കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ന്യൂ മാഹി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001

ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0497-2707698

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.7/300/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 28/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ന്യൂ മാഹി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.7/300/2023 തീയ്യതി: 28/03/2023

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ന്യൂ മാഹി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ന്യൂ മാഹി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 13-06-2022 മുതൽ 22-02-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 23 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീ. രാജിലൻ. എം. സി.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	23-02-2023	04-03-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
23-02-2023	04-03-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സി.വി. ജ്യോതിഷ് കുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ. ഷിജു. എ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. വിപിന വത്സരാജ്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ഗോകുൽ. ഡി. കെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. സെയ്ത്തു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. ഷീജാമണി. കെ.	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	01-06-2021
ശ്രീമതി. നിഷ. പി. വി.	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	02-06-2021	31-07-2021
ശ്രീമതി. ഷീജാമണി. കെ.	സെക്രട്ടറി	01-08-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. നിഷ. പി. വി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	25-10-2021
ശ്രീ. രാജീവ് കുമാർ. വി. കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	26-10-2021	02-11-2021
ശ്രീ. അരുൺ ജിതേഷ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	03-11-2021	31-03-2022
ശ്രീ. പ്രീയ. വി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. ഷിഹാബ് ബാബു	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	04-07-2021
ശ്രീമതി. ദീപ. കെ.	കൃഷി ഓഫീസർ	05-07-2021	04-11-2021
ശ്രീമതി. അഗിഷ. എസ്.	കൃഷി ഓഫീസർ	05-11-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. രസിത. കെ. എം.	വി.ഇ.ഒ. ന്യൂമാഹി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. സുമിത. വി.	വി.ഇ.ഒ. കുറിച്ചിയിൽ	01-04-2021	23-06-2021
ശ്രീമതി. രസിത. കെ. എം.	വി.ഇ.ഒ. കുറിച്ചിയിൽ	24-06-2021	30-06-2021
ശ്രീമതി. രജി തുണ്ടോളി	വി.ഇ.ഒ. കുറിച്ചിയിൽ	01-07-2021	31-03-2022
ഡോ. സജിത്ത് പ്രസാദ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ FHC	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. സുജയ് മോഹൻദാസ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. സന്തോഷ് കുമാർ. ടി. വി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GAD	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. സീമ. പി. എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GHD	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. ജീന കോറോത്ത്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. സുഭാഷ്. എസ്.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ	01-04-2021	31-03-2022

എൽ.	ഓഫീസർ		
ശ്രീ. റിജുൽ രാജ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. ശാലിനി ദേവി.	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്	1-1-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
4	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ	1-2-1
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
7	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
12	ഗ്രാമ സഭ	1-10
13	കെട്ടിടങ്ങളുടെ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ - നികുതി വരുമാനം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല.	1-11
14	അനധികൃത നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിച്ച് വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിട്ടിച്ചില്ല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം	1-12
15	വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	1-13
16	എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ	1-14
17	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക -സർക്കാർ അംഗീകൃത ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയില്ല,വാടകക്കാരുമായി ചട്ട പ്രകാരം കരാർ ചമക്കുന്നില്ല	1-15
18	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചു	1-16
19	പെൻഷൻ വിതരണം- മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളെ യഥാസമയം ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കാത്തത് മൂലം പെൻഷൻ തുക അധികമായി നൽകപ്പെടുന്നു	1-17
20	പത്താംതരം തുല്യത , ഹയർസെക്കൻഡറി തുല്യത , ഗുഡ് ഇംഗ്ലീഷ് കോഴ്സ് -അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
21	ഐ കെ എമ്മിന് വിഹിതം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമല്ല	1-19
22	എഫ്.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -₹32341 യുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-20
23	സാന്ത്വന പരിചരണം ₹19144 യുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല	1-21
24	എഫ്.എച്ച്.സിയിൽ IECകൾ സ്ഥാപിക്കൽ -സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളില്ല	1-22

	₹93912യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	
25	ക്ഷീരസംഘം മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ	1-23
26	ഐ ടി വിദഗ്ധന് വേതനം - അപാകതകൾ	1-24
27	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് ലൈൻ വലിക്കൽ പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല ₹130503യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-25
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	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-4
5	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	RECEIPT & PAYMENT STATEMENT	
4	INCOME & EXPENDITURE STATEMENT	
5	BALANCE SHEET	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ന്യൂമാഹി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22ലെ ബജറ്റ് 24-2-2021 ലെ 64-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	1,68,70,457
വരവ്	9,42,90,654
ആകെ	11,11,61,111
ചെലവ്	9,33,20,000
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,78,41,111

1-1-1 പുതുക്കിയ ബജറ്റ്

ന്യൂമാഹി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 30-3-2022 ലെ 74(2)/22 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	1,93,01,737
വരവ്	11,35,33,873
ആകെ	13,28,35,610
ചെലവ്	11,30,71,448
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,97,64,162

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31-7-2022	5-7-2022	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ

2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1.B-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ₹589047 അഡ്വാൻസിനത്തിൽ ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ഈ തുകയുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന് അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2.ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ സഞ്ചയ പ്രകാരം വരവ് ₹109135 യും RP-35ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ₹109190 യും ആണ്. ₹55 യുടെ വ്യത്യാസമുണ്ട്.

3.2020-2021 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പായുള്ള തുകകളും 2021-22 വർഷത്തെ ട്രയൽ ബാലൻസ് പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പായുള്ള തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	B-4ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	2021-2022 വർഷത്തെ ട്രയൽ ബാലൻസ് പ്രകാരം
Integrated Child Development Service	1,78,756	4,22,476
Grant From Suchitwa Mission	10,81,317	22,34,004
Joint Venture Projects Block Panchayat	18,29,390	25,29,390
Beneficiary Contribution	1,30,453	4,06,367

4. കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയിനത്തിൽ നൽകിയ ₹130503 യുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ തുക B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5.B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ Donations To CMDRF എന്നയിനത്തിൽ ₹6600 ബാധ്യതയുണ്ട്. ഈ തുക 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിലും ബാധ്യതയാണ്. ആയതിന്റെ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല

6.B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ Stale Cheques ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയ ₹29097യുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

7.B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ 2022 മാർച്ച് മാസത്തെ ഹോണറേറിയം, താൽക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം, ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്, ഇലക്ട്രിസിറ്റി ചാർജ്ജ് എന്നിവ ബാധ്യതയായി കാണിച്ചിട്ടില്ല.

