു
2015-16	2-2	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	പരാമർശം തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ്, സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാനുള്ള തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക. നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/നോട്ടീസ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക / രശീതി നമ്പർ, തീയതി	റവന്യു റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, / തീയതി	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക , / ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2016 -17	ഖ. 2-3	എം ധനഞ്ജയൻ സെക്രട്ടറി	KSA.6426/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt. 20.04.2021 (നോട്ടീസ്)	₹ 2,62,272	-	-	-	-	-	₹ 2,62,272	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

2	2016 -17	ഖ. 2-5 (1)	എം ധനഞ്ജയൻ സെക്രട്ടറി	KSA.6426/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt. 20.04.2021 (നോട്ടീസ്)	₹ 54635	-	-	-	-	-	₹ 54635	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
3	2016 -17	ഖ. 2-5 (2)	എം ധനഞ്ജയൻ സെക്രട്ടറി	KSA.6426/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.20.04.2021 (നോട്ടീസ്)	₹ 12291	-	-	-	-	-	₹ 12291	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാനുള്ള തുക

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക. നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥ ന്റെ പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/നോട്ടീസ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക / രശീതി നമ്പർ, തീയതി	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, / തീയതി	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക ,/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2011 -12	ഖ.3-1	ശ്രീമതി ഗീത പി.എൽ ICDS സൂപ്പർ വൈസർ	KSA.6881/ Spl.cell/ Csc/ C2/2016 Dt. 30.01.2018	₹ 2,33,628/-	-	-	-	-	-	₹ 2,33,628/-	തുക റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കുവാൻ HOകത്ത് നം KSA.6881/ Spl.cell/Csc/ C2/2016 Dt.29.5.2018 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ഇതുവരെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി 29.1.2019 ന് അറിയിക്കുകയുണ്ടായി
2	2014 -15	ഖ. 3-1(1) ഭാഗികം	സന്തൂപ് ചന്ദ്രൻ, അസി. എഞ്ചിനീയർ	KSA.3802/ Spl.cell/ Csc/ C2/2017 Dt.29.5.2018 (നോട്ടീസ്)	₹ 7,649/	7,649/-	-	-	-	7,649/-	0	തുക ഒടുക്കി രസീത് നം. 12001010 4133-തി. 11.11.2020
3	2014 -15	3-1(3) ഭാഗികം	ജോബി. കെ, അസി. എഞ്ചിനീയർ	KSA.3802/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018(1) Dt.28.9.2020	₹ 17,774/-						17,774	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
4	2015 -16	ഖ. 3-1	ജോബി. കെ,	KSA.5065/ Spl.cell/	₹ 54,919	-	-	-	-	-	54,919-	തുക ഈടാക്കുവാൻ

			അസി. എഞ്ചിനിയർ & വത്സൻ. പി.പി A Exe	Csc/ C2/2018 Dt. 01.12.2020 & 02.12.2020								അവശേഷിക്കുന്നു
5	2015 -16	ഖ. 3-2	ജോബി. കെ, അസി. എഞ്ചിനിയർ & വത്സൻ. പി.പി A Exe	KSA.5065/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt. 01.12.2020 & 02.12.2020	₹ 41,337	-	-	-	-	-	41,337-	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
6	2015 -16	ഖ. 3-3 1&2)	ജോബി. കെ, അസി. എഞ്ചിനിയർ & വത്സൻ. പി.പി A Exe	KSA.5065/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.01.12.2020 & 02.12.2020	₹ 12,359	-	-	-	-	-	12,359-	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
7	2015 -16	ഖ. 3-4 1&2)	ജോബി. കെ ,അസി. എഞ്ചിനിയർ & വത്സൻ. പി.പി A Exe	KSA.5065/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.01.12.2020 & 02.12.2020	₹ 21,483	-	-	-	-	-	21,483-	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
8	2015 -16	ഖ. 3-5 1&2)	ജോബി. കെ, അസി. എഞ്ചിനിയർ & വത്സൻ. പി.പി A Exe	KSA.5065/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.01.12.2020 & 02.12.2020	₹ 37,464	-	-	-	-	-	37,464/-	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
9	2015 -16	ഖ. 3-6	ജോബി. കെ, അസി. എഞ്ചിനിയർ & വത്സൻ. പി.പി A Exe	KSA.5065/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.01.12.2020 & 02.12.2020	₹ 24,841/	-	-	-	-	-	24,841/-	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
10	2015 -16	ഖ. 3-7 1&2)	ജോബി. കെ, അസി. എഞ്ചിനിയർ & വത്സൻ. പി.പി A Exe	KSA.5065/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.01.12.2020 & 02.12.2020	₹ 19,242/	-	-	-	-	-	19242/-	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
11	2015 -16	ഖ. 3-8	ജോബി. കെ , അസി. എഞ്ചിനിയർ & വത്സൻ. പി.പി A Exe	KSA.5065/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.01.12.2020 & 02.12.2020	₹ 15,370/	-	-	-	-	-	15,370/-	തുക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു
12	2016 -17	ഖ. 3-1	ജോബി. കെ, അസി. എഞ്ചിനിയർ	KSA.6426/ Spl.cell/ Csc/ C2/2018 Dt.20.04.2021 (നോട്ടീസ്)	₹ 145769	145769 രസീത്.നം. 1220101744/ G140105 DT.2.6.2022	-	-	-	145769		തുക ഈടാക്കി

