കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പെരളശ്ശേരി 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.6/1740/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 16/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പെരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പെരളശ്ശേരി 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 പെരളശ്ശേരി 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.6/1740/2022 തീയ്യതി: 16/03/2023

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പെരളശ്ശേരി 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 പെരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 03-02-2022 മുതൽ 06-12-2022 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 35 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 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	07-12-2022	17-12-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
07-12-2022	17-12-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. സി.വി. ജ്യോതിഷ് കുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീ. ഗണേശൻ കേളോത്ത്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി. സുമതി. ടി. ഒ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി. രമ്യ. ടി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. ഷീബ. എ. വി.	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. സജിത. പി. പി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. റീന. ടി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. വാണി. എൻ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. സിനൂപ്. സി. പി.	വി.ഇ.ഒ. മാവിലായി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. വിപിൻ ചന്ദ്ര. വി. ബി.	വി.ഇ.ഒ. മക്രേരി	01-04-2021	16-04-2021
ശ്രീ. സിനൂപ്. സി. പി.	വി.ഇ.ഒ. മക്രേരി	17-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ഹീര. ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	01-04-2021	12-04-2021
ഡോ. തുഷാര. പി. സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	13-04-2021	23-04-2021
ഡോ. ഹീര. ആർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	24-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. നിഷ. പി.	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	09-11-2021
ശ്രീമതി. സുനിത. പി.	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	10-11-2021	31-03-2022
ശ്രീ. ജയൻ. എം. വി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ശ്വേത ശ്രീ മോഹൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	12-10-2021
ശ്രീ. കൃഷ്ണപ്രസാദ് ടി.	കൃഷി ഓഫീസർ	13-10-2021	30-12-2021
ശ്രീമതി സി.പി. സക്കീന	കൃഷി ഓഫീസർ	31-12-2021	31-03-2022
ഡോ.ശ്വേത ബി. റാം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-04-2021	31-05-2021
ഡോ.ലക്ഷ്മി ദിലീപ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-06-2021	31-08-2021
ഡോ.അമീന എസ്.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01-09-2021	30-09-2021
ഡോ.കാമ്യ മോഹൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,	01-10-2021	31-03-2022

	പി.എച്ച്.സി.		
ഡോ.രാംമോഹൻ ഷെട്ടി	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	15-08-2021
ഡോ. ഷൈനി കെ.	വെറ്റിനറി സർജൻ	16-08-2021	25-11-2021
ഡോ. ശ്രീധർ രാജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ	26-11-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ടി.ആർ. രാജേഷ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	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 ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
4	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ 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	ഗ്രാമസഭ	1-10
13	എഫ്.ടി.ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ	1-11
14	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-12
15	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ - ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-13
16	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചത്-സർക്കാറിന്റെ തുടർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.	1-14
17	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- ₹199135 മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-15
18	ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വിതരണം-ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും-₹1244428 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
19	പി.ബി.ഐ.ജി ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം (നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ) - അപാകത - ₹246744-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-17
20	പി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
21	ആശ്രയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-₹75000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-19
22	ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ് -പ്രൊജക്റ്റിന്റെ ലക്ഷ്യം പൂർത്തിയായിട്ടില്ല	1-20

23	ജി എസ് ടി - ടിഡിഎസ് കുറവ് ചെയ്യാതെ മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.	1-21
24	ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വിതരണം - വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും - ₹1153009 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-22
25	സമ്പൂർണ ശുചിത്വം – പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ശേഖരണ വളണ്ടിയർമാർക്ക് ഓണറേറിയവും അനുബന്ധ ചെലവുകളും - അപാകത	1-23
26	ആശ്രയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -അപാകങ്ങൾ - ₹75000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-24
27	എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ-പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.	1-25
28	ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-26
29	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-27
30	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പരിപാടി.-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-28
31	സായംപ്രഭാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ റിവ്യൂ ചെയ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്.	1-29
32	തെരുവ് വിളക്ക് -ലൈൻ വലിക്കൽ-പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-30
33	ഉപയോഗശൂന്യമായ പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.	1-31
34	സാന്ത്വന പരിചരണം - മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-32
35	തെരുവ് വിളക്ക് -ലൈൻ വലിക്കൽ-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-33
36	തുല്യതാപഠനം ഫീസ് ഒടുക്കൽ-അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-34
37	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ - ക്യാഷ് ബുക്ക്, സബ്സിഡറി ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	1-35
38	സുഭിക്ഷ കേരളം - വീട്ടുവളപ്പിൽ ബയോഫ്ലോക്ക് (തിലാപ്പിയ)-മുഴുവൻ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രേഖകൾ പ്രകാരം ചെലവ് തുക 250845 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.	1-36
39	സുഭിക്ഷ കേരളം -വീട്ടുവളപ്പിൽ മത്സ്യകൃഷി-പടുതകുളം-മുഴുവൻ ചെലവ് രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രേഖകൾ പ്രകാരം ചെലവ് ചെയ്ത 472136 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.	1-37