8.2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് (അക്കൌണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം ഓരോ മാസാന്ത്യത്തിലും സെക്രട്ടറി സ്റ്റോക്കിന്റെ തന്മാസ വിനിയോഗ വിവരം ശേഖരിക്കേണ്ടതും വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ വർഷാന്ത്യത്തിൽ Closing Stockന്റെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.

9.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലുള്ള 68580200000140, 68580100004021 എന്നീ നമ്പർ പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ടുകൾ എന്തിനു വേണ്ടിയുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല. പാസ്ബുക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല. ഈ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടോ എന്ന വിവരം ലഭ്യമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

10.ആസ്തി ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

11.ദുരിതാശ്വാസ നിധി വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ പരിശോധിക്കുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും പാസ്സ് ബുക്കും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

12.ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ നീക്കിയിരിപ്പായി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുക ഏതാവശ്യത്തിന് ലഭിച്ചതാണെന്നും ഏത് വർഷം ലഭിച്ചതാണെന്നും വ്യക്തമല്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

13.വാർഷിക കണക്കിൽ 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ആക്ട് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിൽ (ചട്ടം 62) നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

14.വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	1,59,60,228
വരവ്	4,40,43,536
ആകെ	6,00,03,764
ചെലവ്	4,06,40,975
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,93,62,789
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	ഇല്ല
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹2,24,415

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് %
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	0	11494569	11494569	9343294	2151275	81.28
വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി	0	417393	417393	388000	29393	93
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	2517397	2517397	1270019	1247378	50
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	5870316	5870316	3696384	2173932	21.35

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ്		0	4273010	4273010	727000	3546010	17
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - നോൺറോഡ്		0	4884796	4884796	2698920	2185876	55
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	ഭരണചെലവ്	997	315222	316219	314809	1410	
	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		3742227	3742227	3742227		
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ		213950	0	213950	73683	140267	
ഐ.സി.ഡി.എസ്.		178756	435088	613844	159735	454109	
എം.പി. ഫണ്ട്		2475	69	2544	0	2544	
ശുചിത്വമിഷൻ		1081317	0	1081317	81317	1000000	

സ്ഥാപനം 2021-22 വർഷത്തെ ഗ്രാന്റ് പത്രിക സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
164	53942948	128	26048251	15	36	68.9

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം		ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
		ഏറ്റെടുത്തത്	നടപ്പിലാക്കിയത്			
1	സെക്രട്ടറി	34	29	9275015	6205068	66.9
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	5	4	368800	310346	84.15
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	47	28	17406283	4677139	26.87
4	കൃഷി ഓഫീസർ	10	10	1026500	814056	79.3
5	വി.ഇ.ഒ. ന്യൂമാഹി	15	13	7577187	2326125	30.7
6	വി.ഇ.ഒ. കുറിച്ചിയിൽ	10	5	3984400	1363633	34.22
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ FHC	11	9	6627240	3738876	56.42
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GAD	1	1	600000	600000	100
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GHD	1	1	350000	350000	100
10	വെറ്റിനറി സർജൻ	8	8	1438000	577480	40.16
11	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	6	5	2567500	2442515	95.13
12	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	86000	86000	100
13	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഫിഷറീസ്	6	6	826071	810689	98.14

14	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	9	8	1809952	1746324	96.48
	ആകെ	164	128	53942948	26048251	48.29

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	997	315222	316219	314809	1410
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	3742227	3742227	3742227	0
ആകെ	997	4057449	4058446	4057036	1410

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ ലഭ്യമായ രേഖകൾ പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 4057449രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഐ 6 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ചെലവ് 4055257രൂപയാണ്. വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക ₹
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	13	236800
വിധവാ പെൻഷൻ	654	9823600
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	1652	24198200
വികലാംഗ പെൻഷൻ	193	2763700
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	109	1727200
വിവാഹ ധനസഹായം	3	90000

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 24-2-2023 ന് 1.10 Pm സമയത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹4,557 യുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഒരു സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം എന്നത് ആ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൊതുവായ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെയും അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായത്തിന്റെയും കാഷിന്റെയും ബാങ്കിന്റെയും ഇടപാടുകളുടെ നിയന്ത്രണവും വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനായി നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതോടൊപ്പം പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നികുതി നികുതിയേതര വരവുകൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിലുള്ള കാര്യക്ഷമതയും മുഴുവൻ ചെലവുകളുടെയും ആധികാരിത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതുമായ സമ്പ്രദായമാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം തൃപ്തികരമാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെടുകയുണ്ടായി. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ വഴി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കുകയും ചുമതലാ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ ചേരുകയും സുഗമമായ ഓഫീസ് പ്രവത്തനത്തിനുതകുന്നിനുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-10 ഗ്രാമ സഭ

കോവിഡ് രോഗ വ്യാപനമുള്ളതിനാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പതിമൂന്ന് വാർഡുകളിലും തൻവർഷം 12/2021, 1/2022 എന്നീ മാസങ്ങളിൽ രണ്ട് തവണ ഗ്രാമസഭായോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

1-11 കെട്ടിടങ്ങളുടെ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ - നികുതി വരുമാനം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നില്ല.

കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 2017-18, 2018-19 കാലയളവിൽ വിവിധ റസിഡൻഷ്യൽ

ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനായി പെർമിറ്റ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പെർമിറ്റ് കാലാവധിക്ക് ശേഷം മേൽ കെട്ടിങ്ങളുടെ പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ കൂട്ടിച്ചേർത്ത ഭാഗത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയിക്കാൻ വേണ്ടി അപേക്ഷ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറുമായി താരതമ്യ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ നാളിതുവരെ കൂട്ടിച്ചേർത്ത ഭാഗത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/ കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	പെർമിറ്റ് നമ്പർ/ തീയ്യതി	കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനായി പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച ഭാഗത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം	സഞ്ചയപ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ച ഭാഗത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം
1	12/251	കോടികുന്നമ്മൽ രാജൻ	A1-BA(287328)/2018, 13-12-2018	80.09ച.മീ (Exi) 61.35ച.മീ (Pro)	താഴത്തെ നില 83 ച. മീ
2	9/155	പൊയിൽ പുത്തൻപുരയിൽ സുലൈഖ	A1-BA(293091)/2018, 21-12-2018	117.68 ച.മീ(Exi) 117.68ച.മീ(Pro)	താഴത്തെ നില 142.48 ച. മീ
3	6/337	അനുഷാ വിനോദ് കേളോത്ത് ,ആദർശ് വിനോദ് കേളോത്ത്	A1-BA(225788)/2018, 24-09-2018	82.52 ച.മീ(Exi) 66.66 ച.മീ (Pro)	താഴത്തെ നില 76.3 ച. മീ ഒന്നാം നില 6.6 ച. മീ
4	5/72A	അനീഷ് കെ	A1-BA(96546)/2018, 19-05-2018	76.24 ച.മീ(Exi) 50.04 ച.മീ (Pro)	താഴത്തെ നില 69.73 ച. മീ ഒന്നാം നില 10 ച. മീ
5	2/74B	ഡേവിസ് റോൾഡ്രോൺ & റോജസ് റോൾഡ്രോൺ	A1-BA(6759)/2018, 14-02-2018	61 ച.മീ (Exi) 82.51 ച.മീ (Pro)	താഴത്തെ നില 61 ച. മീ

പെർമിറ്റ് കാലാവധിക്ക് ശേഷം പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ ഒക്യുപ്പൻസി അനുവദിച്ച് വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കുകയോ ചെയ്യാത്ത ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ വിശദമാക്കാൻ സമർപ്പിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (9/01.03.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേക കെട്ടിട നമ്പർ ആവശ്യമില്ലാത്തതിനാൽ പെർമിറ്റ് ഇല്ലാതെ ഇത്തരം നിർമ്മാണങ്ങൾ നടത്താൻ സാധ്യതയുണ്ട്. ഇപ്രകാരം പെർമിറ്റില്ലാതെയുള്ള നിർമ്മാണത്തിന് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താനുമാവില്ല. ആയതിനാൽ ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി അനധികൃത നിർമ്മാണം നടന്നിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും നിലവിലുള്ള അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് ആയതിൽ നിന്നും കൂട്ടിചേർക്കൽ വരുത്തിയതും ഘടന പരമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തിയതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നിയമാനുസൃത വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി ഈ ഇനത്തിലുള്ള വരുമാന ചോർച്ച ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 അനധികൃത നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിച്ച് വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിട്ടിച്ചില്ല ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം

കേളോത്ത് വാഹിദ, അസ്‌വ, പെരുമുണ്ടെരി, ന്യൂ മാഹി എന്നവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റി.സ 1/165 ൽ പ്പെട്ട വാസഗൃഹത്തിന്റെ (ബിൽഡിംഗ് നമ്പർ 5/211A) ഒന്നാം നിലയിൽ കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ നടത്താനായി പ്രസ്തുത വ്യക്തി സമർപ്പിച്ച ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തുകയും കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചത് ബോധ്യപ്പെട്ടതിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിട നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതു വരെ കൂട്ടിച്ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഭാഗം ക്രമവൽക്കരിക്കുവാനുള്ള അപേക്ഷ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുകയോ തുടർ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. (File No.401070/BPRL01/GENERAL

/2021/2642,തീയ്യതി:16-09-2021). പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കെട്ടിടത്തിൽ കൂട്ടിച്ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഭാഗത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം നാളിതുവരെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല. കെട്ടിടത്തിൽ കൂട്ടിച്ചേർത്ത ഭാഗത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (ബിൽഡിംഗ് എക്സ്റ്റൻഷനുള്ള പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ, പ്ലാൻ എന്നിവ പ്രകാരം)

ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടത്തിൽ കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ നടത്തുന്നതിന് മുൻപുള്ള വിസ്തീർണ്ണം	കെട്ടിടത്തിൽ കൂട്ടിച്ചേർക്കാൻ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച ഭാഗത്തിന്റെ വിസ്തീർണം	നിലവിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച ഭാഗത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം (സഞ്ചയ പ്രകാരം)
കേളോത്ത് വാഹിദ, അസ് വ, പെരുമുണ്ടെരി, ന്യൂ മാഹി	5/211A	താഴത്തെ നില 115.44 ച.മീ, ഒന്നാമത്തെ നില 15.20 ച.മീ, പോർച്ച് 4.74 ച.മീ	ഒന്നാമത്തെ നില 81.54 ച.മീ	താഴത്തെ നില 121.14 ച.മീ ഒന്നാമത്തെ നില 15.4 ച.മീ
ആകെ		135.38 ച.മീ	81.54 ച.മീ	136.54 ച.മീ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (11/2.03.2023) മേൽ നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് . പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിൽ കൂട്ടിച്ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഭാഗം ക്രമവൽക്കരിച്ച് വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും കെട്ടിട നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചത് മുതലുള്ള വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ FTE & OS ലൈസൻസ് നേടിയ ചുവടെ പറയുന്ന വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം സ്ഥാപന ഉടമ തന്നെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ FTE & OS ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം) ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി തൊഴിലുടമയോട് റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നോട്ടീസ് നൽകുകയോ നികുതി ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം/കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമയുടെ പേര്	ലൈസൻസ് നമ്പർ	ലൈസൻസ് അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	നോബിൾ ഡയഗ്നോസ്റ്റിക്സ് (X/298 E&F)	സുഹൈൽ സലീം ഹസ്ന ഹൗസ്, മേലെ ചൊവ്വ, കണ്ണൂർ	311/2021(11.11.2021)	2
2	ഓട്ടോ സോൺ (XIII/160&161)	നംഷീൽ കാനോത്ത് ഹൌസ്, അഴിയൂർ	260/2021(07.12.2021)	2
3	അശ്വതി ടിംബേർസ് (X/24)	കെ കെ പ്രകാശൻ കരിപ്പുള്ളി താഴെ കുനി, ചൊക്ലി	165/2021(03.08.2021)	2