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹12,30,81,711
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹10,41,22,531
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല.
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	44,69,364/-

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	6,37,296/-	ശൈലേഷ് കുമാർ.ആർ അസി .സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്) -₹1,00,000/- സ്മിത.കെ.പി , സെക്രട്ടറി -₹5,37,296/-
1-18	15,22,012/-	സജി തോമസ് സെക്രട്ടറി -₹13,89,966/- സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ് -അസി .സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്) -₹1,32,046//-
1-19	18,473/-	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ് -അസി .സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്)
1-20	2,00,000/-	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ് -അസി .സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്)
1-21	44,156/-	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ് -അസി .സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്)
1-22	1,29,186/-	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ് -അസി .സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്ജ്)
1-23	1,00,000/-	സ്മിത.കെ.പി, സെക്രട്ടറി
1-24	1,47,900/-	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ് -അസി .സെക്രട്ടറി

1-25	1,09,200/-	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ് -അസി .സെക്രട്ടറി
1-26	2,20,250/-	സെബാസ്റ്റ്യൻ തോമസ് -അസി .സെക്രട്ടറി
1-27	2,00,000/-	ഡോ.അജിത് കുമാർ.കെ.സി , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
1-28	11,40,891/-	രതീഷ് കുമാർ.കെ , വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, മഞ്ചേശ്വരം സർക്കിൾ
	44,69,364/-	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഇല്ല.	ഇല്ല.	ഇല്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡിക കളുടെ എണ്ണം
1996-97 (F)	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5 /30/22(1) തീയതി 19.08.2022	1
1997-98 (Plan)	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5 /953/2018(4) തീയതി 10.06.2019	2
1998-99(F)	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5 /882/2022(1) തീയതി 30.09.2022	2
1999-00 (Plan)	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5 /882/2022(2) തീയതി 30.09.2022	3
2000-01(Plan)	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5 /953/2018(10) തീയതി 10.06.2019	5
2001-02 (Plan)	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 6/147/04 തീയതി 11.01.2006(P)	7
2000-01(F)	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/557/2019(1) തീയതി 22.06.2019	9
2001-02(F)	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/882/2022(3) തീയതി 30.09.2022	1
2002-03(F)	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/882/2022(4) തീയതി 30.09.2022	5
2003-04	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/882/2022(5) തീയതി 30.09.2022	5
2004-05	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/557/2019(5) തീയതി 22.06.2019	6
2005-06	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 4/20/2012 തീയതി 12.09.2012	9
2006-07	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/882/2022(6) തീയതി 30.09.2022	5
2007-08	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/882/2022(7) തീയതി 30.09.2022	2

2008-09	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/882/2022(8) തീയതി 30.09.2022	5
2009-10	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി4/236/12 തീയതി 06.10.2015	13
2010-11	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 4/248/12 തീയതി 10.07.2015	14
2011-12	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 5/1283/18 തീയതി 8.04.2019	11
2012-13 & 2013-14	എൽ.എഫ്-കെ.എസ്.ഡി 5/1117/15(1) തീയതി 11.12.2015	15
2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/649(A)/17 തീയതി 05.12.2017	16
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5/1212/16 തീയതി 21.03.2018	18
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5 /30/22(4) തീയതി 19.08.2022	12
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5 /30/22(5) തീയതി 19.08.2022	17
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 5 /30/22(6) തീയതി 19.08.2022	17
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി.5/ 777/21 തീയതി 20.12.2021	27
2020-21	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി.5/ 778/21 തീയതി 20.12.2021	14

തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

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

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മഞ്ചേശ്വരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

അനുബന്ധം-3

റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

	Manjeshwar Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT		
	For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022		
Code.N0	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	55803882.06
Cash	Cash	RP-40(a)	339807.99
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-I	1950848.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	600.00
140000000	Fees & User Charges		1158838.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	1937495.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	68382581.00
171000000	Interest Earned	RP-9	1598310.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	21373368.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1 1155966.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-IO	6565.00

330000000	Secured Loans	RP-32	640000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	127086.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	478599.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	14235455.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	36000.00
	Grand total		179225401.05
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3816913.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	779400.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	3340485.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	8462960.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP- 16	23712558.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	17	3461607.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	130906.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	129000.00
	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	7082218.00

320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	432659.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	34305128.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	726057.00
330000000	Secured Loans	RP-32	2000000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	14900.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2965027.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	5302519.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1337905.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	4306359.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	640000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1175930.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	74828181.06
Cash	Cash	RP-40(b)	274688.99
	Grand Total		179225401.05

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

അനുബന്ധം-4

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

	Manjeshwar Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT		
	For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022		
Code.N0	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	1-1	9913225.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	1-3	388192.00
140000000	Fee & User Charges	1-4(b)	1375938.00
150000000	Sale & Hire Charges	1-5(b)	1937495.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	1-6	156586134.00
171000000	Interest Earned	1-8	1598310.00
180000000	Other Income	1-9	6565.00
	Total Income		171805859.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-IO(b)	12829915.00
220000000	Administrative Expenses	1-11(b)	872400.00
230000000	Operations & Maintenance	1-12(b)	3932971.00
240000000	Interest & Finance Charges	1-13	726057.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	14	13369965.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I- 14(a)	40117537.00

252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I– 14(b)	12507260.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	1-14(c)	195889.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I– 14(d)	74912100.00
255000000	Maintenance Projects	1-14(e)	7082218.00
	Total Expenditure		166546312.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		5259547.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	1-18	7846.00
	Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure)		5251701.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	1-18(a)	0.0

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

അനുബന്ധം-5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Manjeshwar Grama Panchayat BALANCE SHEET
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022

	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	59496945.28
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	8319.00
312000000	Reserves	B-3	74695978.00
	Total Reserve & Surplus		134201242.28
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	18555071.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		18555071.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	8156973.00
	Total Loans		8156973.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	688110.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	5536741.97
	Total Current Liabilities and Provisions		6224851.97
	TOTAL LIABILITIES		167138138.25
	ASSETS		
	Fixed Assets		

410000000	Fixed Assets	B-11	117296784.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-42982492.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	0.0
	Total Fixed Assets		74314292.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	8299375.20
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	8156973.00
450000000	Cash and Bank Balance	B— 17	75102870.05
460000000	Loans, Advances and Deposits	B— 18	1264628.00

Total Current Assets, Loans and Advances	92823846.25
Other Assets	
Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
TOTAL ASSETS	167138138.25

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

അനുബന്ധം-6

ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികൾകൾക്ക് TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾ.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.	എം ബുക്ക് നമ്പർ.	കരാറുകാരന്റെ പേര്	കരാറുകാരന് തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി.

ജി.എൽ.പി.എസ് ഉദ്യാവർ റോഡ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 159/22)	341	അബ്ദുൾ സമീർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	134268/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P/22 തീയതി: 31.03.2022
			(+) 12% GST	16113/-	
			ആകെ	150381/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1343/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1343/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	147695/-	
ജി.എൽ.പി.എസ് സ്കൂൾ ഫൂട്ട് പാത്ത് സെക്കന്റ് റീച്ച് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 156/22)	338	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	136592/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P/21 തീയതി: 31.03.2022
			(+) 12% GST	16391/-	
			ആകെ	152983/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1366/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1366/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	150251/-	
അരിമല ജംഗ്ഷൻ റ്റു കാജ്ജർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 148/22)	313	പ്രകാശ.എ	ആകെ അളവുമൂല്യം	177183/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P/18 തീയതി: 23.03.2022
			(+) 12% GST	21262/-	
			ആകെ	198445/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1772/-	