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 / വായ്പതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	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

പെരളശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22ലെ ബജറ്റ് 17-2-2021 ലെ 39/2021-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	6433894
വരവ്	180461150
ആകെ	186895044
ചെലവ്	179886030
നീക്കിയിരിപ്പ്	7009014

1-1-1 പുതുക്കിയ ബജറ്റ്

പെരളശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 ലെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 22-3-2022 ലെ 66/2022 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	14794631
വരവ്	175240355
ആകെ	190034986
ചെലവ്	177303504
നീക്കിയിരിപ്പ്	12731482

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

പെരളശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 30.07.2022 ലെ 159/2022 -ാം നമ്പർ ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2022	30.07.2022	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകങ്ങൾ

1.സംയുക്ത പ്രോജക്ടിൽ B4-ൽ ₹2280358 (2278958+1400) നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട് . RP-40(b), B-17 എന്നിവ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് ₹1000000 ആണ്. ഇവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2.പ്രസിഡണ്ടിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക B-2ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബാക്കിയുള്ള തുക ₹75290 യാണ്. എന്നാൽ B-17 ഷെഡ്യൂളിൽ കാനറ ബാങ്കിൽ ₹850693 നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. പൊരുത്തപ്പെടുത്താതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളാനുകൂല്യങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക മാത്രമാണ് 2021-22 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2021-22 മാർച്ച് മാസത്തെ ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്, വാഹന ഇന്ധനച്ചെലവ് എന്നിവയ്ക്ക് 2022 ഏപ്രിൽ മാസത്തെ വൗച്ചർ പ്രകാരം ചെലവുണ്ട്.

4.B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന 2022 മാർച്ച് മാസം കൊടുത്ത് തീർക്കാനുള്ള ബാധ്യതകൾ യഥാർത്ഥ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	B-9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം	വൗച്ചർ പ്രകാരം
കെ പി ഇ പി എഫ്	104290	101290
എസ് എൽ ഐ	15150	14625
ജി ഐ എസ്	12850	12400
എൽ ഐ സി	18476	16415

5.B-18 Schedule പ്രകാരമുള്ള ഹെഡ് കോഡ് 460500201, 460500202, എന്നിവയുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

6.B-11 ലെ Fixed Asset Depreciation കണക്കാക്കിയതിന്റെ അനുബന്ധ വിവരങ്ങൾ (Rate Of Depreciation,book Value Of Asset, Life Time Of Asset Etc) ലഭ്യമാക്കണ്ടതാണ്.
7.B-11 ഷെഡ്യൂളിലെ സ്ഥിരാസ്തിയിൽ വാഹനത്തിന്റെ മൂല്യം ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
8.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള മുഴുവൻ സ്ഥിലത്തിന്റേയും ആസ്തിമൂല്യം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.
9.2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62 എഫ് പ്രകാരം വാർഷിക കണക്കിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
10.വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ വസ്തുനികുതി ഇളവ് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ₹123075 ഈ ഇനത്തിൽ ഇളവ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ഇളവ് നൽകിയ വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ പ്രതിഫലിച്ചിട്ടില്ല. കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ ഡി സി ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

11.ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിലെ ചെലവ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ I-6 ഷെഡ്യൂളുമായും (2853643) സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെന്റുമായും (5403641) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
12.മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ് ഇനത്തിൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായും (I-6 ₹8244953) സുലേഖ സ്റ്റേറ്റുമെന്റുമായും (₹8244953) എ സി ആറുമായും (₹8353235) പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