4	ഡെസ്റ്റിനി ഗോ ഹോളിഡേയ്സ് & കൺസൽട്ടൻറ്സ് (X/97)	സിബ എം ക്രീക്ക് പെരിങ്ങാടി ന്യൂ മാഹി	09/2021(18.08.2021)	2
5	സ്റ്റാർ ഫ്ലോർ മിൽ (III/42B)	അഭിലാഷ് കെ അനനന്ദനം കുറിച്ചിയിൽ	83/2021(18.08.2021)	2
6	ബി കെ മാർട്ട് (I/45C)	മുഹമ്മദ് സഫ്‌വാൻ സൈനം ഷാലിമാർ മുണ്ടോക്ക്, മാഹി	136/2021(21.04.2021)	8
7	സി.സൺസ് ഫുഡ് പ്രോഡക്ട്സ്(X/339)	അബൂബക്കർ സിദ്ധിക്ക് സി എച്ച് ഷഫ്നാസ് ന്യൂ മാഹി	58/2021(23.11.2021)	3
8	ഗഡ്സമാൻ പ്ലൈനറിങ് സെന്റർ (X/66)	ജോയ്. എൻ. എക്സ് ചെറു കല്ലായി ന്യൂ മാഹി	24/2021(31.08.2021)	2
9	സേവികാ ജന സേവന കേന്ദ്രം (X/98)	സിബ എം ക്രീക്ക് പെരിങ്ങാടി ന്യൂ മാഹീ	08/2021 (ലൈസൻസ് പുതുക്കിയ തീയതി 10.03.2022)	2
10	ഫുൾ കാർട്ട് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്, എൽ എൽ പി (XI/247A,247B)	അസ്ക്കർ വയൽ പുരയിൽ ബീതാങ്കളുടെബി മഹൽ ചിറക്കര തലശ്ശേരി	295/2021(8.10.2021)	8

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (2/24-02-2023) ന് മേൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധവർഷം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലെടുക്കുകയും ചട്ടത്തിൽ (1996 പഞ്ചായത്ത് രാജ് തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3) അനുശാസിക്കുന്ന വേതനം കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്യുന്ന എല്ലാവരും നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്.മേൽ പ്രസ്താവിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ മേൽ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204, 205, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം. 3, 13 എന്നിവ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാകേണ്ട തുക മുഴുവനായും ലഭ്യമാവുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 205 (സി) പ്രകാരം തൊഴിലുടമയോടോ അവരുടെ പ്രതിനിധികളോടോ ജോലി ചെയ്യുന്നവരുടെ പേര് അടങ്ങിയ ലിഖിതമായ ഒരു ലിസ്റ്റും അങ്ങനെയുള്ളവരുടെ ശമ്പളത്തെയോ വരുമാനത്തെയോ സംബന്ധിച്ച ലിസ്റ്റും സമർപ്പിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നോട്ടീസ് നൽകി വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കേണ്ടതും വരുമാനം കണക്കാക്കി നിയമാനുസൃതമായ ഇളവുകളില്ലാത്ത എല്ലാ വിഭാഗം ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ് .

1-14 എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ

1.10.2017 ലെ ജി.ഒ.(പി) 80/2017 പ്രകാരം ഭേദഗതി വരുത്തിയ 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും കച്ചവടങ്ങൾക്കും സംരംഭപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം

സ്ഥാപനങ്ങളെ അവയുടെ മൂലധനനിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്റർപ്രൈസുകളായി തരം തിരിച്ച് ഓരോന്നിനും ബാധകമായ (പട്ടിക 2 ൽ പ്രതിപാദിച്ച പ്രകാരമുള്ള) ലൈസൻസ് ഫീസാണ് ഈടാക്കേണ്ടത്. ചട്ടപ്രകാരം മൈക്രോ, മിനി, സ്മോൾ, മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്റർപ്രൈസുകൾക്ക് ചുമത്താവുന്ന പരമാവധി ലൈസൻസ് ഫീസ് യഥാക്രമം 500,1000,5000,10000,15000 ആയിരിക്കെ ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിന് വിരുദ്ധമായാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയത് .

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം/മേഖല	വാർഡ് /കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	മൂലധനനിക്ഷേപം (അപേക്ഷ പ്രകാരം)	ഈടാക്കിയ തുക/ രശീത് നമ്പർ /തീയതി
1	മയ്യലവിയ സോ മിൽ (ഈർച്ച മിൽ) / ഉത്പ്പാദനം (ലൈസൻസ് നമ്പർ 163/2021)	X/26	യു ടി ഷീബ കരിപ്പള്ളി താഴെ കുനി ചൊക്ലി	10 ലക്ഷം	₹1500 12101100610/30.07.2021
2	ആഷി വുഡ് ടെക്ക് (ഈർച്ച മിൽ, ഫർണിച്ചർ നിർമ്മാണം) / ഉത്പ്പാദനം (ലൈസൻസ് നമ്പർ 164/2021)	IX/84	കെ കെ പ്രകാശൻ കരിപ്പള്ളി താഴെ കുനി ചൊക്ലി	15 ലക്ഷം	₹1500 1210100609/30.07.2021

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (1/24-02-2023) മേൽ കക്ഷികളുടെ വ്യാപാര സ്ഥാപങ്ങൾക്കുള്ള FTE & OS ലൈസൻസ് ഫീസ് 2023-24 സാമ്പത്തിക വർഷം ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സംരംഭകരിൽ നിന്നും മൂലധനനിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസ് മാത്രമേ ഈടാക്കുന്നുള്ളൂ എന്നത് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുന്നതും മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലൈസൻസ് ഫീസ് മൂലധനനിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക -സർക്കാർ അംഗീകൃത ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയില്ല,വാടകക്കാരുമായി ചട്ട പ്രകാരം കരാർ ചമക്കുന്നില്ല