			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1772/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	194901/-	
അഞ്ചാര തോട് ഇംപ്രൂവ്മെൻറ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 301/22)	105	മമ്മദ് ആരിഫ്.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	88931/-	BRN 21200652017201509112 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	10672/-	
			ആകെ	99603/-	
			(-) ആദായ നികുതി	889/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	889/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	97825/-	
ഫസ്റ്റ് ക്രോസ്സ് എർളപ്പടപ്പ കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 280/22)	323	നാസിർ	ആകെ അളവുമൂല്യം	150375/-	BRN 21200652017201509136 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	18045/-	
			ആകെ	168420/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1504/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1504/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	165412/-	
ഉഡെകേരി ഗ്രൗണ്ട് മുതൽ സുറുമത്തോട് റോഡ് സെക്കന്റ് റീച്ച് (പ്രൊജക്ട്	304	ലോഹിത് കുമാർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	70859/-	BRN 21200652017201509100 തീയതി: 30.03.2022

നമ്പർ 279/22)			(+) 12% GST	8503/-	
			ആകെ	79362/-	
			(-) ആദായ നികുതി	709 /-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	709/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	77944/-	
ചക്രതീർത്ഥ എസ്.സി പ്രിയദർശിനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 140/22)	336	ഇസ്മായിൽ തുഫൈയിൽ	ആകെ അളവുമൂല്യം	136593/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P/19 തീയതി: 26.03.2022
			(+) 12% GST	16391/-	
			ആകെ	152984/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1366/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1366/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	150252/-	
ബ്രൈറ്റ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 142/22)	339	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	102164/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P/20 തീയതി: 31.03.2022
			(+) 12% GST	12260/-	
			ആകെ	114424/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1022/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1022/-	

			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	112380/-	
ഹിൽ സൈഡ് റ്റു പിരാറാമൂല ഗൗസിയ കാജ്ജർ റോഡ് ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 76/22)	99	ഷഹീം ഉസ്മാൻ.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	85729/-	BRN 21200652017201522585 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	10287/-	
			ആകെ	96016/-	
			(-) ആദായ നികുതി	857/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	857/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	94302/-	
കച്ചിക്കാട് മസ്ജിദ് റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെൻ്റ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 241/22)	329	യശോധര.എസ്	ആകെ അളവുമൂല്യം	199447/-	BRN 21200652017201522425 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	23934/-	
			ആകെ	223381/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1994/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1994/-	
			(-) ബാരലിന്റെ വില	2810/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	216583/-	
എൻ.എച്ച്.സൈഡ് കഞ്ചത്തൂർ റ്റു പടപ്പ് റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെൻ്റ് (പ്രൊജക്റ്റ്	214	ഇസ്മായിൽ തുഫൈയിൽ	ആകെ അളവുമൂല്യം	165276/-	ചെക്ക് നം 4304321 തീയതി: 13.10.2021

			(+) 12% GST	19833/-	
			ആകെ	185109/-	
നമ്പർ 233/22)			(-) ആദായ നികുതി	1653/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1653/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	181803/-	
ഗൗസിയ നഗർ സെക്കന്റ് ക്രോസ്സ് റോഡ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 276/22)	96	അബ്ദുൾ സമീർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	178461/-	BRN 21200652017201277588 തീയതി: 08.03.2022
			(+) 12% GST	21415/-	
			ആകെ	199876/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1785/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1785/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196303/-	
ബച്ചാലികെ അങ്കണവാടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 202/22)	190	അഹമ്മദ് ജുനൈദ്	ആകെ അളവുമൂല്യം	195226/-	BRN 21200652017201360564 തീയതി: 17.03.2022
			(+) 12% GST	23427/-	
			ആകെ	218653/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1952/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1952/-	

			(-) ഫൈൻ	1952/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	212797/-	
മല്ലഗിരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 47/22)	298	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	89128/-	ചെക്ക് നം 5609016 തീയതി: 08.04.2022
			(+) 12% GST	10695/-	
			ആകെ	99823/-	
			(-) ആദായ നികുതി	891/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	891/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	98041/-	
ഗേരുക്കട്ട പാവൂർ ഫസ്റ്റ് ക്രോസ്സ് ഡ്രൈനേജ് ഇംപ്രൂവ്മെൻറ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 207/22)	188	അഹമ്മദ് ജുനൈദ്	ആകെ അളവുമൂല്യം	209171/-	ചെക്ക് നം 5609015 തീയതി: 07.04.2022
			(+) 12% GST	25101/-	
			ആകെ	234272/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2092/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2092/-	
			(-) ഫൈൻ	2108/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	227980/-	
ഉമിനാട് മസ്ജിദ് റ്റു സെക്കന്റ് ക്രോസ്സ് ദേവീപുര	316	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	87831/-	ചെക്ക് നം 5609017 തീയതി: 08.04.2022