വർഷം	2021-22
മുന്നിരിപ്പ്	19429814
വരവ്	75308338
ആകെ	94738152
ചെലവ്	67143184
നീക്കിയിരിപ്പ്	27594968
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളുടെ നഷ്ടം	ഇല്ല
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	3517162

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സ്/ നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് ജനറൽ	0	16229866	16229866	16229866	0
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	0	1417910	1417910	1315066	102844
മെയിന്റനൻസ് റോഡ്	0	11510198	11510198	8244953	3265245
മെയിന്റനൻസ് നോൺറോഡ്	0	6087496	6087496	1841648	4245848
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ-ബേസിക്	0	3173535	3173535	2377110	796425
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-ടൈഡ്	0	4672000	4672000	2370273	2301727

എംജിഎൻആർഇജിഎസ്	1000	25486680	25487680	25486369	1311
ശുചിത്വം	909343	0	909343	389809	519534
ഐസിഡിഎസ്	942382	1281154	2223536	716960	1506576
നിർമ്മൽ പുരസ്കാർ	96,657	0	96,657	0	96,657
റർബൻ	37578	4422	42000	0	42000
എം പി ഫണ്ട്	15	0	15	0	15
ലൈഫ് മിഷൻ	200000	0	200000	0	2,00,000
ഷെൽട്ടർ ഹോംസ്	56000	0	56000	0	56,000
ശുചിത്വം	362956	205974	568930	0	568930
കേരളോത്സവം	5000	0	5000	0	5,000
സ്റ്റേറ്റ് സ്പോൺസേഡ്	20,288	0	20,288	0	20,288

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്കുകളുടെ %
181	99507324	132	48156317	50	49	45.3

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പ്രോജക്കുകളുടെ എണ്ണം		ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
		ഏറ്റെടുത്തത്	നടപ്പിലാക്കിയത്			
1	സെക്രട്ടറി	34	22	10084954	7187663	71.27
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	9	781510	714267	91.4
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	60	42	27024384	14509565	53.69
4	കൃഷി ഓഫീസർ	13	9	9296181	5636181	60.63
5	വി.ഇ.ഒ. മാവിലായി	20	15	12088272	6378179	52.76
6	വി.ഇ.ഒ. മക്രേരി	15	13	28203539	4325519	15.34
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC	6	5	1248173	1011329	81.02
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GAD	3	2	970000	900000	92.78
9	വെറ്റിനറി സർജൻ	8	5	1800000	622000	34.56
10	ICDS സൂപ്പർവൈസർ	10	7	6019311	5404971	89.79
11	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	1100000	743662	67.61
12	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഫിഷറീസ്	2	2	891000	722981	81.14
	ആകെ	181	132	99507324	48156317	48.39

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

ഭരണ ചെലവ്	1000	956310	957310	955999	1311
തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി, സാധന സാമഗ്രികളുടെ ചെലവ്	0	24530370	24530370	24530370	0
ആകെ	1000	25486680	25487680	25486369	1311

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക ₹
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	437	6249800
വിധവാ പെൻഷൻ	1098	16459800
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2845	37283600
വികലാംഗ പെൻഷൻ	325	4827200
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	322	4849800
വിവാഹ ധനസഹായം	8	240000

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 7-12-2022 ന് 2.30 Pm സമയത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹16,959 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 എല്ലാ മാസങ്ങളിലും സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗുകൾ ചേരുകയും സുഗമമായ ഓഫീസ് പ്രവത്തനത്തിനുതകുന്നിനുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം 100% നികുതി പിരിവ് എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-10 ഗ്രാമസഭ

കോവിഡ് രോഗ വ്യാപനമുള്ളതിനാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പതിനെട്ട് വാർഡുകളിലും തൻവർഷം 1/2021 ൽ ഒരു തവണ മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭായോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്.