ന്യൂ മാഹി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്, കട മുറികൾ എന്നിവ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ സർക്കാർ അംഗീകൃത ബൈലോ, ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ മുറികൾ വാടകയ്ക്കെടുത്തിരിക്കുന്ന വാടകക്കാരുമായി ചട്ട പ്രകാരം (2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 7(2)(1)) ചമച്ച കരാർ രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് സമർപ്പിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(5/27.02.2023) 2021-22 വർഷത്തിൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ മുറികൾ വാടകയ്ക്കെടുത്തിരിക്കുന്ന വാടകക്കാരുമായി കരാർ ചമച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല എന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 6-11-2020-ലെ തീരുമാനം നമ്പർ 236/2020 പ്രകാരം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ കെട്ടിട മുറികളുടെ വാടക ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച കരട് നിയമാവലി അന്തിമമാക്കുകയും ആയതിന് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അംഗീകാരം നേടുന്നതിനായി സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അംഗീകാരത്തിനായി അടിയന്തിരമായി അയച്ച് നൽകുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ അംഗീകൃത ബൈലോ,വാടക വ്യവസ്ഥകൾ കൃത്യമായി പ്രതിപാദിക്കുന്ന കരാർ എന്നിവയുടെ അഭാവത്തിൽ വാടക ഈടാക്കുന്ന രീതി, കൃത്യത, അഡ്വാൻസ്/ഡെപ്പോസിറ്റ് എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിന്റെ നിയമപരമായ സാധുത ചോദ്യം ചെയ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റിന്റെ 256 വകുപ്പ്, 1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ബൈലോകൾ ഉണ്ടാക്കാനുള്ള നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5,6,7) പ്രകാരമുള്ള ബൈലോ തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അംഗീകാരം നേടേണ്ടതും 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടത്തിലെ ചട്ടം 7(2)(1) പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ഫോറം III ന്റെ മാതൃകയിൽ വാടകക്കാരുമായി നിശ്ചിത വിലയിലുള്ള സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിൽ കരാർ ചമക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-16 സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചു

സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച് 05.11.2020 ലെ ജി.ഒ (പി) നം 152/2020/ധന പ്രകാരം സർക്കാർ നിയന്ത്രണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ട്രഷറി വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 31.05.2021 ലെ TRY/1850/2021-E1 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങൾ പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിച്ചതിനുശേഷം മാത്രമേ സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ സറണ്ടർ ബില്ലുകൾ പരിഗണിക്കേണ്ടതുള്ളൂ എന്ന നിർദ്ദേശവും ഉണ്ടായിരുന്നു. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവനക്കാർക്ക് 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശങ്ങൾ വരുന്നതിനു മുൻപേ തന്നെ ന്യൂമാഹി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാർ ആർജ്ജിതാവധി പണമായി മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയ്യതി	ക്രമ നമ്പർ	ജീവനക്കാരുടെ പേര്	തസ്തിക	തുക ₹
22100104/07-06-2021	1	അജിത്ത് കുമാർ. പി.	ഹെഡ് ക്ലർക്ക്	57054
	2	ശ്രീഷ സി. കെ.	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	45843
	3	ശ്രീന. പി. വി.	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	44733
	4	അമൃത. എസ്.	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	43623
	5	ദീപു കുമാർ. എസ്.	അക്കൗണ്ടന്റ്	53058
	6	നിഷ. പി. വി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	67377
			ആകെ	311688

കോവിഡ്-19 ന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങൾ 26.07.2021 ലെ ജി.ഒ (പി)നം 104/2021/ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരം 01.06.2021 മുതൽ 6 മാസത്തേക്കുകൂടിയും പിന്നീട് വിവിധ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം 31-12-2022 തീയതി വരെയും ദീർഘിപ്പിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സർക്കാരിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിക്കുന്നതിനു മുൻപുതന്നെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് 12/03.03.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 പെൻഷൻ വിതരണം- മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളെ യഥാസമയം ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കാത്തത് മൂലം പെൻഷൻ തുക അധികമായി നൽകപ്പെടുന്നു

ന്യൂമാഹി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ സമയത്ത് ഹാജരാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ആധാർ നമ്പർ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന റാൻഡം പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും പെൻഷൻ തുക കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെട്ടതായി ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്	ആധാർ നമ്പർ	പെൻഷണർ ഐഡി	ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ&തീയതി	മരണപ്പെട്ട തീയതി	പെൻഷൻ തരം	പെൻഷൻ തുക അവസാനമായി വിതരണം ചെയ്ത മാസം	അധികം നൽകിയ തുക
ടി ദേവൂട്ടി	451177235427	111530200114	67/2021, 21.10.2021	5.08.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	2/2022	1600x6 =9600

കെ ലീല	366738953275	111530201026	74/21,6.11.2021	10.10.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	2/2022	1600x4 =6400
വസന്തൻ കെ	248641289508	111530200758	77/21, 6.11.2021	15.10.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	2/2022	1600x4 =6400
ആലിക്കോയ വി കെ	710665499692	111530200597	80/21,1.12.2021	5.11.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	2/2022	1600x3 =4800
ചെള്ളത്ത് ഹംസ	275675397836	111530200902	51/21, 26.07.2021	17.07.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	8/2021	1600x1 =1600
നെബീസു	541551911085	111530200217	52/21,30.7.2021	17.03.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	6/2021	1600x3 =4800
ഇന്ദ്രാണി അമ്മ. ഒ. സി.	631641743385	111530600060	54/21, 13.08.2021	23.07.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ	8/2021	1600x1 =1600

					സ്കീം)		
റാബി. പി. പി.	407316936483	111530201040	61/21, 28.09.2021	26.08.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	2/2022	1600x6 =9600
റാബിയ	304643288054	111530600318	36/2021, 31.05.2021	7.05.2021	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം)	8/2021	1600x3 =4800
സഫിയ. എ. കെ.	284516022331	111530201340	30/21,15.04.21	25.3.21	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ)	8/2021	1600x5 =8000
					ആകെ		₹57,600