കോണ്ടക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 32/22)					
			(+) 12% GST	10540/-	
			ആകെ	98371/-	
			(-) ആദായ നികുതി	878/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	878/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	96615/-	
ഗൗസിയ നഗർ റ്റു ക്വാർട്ടേഴ്സ് സെക്കന്റ് റീച്ച് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 150/22)	95	ഷഹീം ഉസ്മാൻ.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	178461/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22 /P/11തീയതി: 09.03.2022
			(+) 12% GST	21415/-	
			ആകെ	199876/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1785/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1785/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196306/-	
കൊമരായ ടെമ്പിൾ റ്റു മാട കൊലക്കേ റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെൻ്റ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 230/22)	206	അഹമ്മദ് ജുനൈദ്	ആകെ അളവുമൂല്യം	158656/-	ചെക്ക് നം 5609014 തീയതി: 07.04.2022
			(+) 12% GST	19039/-	
			ആകെ	177695/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1587/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1587/-	

			(-) ഫൈൻ	1594/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	172927/-	
കാഞ്ഞൂർ ഇലക്ട്രിക്ക് ട്രാൻസ്ഫോർമർമുതൽ കാഞ്ഞൂർ അങ്കണവാടി റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെൻ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 222/22)	173	അബ്ദുൾ സമീർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	217192/-	BRN 21200652017200428859 തീയതി: 13.03.2022
			(+) 12% GST	26063/-	
			ആകെ	243255/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2172/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2172/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	238911/-	
മല്ലഗിരി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 157/22)	303	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	89210/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P/17 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	10705/-	
			ആകെ	99915/-	
			(-) ആദായ നികുതി	892/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	892/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	98131/-	
അട്ക്ക റ്റ നാഗപബ്രഹ്മ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 311/22)	337	ഇസ്മായിൽ തുഫൈയിൽ	ആകെ അളവുമൂല്യം	101706/-	BRN 21200652017201465360 തീയതി: 25.03.2022

			(+) 12% GST	12205/-	
			ആകെ	113911/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1017/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1017/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	111877/-	
ഇല്ലോടി മിനി വാട്ടർ സ്കീം പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 283/22)	334	മമ്മദ് ആരിഫ്.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	87708/-	BRN 21200652017201509087 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	10525/-	
			ആകെ	98233/-	
			(-) ആദായ നികുതി	877/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	877/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	96479/-	
മഞ്ചമ്പാടി ഡ്രൈനേജ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 254/22)	91	മമ്മദ് ആരിഫ്.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	211386/-	ചെക്ക് നം 5609011 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	25366/-	
			ആകെ	236752/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2114/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2114/-	

			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	232524/-	
കജ തോട് ഇംപ്രൂവ്മെൻ്റ് & ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 319/22)	340	അബ്ദുൾ സമീർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	140539/-	BRN 21200652017201509122 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	16865/-	
			ആകെ	157404/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1405/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1405/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	154594/-	
കണ്വതീർത്ഥ ബീച്ച് സൈഡ് റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെൻ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 199/22)	66	യശോധര.എസ്	ആകെ അളവുമൂല്യം	222897/-	BRN 21200652017201522383 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	26748/-	
			ആകെ	249645/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2229/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2229/-	
			(-) ഫൈൻ	2229/-	
			(-) ബാരലിന്റെ വില	4215/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	238743/-	

നിയർ കെ.എസ്.ഇ.ബി റ്റു ഉസ്കോരി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 253/22)	193	ഖാലിദ്.എ.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	178387/-	ചെക്ക് നം 4304329 തീയതി: 28.12.2021
			(+) 12% GST	21406/-	
			ആകെ	199793/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1784/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1784/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196225/-	
സന്നഡുക്ക മസ്ജിദ് റ്റു പണിയൂര് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 138/22)	300	യശോധര.എസ്	ആകെ അളവുമൂല്യം	177382/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P/14 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	21286/-	
			ആകെ	198668/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1774/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1774/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	195120/-	
പൂമാണ് റോഡ് ഇന്റർലോക്ക് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 147/22)	296	ഇസ്മായിൽ തുഫൈയിൽ	ആകെ അളവുമൂല്യം	89206/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22 /P/7തീയതി: 08.03.2022
			(+) 12% GST	10705/-	
			ആകെ	99911/-	
			(-) ആദായ നികുതി	892/-	