1-11 എഫ്.ടി.ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതിലെ അപാകതകൾ

31-10-2017 ന് പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ, 2017 ലെ ചട്ടം 7 പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നത് വിറ്റുവരവിന് പകരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആയിരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മൂലധന നിക്ഷേപം കണക്കാക്കി അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എഫ്.ടി.ഇ & ഒ.എസ് ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിനായി പുതിയതായി സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട അപേക്ഷകളിൽ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിൽ മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താതെയും അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെയും ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെ/ മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്താതെ ലൈസൻസ് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ മാനദണ്ഡം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് 13/14.12.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി

മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നതെന്നും ചില അപേക്ഷകളിൽ മൂലധനനിക്ഷേപം ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടുള്ള അന്വേഷണറിപ്പോർട്ട് രേഖപ്പെടുത്താൻ വിട്ട് പോയതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫീൽഡ് തല അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടും അത് പ്രകാരം കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ള മൂലധന നിക്ഷേപവും ആയത് പ്രകാരം നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസും അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-12 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ കണക്കുകൾ പ്രകാരം വാണിജ്യം, വ്യവസായം എന്നീ ഉപയോഗക്രമങ്ങളിലായി ആയിരത്തി എണ്ണൂറിലധികം കെട്ടിടങ്ങളുണ്ട്. ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ 2021-22 വർഷത്തെ എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 565 സ്ഥാപനങ്ങൾക്കാണ് (656 കെട്ടിടങ്ങൾ) തൻവർഷം ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 10.08.21 (തീരുമാനം നം 41/ 21), 03.01.22 തീയതികളിലെ (തീരുമാനം നമ്പർ 04/22) യോഗങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ കണ്ടെത്തി നോട്ടീസ് നൽകുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ വാണിജ്യ വ്യവസായ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്നില്ലെന്നും ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് 15/14-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഫീൽഡ് തലത്തിൽ പരിശോധന നടത്തി ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിന് മുന്നോടിയായി FTE & OS ലൈസൻസിന്റെ ഡിമാന്റ് തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിലേക്കായി ഫീൽഡ് തല പരിശോധന നടത്തി പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വ്യാപാര-വ്യവസായ സംരംഭങ്ങളെ കണ്ടെത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസെടുക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-13 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ - ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ, ഇ.എം.ഡി എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിന് 28-9-2013 ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്) 318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇപ്രകാരം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറിൽ നിന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 20/16-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 1-4-2016 മുതൽ 1-7-2018 വരെയുള്ള ടെണ്ടർ ഫീയായ ₹1,21,170 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും 2018-19 മുതൽ 2021-22 വരെയുള്ള ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ ₹221756 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടെന്നുമാണ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മറുപടി നൽകിയത്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കാനുള്ള തുകയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വർഷം	തുക ₹
1	2018-19	64926
2	2019-20	31395
3	2020-21	57114
4	2021-22	68321
	ആകെ	221756

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ലഭിക്കാനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചത്-സർക്കാറിന്റെ തുടർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

ജി.ഒ.(പി) 152/2020/ഫിൻ തീയതി 05-11-2020 പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ലീവ് സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം 01-06-2021 വരെ അനുവദിക്കുകയില്ല എന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജി.ഒ.(പി) 104/2021/ഫിൻ തീയതി 26-07-2021 പ്രകാരം 01-06-2021 തീയതി മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുന്നത് 6 മാസത്തേക്ക് കൂടി ദീർഘിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പരിഗണിക്കാതെ താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാർക്ക് ലീവ് സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം

അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് ഉദ്യോഗപേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ / തീയതി	അനുവദിച്ച തുക
1	റീന. എ. ടി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	22100156/02.06.2021	62715
2	മനോജ് കുമാർ. വി, അക്കൗണ്ടന്റ്	22100156/02.06.2021	58386
3	ഷഹനാദ്. വി. പി, ഹെഡ് ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	57054
4	ഷീന. കെ, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	49395
5	ശ്രീജിത്ത്, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	49395
6	ഫാത്തിമത്തുൽ സുഹറ. പി. വി, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	45843
7	ചന്ദന. ഇ. വി, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	45843
8	ഷാജൻ. ടി. ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	40515
9	അജിത. വി, ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	37518
10	സോന. എം. കെ, ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	31053
11	ഷീജ പുതുശ്ശേരി, ക്ലാർക്ക്	22100156/02.06.2021	33633