മേൽ പരാമർശിച്ച വ്യക്തികളുടെ പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് സസ്പെൻഡ് ചെയ്ത് അധികം നൽകിയ പെൻഷൻ തുക (57,600രൂ) ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ, അനർഹരായവർ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുവാനും മരണമടഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൌണ്ടുകളിലേക്ക് പെൻഷൻ തുക എത്തുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുവാനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ എന്നിവ വിശദമാക്കുവാൻ സമർപ്പിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (19/3.03.2023) മേൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യക്തികൾ മരണപ്പെട്ടതിന് ശേഷം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയ പെൻഷൻ തുക ഈടാക്കുന്നതിന് ബാങ്കിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ധനവകുപ്പിന്റെ 26.07.18-ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 69/18 പ്രകാരം മരണപ്പെട്ടവരുടേയും പുനർവിവാഹം ചെയ്തവരുടേയും വിവരങ്ങൾ അങ്കണവാടി/ആശാ വർക്കർമാർ മുഖേന ശേഖരിച്ച് അതാതുമാസം ഡാറ്റാ ബേസിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കാൻ സെക്രട്ടറിമാർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്ന സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓരോ പെൻഷൻ വിതരണത്തിനു ശേഷവും മരണപ്പെട്ടവരുടെ വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാരുകളെ അറിയിക്കണമെന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി സേവന സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്ന് പെൻഷൻ സസ്പെന്റ് ചെയ്യാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്നും പ്രസ്തുത സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചു കൊണ്ട് മരണപ്പെട്ടവരുടെ പെൻഷൻ യഥാസമയം സസ്പെന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഡെത്ത് രജിസ്റ്റർ വിശദമായി പരിശോധിച്ച് മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തി സേവന സർവീസ് പെൻഷൻ സൈറ്റ് വഴി പെൻഷൻ വിതരണം പരിശോധിച്ച് അർഹതയുള്ള പെൻഷൻ തുക കണക്കാക്കി അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ ബാക്കി തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 പത്താംതരം തുല്യത , ഹയർസെക്കൻഡറി തുല്യത , ഗുഡ് ഇംഗ്ലീഷ് കോഴ്സ് -അനുബന്ധ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ഗവ : കുനിയിൽ എൽ പി എസ്
പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	64/22

	പത്താംതരം തുല്യത ഹയർസെക്കൻഡറി തുല്യത ഗുഡ് ഇംഗ്ലീഷ് കോഴ്സ്
അടങ്കൽ ₹71050	₹50000 വികസന ഫണ്ട്,പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം ₹21050 തനതു ഫണ്ട്
ചെലവ് ₹70400	₹20700 തനതു ഫണ്ട് ₹49700 വികസന ഫണ്ട്, പൊതു വിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം
Voucher No.	273/13.3.22 ₹20700 BRN601435491/13/3/22 ₹49700/-

പത്താംതരം തുല്യത -12 പഠിതാക്കൾ, ഹയർസെക്കൻഡറി തുല്യത – 11 പഠിതാക്കൾ, ഗുഡ് ഇംഗ്ലീഷ് കോഴ്സ്-3 പഠിതാക്കൾ എന്നിങ്ങനെ മേൽപ്രകാരം പഠിതാക്കൾക്ക് പട്ടികയിൽ കാണിച്ച പ്രകാരം തുക അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് പഠിതാക്കളുടെ ഐഡന്റിറ്റി വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകളും എത്രപേർ പരീക്ഷയെഴുതി എന്നുള്ളതിന്റെ വിവരവും പരീക്ഷയെഴുതിയവർ പാസായതിന്റെ വിവരവും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായ മുഴുവൻ രേഖകളും വിവരങ്ങളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഐ കെ എമ്മിന് വിഹിതം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമല്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	04/22 ഐ കെ എമ്മിന് വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹46008 വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം
ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ 600181207/27.07.21 ₹38000 ബിൽ നമ്പർ 600541000/16.10.21 ₹8008 ആകെ ₹46008

ഐ കെ എമ്മിന് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഐ കെ എമ്മിന്റെ സേവനത്തിനു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഐ.കെ.എം എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയ ₹46008 യുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമല്ല. ഐ.കെ.എം ൽ നിന്നും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 എഫ്.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -₹32341 യുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	28/22 എഫ്.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹400000 റോഡിതരസംരക്ഷണഗ്രാന്റ് ₹400000 വികസനഫണ്ട് ആകെ : ₹800000
ചെലവ്	₹198665 ബിൽ നമ്പർ / തീയ്യതി : 21220352011000201941/08.07.21 ₹199256 ബിൽ നമ്പർ / തീയ്യതി : 21220352011000517015/06.10.21 ₹400000 ബിൽ നമ്പർ / തീയ്യതി : 21220352011001454118/23.03.22 ആകെ : ₹797921 (വികസനഫണ്ട് ₹397921, റോഡിതരസംരക്ഷണഗ്രാന്റ് ₹400000)

എഫ്.എച്ച്. സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് മുകളിൽ കൊടുത്ത പ്രകാരം ₹797921 കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നമ്പർ 21220352011001454118/23.03.22 പ്രകാരം നൽകിയ ₹400000 യിൽ ₹367659 യുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ഇതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ₹32341 യുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 16/03.03.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 സാന്ത്വന പരിചരണം ₹19144 യുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	24/22 സാന്ത്വന പരിചരണം
അടങ്കൽ	₹6,00,000 വികസനഫണ്ട് ₹3,00,000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹3,00,000 ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ആകെ : ₹12,00,000
ചെലവ്	₹5,96,947 വികസനഫണ്ട് ₹3,00,000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ആകെ : ₹896947

സാന്ത്വനപരിചരണം പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി മരുന്നുകൾ വാങ്ങിക്കുന്നതിന് വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹210159 യും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ₹300000 യും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി KMSCLന് നൽകിയ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹300000 യിൽ (UTR No.RBI0392296447071/07.02.2022) ₹17615 യുടെയും വികസനഫണ്ട് ₹34998യിൽ (ബിൽ നമ്പർ&തീയ്യതി 21220352011001243636/28.02.2022) ₹1529 യുടെയും മരുന്നുകൾ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.17/03.03.2023) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 എഫ്.എച്ച്.സിയിൽ IECകൾ സ്ഥാപിക്കൽ -സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളില്ല ₹93912യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	192/22 എഫ്.എച്ച്.സി NQAS നിലവാരത്തിലേക്കുയർത്തുന്നതിനായി വിവിധ IEC കൾ സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	₹150000 റോഡിതര സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	₹93912 ബിൽ നമ്പർ / തീയ്യതി : 254/23.03.2022