			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	892/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	98127/-	
ജി.പി.എം റ്റു ബഡാജെ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 221/22)	112	ഖാലിദ്.എ.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	175692/-	BRN 21200652017201431304 തീയതി: 23.03.2022
			(+) 12% GST	21083/-	
			ആകെ	196775/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1757/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1757/-	
			(-) ഫൈൻ	1757/-	
			(-) ബാരലിന്റെ വില	3372/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	188132/-	
കുണ്ടുകുളകെ ഫസ്റ്റ് ക്രോസ്സ് റോഡ് സെക്കന്റ് റീച്ച് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 294/22)	98	ഷഹീം ഉസ്മാൻ.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	85547/-	ചെക്ക് നം 5865187 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	10266/-	
			ആകെ	95813/-	
			(-) ആദായ നികുതി	855/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	855/-	

			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	94103/-	
സന്ധ്യ ഗാരേജ് പൊയ്യ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 158/22)	309	അബ്ദുൾ സമീർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	88176/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22/P13 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	10581/-	
			ആകെ	98757/-	
			(-) ആദായ നികുതി	882/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	882/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	96993/-	
ചൗക്കി ജംഗ്ഷൻ ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 62/22)	77	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	163487/-	BRN 21200652017201509132 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	19618/-	
			ആകെ	183105/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1635/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1635/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	179835/-	
ഹൊസബെട്ട പാണ്ടിയാൽ മദ്രസ റ്റു കെ ഇ വളപ്പ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 158/22)	301	ഖാലിദ്.എ.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	220691/-	RO32203193615തീയതി: 24.03.2022
			(+) 12% GST	26483/-	
			ആകെ	247174/-	

			(-) ആദായ നികുതി	2207/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2207/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	242760/-	
അമ്പിത്താടി റോഡ് ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 63/22)	306	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	167784/-	ചെക്ക് നം 5609012 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	20134/-	
			ആകെ	187918/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1678/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1678/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	184562/-	
ഹൊസബെട്ടു ജാറ റോഡ് ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 110/22)	93	ഗംഗാധർ ഷെട്ടി	ആകെ അളവുമൂല്യം	134485/-	BRN 2120065201720127758б തീയതി: 08.03.2022
			(+) 12% GST	16138/-	
			ആകെ	150623/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1345/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1345/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	147933/-	

കുഞ്ചത്തൂർ എൻ.എച്ച് 17 പടപ്പ് റോഡ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 296/22)	299	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	74262/-	BRN 2120065201720135841l തീയതി: 17.03.2022
			(+) 12% GST	8911/-	
			ആകെ	83173/-	
			(-) ആദായ നികുതി	743/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	743/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	81687/-	
മണിഞ്ച സെക്കന്റ് ക്രോസ്സ് റോഡ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 204/22)	94	അബ്ദുൾ സമീർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	178339/-	ചെക്ക് നം 5865190 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	21401/-	
			ആകെ	199740/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1783/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1783/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196174/-	
മണിഞ്ച ഫസ്റ്റ് ക്രോസ്സ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 203/22)	220	നാസിർ.ഐ	ആകെ അളവുമൂല്യം	177931/-	ചെക്ക് നം 5865185 തീയതി: 23.03.2022
			(+) 12% GST	21352/-	
			ആകെ	199283/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1779/-	

			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1779/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	195725/-	
സന്ധ്യ ഗാരേജ് പൊയ്യ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 60/22)	295	അബ്ദുൾ സമീർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	144398/-	ചെക്ക് നം 5609013തീയതി: 23.03.2022
			(+) 12% GST	17328/-	
			ആകെ	161726/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1444/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1444/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	158838/-	
അരിമല ബോർവെൽ ഡൗൺ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 149/22)	307	മമ്മദ് ആരിഫ്.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	174786/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22 /P/6തീയതി: 08.03.2022
			(+) 12% GST	20974/-	
			ആകെ	195760/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1748/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1748/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	192264/-	
ഗേരുക്കട്ട അങ്കണവാടി മഹാലിഗേശ്വർ ഫസ്റ്റ് ക്രോസ്സ് റോഡ് (പ്രൊജക്റ്റ്	335	ഇസ്മായിൽ തുഫൈയിൽ	ആകെ അളവുമൂല്യം	103523/-	BRN 21200652017201465357 തീയതി: 25.03.2022