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 7/13.12.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് സറണ്ടർ ദീർഘിപ്പിച്ച ഉത്തരവ് 26-07-2021 ന് മാത്രമാണ് സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചതെന്നും പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ അനുവദിക്കപ്പെട്ട സറണ്ടർ തുക തിരികെ അടവാക്കാണമെന്നുള്ള പരാമർശം ഇല്ലെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. ഇക്കാര്യത്തിൽ സർക്കാരിന്റെ തുടർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- ₹199135 മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	71/22 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹300000 മെയ്റ്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ്
ചെലവ്	₹300000 ബിൽ നമ്പർ : 21190152014400986832/20-01-2022

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പ്രഫോർമ ഇൻവോയിസ് പി.എഫ് 1339/11-01-2022 പ്രകാരം ഹോകോം, ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ₹300000 മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻവോയ്സ് നം.എൽ.എഫ്. 2841/14-10-2021 പ്രകാരം ₹100865 മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ മാത്രമേ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. ₹199135 യുടെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 1/12-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മരുന്നുകൾ മുഴുവനായും ലഭിക്കുന്ന മുറക്ക് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വിതരണം-ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും-₹1244428 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ, മാവിലായി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	161/22 ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്

അടങ്കൽ	₹1336000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹14018 തനത് ഫണ്ട് ₹150002 മറ്റുള്ളവ ------------ ആകെ ₹1500020
ചെലവ്	₹418999 ബിൽ നമ്പർ : 168/28-01-2022 ₹418999 ബിൽ നമ്പർ : 247/8-03-2022 ₹406430 ബിൽ നമ്പർ :262/15-03-2022 ആകെ : ₹1244428

വീടുകളിലുണ്ടാകുന്ന ജൈവ മാലിന്യം സംസ്കരിക്കൽ, കമ്പോസ്റ്റ് നിർമ്മാണം, ജനങ്ങളിൽ ശുചിത്വ സംസ്കാരം വളർത്തൽ എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ നടപ്പിലാക്കിയതാണ് മേൽ പ്രൊജക്ട്. ഇതിനായി സൂര്യ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 510101001819762 അക്കൗണ്ട് നമ്പറിലേക്കാണ് തുക നൽകിയത്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങളുണ്ട്.

1. സൂര്യ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സിന്റെ 0016/15-01-2022,0020/04-02-2022,0031/10-03-2022എന്നീ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ പ്രകാരം 594 എണ്ണം റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റുകൾ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖയാണ് ഫയലിലുള്ളത്. ഇതിനായി ₹1244428 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ) നം.22/2018 /തസ്വഭവ തി:14.2.18 പ്രകാരം യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിന്റെ 10% ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ആണ് ചെലവഴിക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തതിന്റെയും ആയത് ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മുകളിൽ കൊടുത്ത അപാകങ്ങൾക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് 11/13-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹1244428 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 പി.ബി.ഐ.ജി ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം (നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ) - അപാകത - ₹246744-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ മാവിലായി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	146/22 പി.ബി.ഐ.ജി ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗം (നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ)
അടങ്കൽ	₹374244 മറ്റുള്ളവ
ചെലവ്	₹246744 വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി : 22100618/21-03-2022

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 4 വാർഡുകളിൽ മിനി എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിച്ച് ഒന്നിന് ₹61686 നിരക്കിൽ ശ്രീ സി. ഉമേഷ് എന്നയാൾക്ക് തുക നൽകുന്നതിനാണ് ₹246744 ചെലവഴിച്ചത്. തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങളുണ്ട്.