നൃൂമാഹി കുടുംബാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തെ നാഷണൽ ക്വാളിറ്റി അഷ്വറൻസ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് നേടുന്നതിന് പ്രാപ്തമാക്കുന്നതിനായി വിവിധ ഐ.ഇ.സികൾ സ്ഥാപിക്കുക, വിവിധ നാഷണൽ ഹെൽത്ത് പ്രോഗ്രാമുകളെ കുറിച്ച് പൊതുജനങ്ങളെ ബോധവത്കരിക്കുക , രോഗികൾക്കും പൊതുജനങ്ങൾക്കും ജീവനക്കാർക്കും നിർദ്ദേശങ്ങളും അറിയിപ്പുകളും നൽകുക എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങളോടെയാണ് മേൽ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഇതിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് നിറം ആർട്സ്, എടൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും സ്ഥാപനം നൽകിയ ബിൽ നമ്പർ 17/14.03.2022 പ്രകാരം ₹93912 സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ഐ.ഇ.സി ബോർഡുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും അവ വിവിധയിടങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം മോണിട്ടറിംഗിന് വിധേയമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 18/03.03.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകങ്ങൾ കാരണം ₹93912 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന് നല്കിയ തുകയിൽ നിന്നും 1% ആദായ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ക്ഷീരസംഘം മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	90/22,ക്ഷീരസംഘം മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി
അടങ്കൽ	₹50000 വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ ₹30000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹6000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

	ആകെ : ₹86000
ചെലവ്	₹50000 ബിൽ നമ്പർ : 21220352013901028947/29-01-2023 ₹30000 ബിൽ നമ്പർ : 21220352013900693500/24-11-2022 ₹6000 ബിൽ നമ്പർ : 21220352013901140568/16-02-2022 ആകെ : ₹86000

ക്ഷീരസംഘം മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി എന്ന മേൽ പദ്ധതിയുടെ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ 14 പേരാണുള്ളത്. ഇതിൽ 11 പേർക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. തലശ്ശേരി ക്ഷീരസഹകരണ സംഘത്തിൽ പാലളന്ന ക്ഷീരകർഷകർക്കാണ് ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ലിറ്ററിന് 3 രൂപ നിരക്കിലുള്ള തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിഹിതമാണ് അനുവദിച്ചത്. ഇത് സംബന്ധിച്ചുള്ള അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 ഡിസംബർ വരെയുള്ള കാലയളവിലെ ആനുകൂല്യമാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ മുഴുവൻ മാസങ്ങളിലെയും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടില്ല. മുഴുവൻ കാലയളവിലേക്കും ആവശ്യമായ തുക വകയിരുത്തി ആനുകൂല്യം നൽകാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് 8/01.03.2023 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ആവശ്യത്തിന് ലഭിക്കാത്തതിനാലാണ് തുക നൽകാൻ കഴിയാതെ പോയതെന്നാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയത്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണവും ശരാശരി അളക്കുന്ന പാലിന്റെ ശരാശരിയും കണക്കിലെടുത്ത് 12 മാസത്തെ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്ന തരത്തിൽ പ്രൊജക്റ്റ് ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി മോണിട്ടറിംഗ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലില്ലാത്തത് സംബന്ധിച്ച ചോദ്യത്തിന് മറുപടിയായി പദ്ധതിയുടെ മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പഞ്ചായത്തോഫീസിലാണ് സൂക്ഷിക്കുന്നതെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും ആയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിച്ചു.പ്രൊജക്റ്റ് നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കി ഫലപ്രാപ്തി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി ആസൂത്രണവും നിർവ്വഹണവും വിലയിരുത്തലും കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഐ ടി വിദഗ്ധന് വേതനം - അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി ന്യൂ മാഹി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	50/22 , ഐ ടി വിദഗ്ധന് വേതനം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹30000 തനതു ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹30000

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് യൂണിറ്റ് 1 ൽ ഐ ടി വിദഗ്ധനെ നിയമിക്കുന്നതിനാണ് മേൽ തുക ചിലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇതിനായി രേഷ്മ എന്നയാളെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത വ്യക്തിയുടെ നിയമന രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. നിയമനം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-25 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് ലൈൻ വലിക്കൽ പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല ₹130503യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	173/22 തെരുവ് വിളക്ക് -നിലവിലുള്ള ലൈനിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് വേണ്ടി പ്രത്യേക ലൈൻ വലിക്കൽ
അടങ്കൽ	₹400000, വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം
ചെലവ്	₹399897
ബിൽ നമ്പരും തീയ്യതിയും	21220352012601225028/28.02.2022 ₹269394 21220352012601305156/11.03.2022 ₹130503

KSEB നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്താണ് മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നത്. KSEB അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കോടിയേരി തയ്യാറാക്കി നൽകിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ₹130503 കെ.എസ്.ഇ.ബി കോടിയേരിക്കും KSEB അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ചൊക്ലി തയ്യാറാക്കി നൽകിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ₹269394 കെ.എസ്.ഇ.ബി ചൊക്ലിക്കും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കെ.എസ്.ഇ.ബി ചൊക്ലിക്ക് നൽകിയ തുക പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിച്ചതായും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയതായും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, ചൊക്ലി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കോടിയേരി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷന് നൽകിയ ₹130503 യുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

ആയതിനാൽ ₹130503 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. നൽകിയ തുക വിനിയോഗിച്ച് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

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	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ / തീയ്യതി
2021-22	28-2-2023	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.7/300/2023 തീയ്യതി:28.03.2023

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നമ്പർ	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക ₹	തുക ലഭിച്ച വർഷം	പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ / പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
1	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	72346	2021-22	12/22 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ	72346	ഇല്ല
2	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	300000	2021-22	23/22 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം	300000	ഇല്ല
3	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	300000	2021-22	24/22 സാന്ത്വന പരിചരണം	300000	ഇല്ല
4	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	150000	2021-22	36/22 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം എസ്. സി.	150000	ഇല്ല
5	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	150000	2021-22	49/22 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	150000	ഇല്ല
6	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	30000	2021-22	90/22 ക്ഷീര സംഘം മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന്	30000	ഇല്ല