			(+) 12% GST	12423/-	
			ആകെ	115946/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1035/-	
നമ്പർ 292/22)			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1035/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	113876/-	
എൻ.എച്ച് 66 റ്റു കടബലി റോഡ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 200/22)	219	ബഷീർ.വി.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	240621/-	ചെക്ക് നം 4304327തീയതി: 28.12.2021
			(+) 12% GST	28875/-	
			ആകെ	269496/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2406/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2406/-	
			(-) ഫൈൻ	2406/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	262278/-	
വാമഞ്ചൂർ തോട് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 290/22)	108	അബ്ദുൾ സമീർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	87746/-	BRN 21200652017201509127 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	10530/-	
			ആകെ	98276/-	
			(-) ആദായ നികുതി	877-	

			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	877/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	96522/-	
ഗേരുക്കട്ട ചക്രതീർത്ഥ മഹാലിഗേശ്വര റോഡ് ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 38/22)	109	യശോധര.എസ്	ആകെ അളവുമൂല്യം	176927/-	BRN 21200652017201522411 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	21231/-	
			ആകെ	198158/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1769/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1769/-	
			(-) ഫൈൻ	1772/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	192848/-	
അമ്പിത്താടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 146/22)	317	ഇസ്മായിൽ തുഫൈയിൽ	ആകെ അളവുമൂല്യം	178484/-	വൗച്ചർ നം.XVFC/2021-22 /P/8തീയതി: 08.03.2022
			(+) 12% GST	21418/-	
			ആകെ	199902/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1785/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1785/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196332/-	
ഹിൽ സൈഡ് റ്റു പിരാറാമൂല	211	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ	220079/-	ചെക്ക് നം

റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 209/22)			അളവുമൂല്യം		4304323തീയതി: 26.10.2021
			(+) 12% GST	26410/-	
			ആകെ	246489/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2201/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2201/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	242087/-	
പൊയ്യക്കണ്ട ഫൂട്ട് പാത്ത് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 295/22)	107	ലോഹിത് കുമാർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	149235/-	BRN 21200652017201358442 തീയതി: 17.03.2022
			(+) 12% GST	17908/-	
			ആകെ	167143/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1492/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1492/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	164159/-	
ഡ്രൈനേജ് വർക്ക് വാർഡ് 6 (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 244/22)	203	ലോഹിത് കുമാർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	183333/-	BRN 21200652017201247628 തീയതി: 04.03.2022
			(+) 12% GST	22000/-	
			ആകെ	205333/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1833/-	

			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1833/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	201667/-	
രാമത്തമജൽ വാട്ടർ ടാങ്ക് റിപ്പയർ (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 211/22)	115	ഇസ്മായിൽ തുഫൈയിൽ	ആകെ അളവുമൂല്യം	160781/-	BRN 2120065201720127613 തീയതി: 08.03.2022
			(+) 12% GST	19294/-	
			ആകെ	180075/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1608/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1608/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	176859/-	
കെ.ജെ.എം മുതൽ മല്ലൂരി ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 304/22)	100	ഇസ്മായിൽ. എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	88939/-	BRN 21200652017201431303 തീയതി: 23.03.2022
			(+) 12% GST	10673/-	
			ആകെ	99612/-	
			(-) ആദായ നികുതി	889/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	889/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	97834/-	
പൂച്ചക്കടി ഫുട്ട് പാത്ത് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 218/22)	204	ഇസ്മായിൽ തുഫൈയിൽ	ആകെ അളവുമൂല്യം	142488/-	BRN 21200652017201133421 തീയതി: 16.02.2022

			(+) 12% GST	17099/-	
			ആകെ	159587/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1425/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1425/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	156737/-	
കെ.ജെ.എം മുതൽ മല്ലൂരി റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 219/22)	215	ഖാലിദ്.എ.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	226275/-	BRN 19200552014001525555 തീയതി: 17.03.2020
			(+) 12% GST	27152/-	
			ആകെ	253428/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2263/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2263/-	
			(-) ഫൈൻ	2267/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	246635/-	

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