1. മേൽ പ്രവൃത്തിക്കായി താഴെ പറയുന്ന ഏജൻസികൾ/കരാറുകാർ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഏജൻസിയുടെ/കരാറുകാരന്റെ പേര്	ടെണ്ടർ ചെയ്ത നിരക്ക് (ഒരെണ്ണം)
1	സാം എന്റർപ്രൈസസ്, എടയന്നൂർ	67490
2	ലതേഷ്. എ. പി. ജെ, കുറ്റിയാട്ടൂർ	64860
3	ആർ.ബി.എം അസോസിയേറ്റ്സ്, ചാലോട്	58790
4	ഫിഡ്കോ എന്റർപ്രൈസസ്	32222
5	ഉമേഷ്. സി, പി.ഡബ്യ.ഡി കോൺട്രാക്ടർ	61686

ടെണ്ടർ പ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ആർ.ബി.എം അസോസിയേറ്റ്സ്, ചാലോട്, ഫിഡ്കോ എന്റർപ്രൈസസ് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉണ്ടായിരിക്കെ ഉമേഷ്. സി.-യുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചതിന് വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതാണ്. ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ടെൻഡർ അല്ല സമർപ്പിച്ചതെന്ന് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാന്റെ

ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

2. സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള മിനി എം.സി.എഫ് വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ രേഖ, വാർഡ് മെമ്പറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. പ്രൊജക്ടിന്റെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മുകളിൽ കൊടുത്ത അപാകങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് 16/14-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹246744 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 പി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	81/22 പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹75000 മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്	₹24691 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി:2119015201840028084/29-7-2021 ₹40409 ബിൽനമ്പർ/തീയതി:21190152018401388361/20-3-2022 ₹8458 ബിൽനമ്പർ/തീയതി:21190152018401456602/25-3-2022 ആകെ : ₹73558

പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനാണ് മേൽ തുക ചെലവഴിച്ചത്. ഇതിൽ സപ്ലൈക്കോ മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിന് നൽകിയ ₹24691-യുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ മാത്രമേ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളു.പി.ആർ.എഫ് 5885/19-02-2022 പ്രകാരം ₹40409 യും പി.ആർ.എഫ് 6318/28-02-2022 പ്രകാരം ₹8458 യും കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ ഒറിജിനൽ ക്യാഷ് ബില്ല്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.32/17.12.2022) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും തുടർനടപടികൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-19 ആശ്രയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-₹75000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി. ഇ. ഒ മക്രേരി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ /പേര്	136/22 ആശ്രയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	₹75000 തനത്ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹75000 വൗച്ചർ നമ്പർ : 22100024/20-09-2021

ആശ്രയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എന്ന പ്രൊജക്ട് നടത്തിപ്പിനായി കുടുബശ്രീ സി. ഡി. എസിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് മേൽതുക കൈമാറിയത് (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 4752101002123). തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1. സി.ഡി.എസിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും തുക പിൻവലിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ

2. കമ്മ്യൂണിറ്റി ഡവലപ്പ്മെന്റ് സൊസൈറ്റി യുടെ പാസ്ബുക്കിന്റെ പകർപ്പ് (2021-22)

രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതിന് 2/13-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹75000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ് -പ്രൊജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം പൂർത്തിയായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ മാവിലായി സർക്കിൾ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ / പേര്	214/2022 ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് ആപ്പ്
അടങ്കൽ	₹154900 വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ
ചെലവ്	₹142900 ബിൽ നമ്പർ / തീയ്യതി : 06/21-22/22-03-2022

ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സ.ഉ(സാധാ).നം.493/2022 ത.സ്വ.ഭ.വ 02-03-2022 ലെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് മോണിറ്ററിംഗ് സിസ്റ്റം സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനും ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിനുമായി കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഡവലപ്മെന്റ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 3301002100016241 എന്ന അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് തുക നൽകിയത്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി വിവരം, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയത് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 12/13-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പദ്ധതിയുടെ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ നടന്നു വരുന്നുണ്ടെന്നും സ്പിൽ ഓവറായി പദ്ധതി തുടരുന്നുവെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മോണിറ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-21 ജി എസ് ടി - ടിഡിഎസ് കുറവ് ചെയ്യാതെ മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