				സബ്സിഡി		
7	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	51250	2021-22	100/22 കോവിഡ് - 19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം	51250	ഇല്ല
8	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	249977	2021-22	101/22 കോവിഡ് - 19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ പി.പി.ഇ കിറ്റ് എന്നിവ വാങ്ങൽ	249977	ഇല്ല
9	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	700000	2021-22	150/22 ലൈഫ് സമ്പൂർണ്ണ ഭവന പദ്ധതി ജനറൽ (സ്പിൽഓവർ)	700000	ഇല്ല
10	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	5458	2021-22	157/22 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം അഗതി രഹിത കേരളം (സ്പിൽഓവർ)	5458	ഇല്ല
11	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	710000	2021-22	161/22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ് (സ്പിൽഓവർ)	710000	ഇല്ല
	ആകെ	2719031			2719031	
12	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	162500	2021-22	49/22 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	162500	ഇല്ല
13	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	6000	2021-22	90/22 ക്ഷീര സംഘം മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്ന പാലിന് സബ്സിഡി	6000	ഇല്ല
14	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	250000	2021-22	148/22 ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (സ്പിൽഓവർ)	250000	ഇല്ല
	ആകെ	418500			418500	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തി യുടെ പേര്	വൌച്ചർ നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	173/22 തെരുവ് വിളക്ക് നിലവിലുള്ള ലൈനിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈനിന്	208/28-2-2022	269394	പൂർത്തീ കരിച്ചിട്ടില്ല	പൂർത്തീ കരിച്ചിട്ടില്ല
		235/13-3-2022	130503		

	വേണ്ടി പ്രത്യേക ലൈൻ വലിക്കൽ				
	ആകെ		3,99,897		

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പാ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പാ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാ വസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി KURDFC	സ.ഉ (എം.എസ്) നം.68/ 2018/ ത.സ്വ.ഭ.വ/ 18-5-2018	1540000	1217333	ഇല്ല	161334		1055999

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

മുന്നിരിപ്പ്	2042719
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത്	147372
ആകെ	2190091
തൻവർഷം പിൻവലിച്ചത്	ഇല്ല
വർഷാവസാനം നീക്കിയിരിപ്പ്	2190091

വർഷാവസാനം നീക്കിയിരിപ്പുള്ള സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം

ക്രമ നമ്പർ	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി	തുക
1	തലശ്ശേരി കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് റൂറൽ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് ഡെപ്പോസിറ്റ് നമ്പർ 005001077443/30-6-2021	2180091
2	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്പ്മെന്റ് ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ് ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 189/8-10-2004	10000
	ആകെ	2190091

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം /ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്	രശീത് നമ്പർ/ തീയ്യതി
2015-16	2-5	360	രാജീവൻ. ടി.	1210103092/6-1-2022

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	31	2002-03	VII.13.11	പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് പൊതു മരാമത്ത് -അപാകത	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2014-15	2-5	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
2016-17	2-6	2017-18	1.13.9	CRZ പരിധിയിലെ അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹	44043536
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹	40640975
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹	224415

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
1-22	93,912	ഡോ. സജിത്ത് പ്രസാദ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി
1-25	1,30,503	ശ്രീമതി. ഷീജാമണി. കെ. സെക്രട്ടറി
ആകെ	₹2,24,415	

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

ഇല്ല

ഡി. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തി നും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം

നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര്	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. ഷീജാമണി. കെ. സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചൊക്ലി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഹരിഗോവിന്ദം പി.ഒ - ചൊക്ലി
ഡോ. സജിത്ത് പ്രസാദ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എഫ്.എച്ച്.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പുന്നോൽ	ശ്രേയസ്, നടപ്പുറം, മടപ്പള്ളി കോളജ്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1997-98	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	5
1998-99	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	8
2000-01 പ്ലാൻ	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	4
2002-03	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	3
2006-07	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	7
2007-08	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	1
2008-09	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	1
2009-10	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	1
2010-11	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	1
2011-12, 2012-13	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	1

2013-14, 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	3
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	3
2017-18	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	12
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/1392/2022 തീയതി 15.12.2022	7
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/305/2022 തീയതി 5.5.2022	16
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.7/915/2022 തീയതി 26.7.2022	23

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

കണ്ണൂർ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള 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 കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ന്യൂ മാഹി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

Annex3-1

RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	15876938.00
Cash	Cash	RP-40(a)	83290.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	687810.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	452746.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	36511.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	24029412.00
171000000	Interest Earned	RP-9	497699.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	42542.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	833.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	3981.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	9004196.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	8343973.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	285300.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	360.00
340000000	Deposits Received	RP-33	136219.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	521954.00
	Grand total		60003764.00
	PAYMENTS		
	Operating		
220000000	Administrative Expenses	RP-13	30.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	24912.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	4810131.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	5695697.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-18	630407.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	445846.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	2762294.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	1192529.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	917306.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	285379.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	8400.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	23868044.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	19174432.00

Cash	Cash	RP-40(b)	188357.00
	Grand Total		60003764.00

Annex3-2

INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	3532121.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	670602.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	666866.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	36511.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	73786942.00
170000000	Income from Investments	I-7	147372.00
171000000	Interest Earned	I-8	497699.00
180000000	Other Income	I-9	360.00
190000000	Prior Period Income	I-19	51914.00
	Total Income		79338473.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	10912967.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	925787.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	961473.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	4297.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	2055865.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	15589610.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	3968764.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	3742227.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	38860700.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	313030.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	3281952.00
	Total Expenditure	80616672.00	

	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		1278199.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		1325403.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-4710.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		47204.00

Annex3-3

BALANCE SHEET

As on 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	20827865.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	90159.00
312000000	Reserves	B-3	22619597.00
	Total Reserve & Surplus		43537621.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	5967592.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		5967592.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	1055999.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		1055999.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	833706.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1544815.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		2378521.00
	TOTAL LIABILITIES		52939733.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	293606.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	412394.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	136.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	13198425.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	29738096.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-13901221.00
	Total Fixed Assets		29741436.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	2190091.00
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0

	Total Investments		2190091.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	25000.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1031370.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	19362789.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	589047.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		21008206.00
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		52939733.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.