2017 ലെ ജി.എസ്.ടി നിയമം വകുപ്പ് 51 പ്രകാരം രണ്ടര ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക് തുല്യമോ അതിന് മുകളിലോ മൂല്യമുള്ള വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സേവനങ്ങൾക്കും ബന്ധപ്പെട്ട വിതരണക്കാരൻ / വ്യാപാരിയിൽ നിന്ന് 2% തുക ജി എസ് ടി ഇനത്തിൽ ഉറവിടത്തിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത് ജി എസ് ടി വകുപ്പിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. . തൊഴിലുറപ്പ് മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ 30.7.2019 ലെ 957/ ഇ ജി എസ് - സി /16/ആർ ഇ ജി എസ് നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ ഓൺലൈനായി നടത്തുന്ന എം ഐ എസി ൽ ജി എസ് റ്റി ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ കുറവ് ചെയ്യുന്നതിന് നിലവിൽ സൗകര്യമേർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ജി എസ് റ്റി - റ്റി ഡി എസ് തുക വെണ്ടർ/ സപ്ലൈയർ നേരിട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുമെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയാണ് ബിൽ തുക അനുവദിക്കേണ്ടതെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളിൽ ₹2,50,000 യോ അതിന് മുകളിലോ വരുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് തൊഴിലുറപ്പ് മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സർക്കുലർ പ്രകാരം വെണ്ടർ/സപ്ലൈയർമാരിൽ നിന്ന് അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ജി എസ് ടി തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുവരുത്താതെയാണ് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചത്. അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ജി എസ് ടി തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുവരുത്താതെ വെണ്ടർ/ സപ്ലൈയർമാർക്ക് തുക അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഉദാഹരണം ചുവടെകൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	എംബുക്ക് നമ്പർ	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	മെറ്റീരിയൽ ചെലവ്
1	മാവിലാക്കാവ് ഇടക്കര റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	109/20-21	296508	250769
2	നിടുമ്പ്രം പൊയിൽ കുന്നുമ്പ്രം റോഡ് നിർമ്മാണം ഘട്ടം-2	80/21-22	483943	382690
3	നിടുമ്പ്രം പൊയിൽ കുന്നുമ്പ്രം റോഡ് നിർമ്മാണം ഘട്ടം-1	31/19-20	427053	377897
4	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്-മേലേക്കൽ കാവിൻമൂല റോഡ്	225/2021	416069	311396
5	കുനിവട്ടം ബാലൻമാസ്റ്റർ റോഡ് ബാക്കി ഭാഗം കോൺക്രീറ്റ്	114/20-21	401931	369107

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (35/17.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളിൽ 250000/- രൂപയോ അതിന് മുകളിലോ വരുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും

അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരംമുള്ള ജി.എസ്.ടി., ടി.ഡി.എസ്. ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വിതരണം - വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും - ₹1153009 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ, മാവിലായി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	144/22 ഗാർഹിക റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്(സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	₹1131833 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് ₹61 തനത് ഫണ്ട് ₹158814 മറ്റുള്ളവ ആകെ : ₹1290708
ചെലവ്	₹929475 ബിൽ നമ്പർ : 01/21-22/30-10-2021 ₹78489 ബിൽ നമ്പർ : 03/21-22/28-02-2022 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) ₹51638 ചെക്ക് നമ്പർ/തീയതി : 655165/2-06-2021 ₹93407 ചെക്ക് നമ്പർ/തീയതി : 5838195/12-07-2021 (മറ്റുള്ളവ) ആകെ : ₹1153009

വീടുകളിലുണ്ടാകുന്ന ജൈവ മാലിന്യം സംസ്കരിക്കൽ, കമ്പോസ്റ്റ് നിർമ്മാണം, ജനങ്ങളിൽ ശുചിത്വ സംസ്കാരം വളർത്തൽ എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ നടപ്പിലാക്കിയതാണ് മേൽ പ്രൊജക്ട്. ഇതിനായി സൂര്യ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 510101001819762 അക്കൗണ്ട് നമ്പറിലേക്കാണ് തുക നൽകിയത്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങളുണ്ട്.

1. സൂര്യ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴ്സിന്റെ 002/18-06-2021,003/21-06-2021,0023/15-02-2022 എന്നീ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ പ്രകാരം 488 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റുകൾ ₹1119960 ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖയാണ് ഫയലിലുള്ളത്. ₹ 33049 അധികം നൽകിയതിന് വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതാണ്..

2.ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

മുകളിൽ കൊടുത്ത അപാകങ്ങൾക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 10/13-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹1153009 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 സമ്പൂർണ ശുചിത്വം – പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ശേഖരണ വളണ്ടിയർമാർക്ക് ഓണറേറിയവും അനുബന്ധ ചെലവുകളും - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ മാവിലായി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	86/22 സമ്പൂർണ ശുചിത്വം –പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ശേഖരണ വളണ്ടിയർമാർക്ക് ഓണറേറിയവും അനുബന്ധ ചെലവുകളും
അടങ്കൽ	₹678400 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് ആകെ	₹44000 വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി : 511440090121005/16-08-2021 ₹148950 വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി :22100371/18-08-2021 ₹62673 വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി :22100676/25-03-2022 ആകെ : ₹255623

പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ശേഖരണ വളണ്ടിയർമാർക്ക് ഓണറേറിയവും അനുബന്ധ ചെലവുകളും എന്ന പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ കൺസോർഷ്യം അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ്(നം. 4752101006657) മേൽ തുക നൽകിയത്. പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1. യൂസർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുക ,പാഴ് വസ്തുക്കൾ വിറ്റുകിട്ടുന്ന തുക , മറ്റിനങ്ങളുമായി ചേർത്ത് ഹരിത

കർമസേനയ്ക്ക് ലഭിക്കേണ്ട പ്രതീക്ഷിത വരുമാനവും പ്രതിമാസം ലഭിക്കുന്ന വരുമാനവും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം കണക്കാക്കുമ്പോൾ കുറവ് വരുന്ന തുകയാണ് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ടായി അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ വരവ് ചെലവ് കണക്കിന്റെ വിശദ വിവരം, ബേങ്ക് പാസ് ബുക്ക് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രതിമാസപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ ഫണ്ട് സ്വരൂപിക്കുന്നതിന് വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യൂസർഫീ പിരിക്കുന്നതിനായി ഉപയോഗിച്ച രശീതി പുസ്തകങ്ങളും അവയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3. ഹരിത കർമസേനയ്ക്ക് നിശ്ചയിച്ച പ്രതിമാസ വേതനം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ, ഹരിത കർമ്മ സേനയുടെ കമ്മിറ്റി മിനിട്സ്, ഓരോ വാർഡിൽ നിന്നും പിരിച്ചെടുത്ത യൂസർ ഫീ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ഹരിത കർമ്മ സേനാംഗങ്ങൾ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിരുന്നുവെങ്കിലും ഓരോ ദിവസവും പിരിച്ചെടുത്ത തുകയുടെ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകങ്ങൾക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 24/16-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ആവശ്യമായ വിശദീകരണങ്ങൾ സഹിതം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഹാജരാക്കേണ്ടതും തുടർനടപടികൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-24 ആശ്രയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -അപാകങ്ങൾ - ₹75000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി. ഇ.ഒ, മക്രേരി
പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ /പേര്	140/22 ആശ്രയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	₹50000 തനത്ഫണ്ട് ₹25000 വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ ആകെ : ₹75000
ചെലവ്	₹50000 വൌച്ചർ നമ്പർ : 22100202/18-06-2021 ₹25000 ബിൽ നമ്പർ : 02/21-22/22-06-2021 ആകെ : ₹75000

ആശ്രയ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ എന്ന പ്രൊജക്റ്റ് നടത്തിപ്പിനായി അഗതി രഹിത കേരളം (കുടുബശ്രീ സി.ഡി.എസിന്റെ) അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് മേൽ തുക കൈമാറിയത് (നം.4752101005250). തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1. സി.ഡി.എസിന്റെ അക്കൌണ്ടിൽ നിന്നും തുക പിൻവലിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ

2. കമ്മ്യൂണിറ്റി ഡവലപ്പ്മെന്റ് സൊസൈറ്റിയുടെ പാസ്ബുക്കിന്റെ പകർപ്പ് (2021-22)

രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതിന് 3/13-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹75000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ-പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം പ്രൊജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ /പേര്	24/2022 എസ് എസ് എ വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹569955/- (വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹569955 ബിൽ നമ്പർ : 9/21-22/25.07.2021

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി SSA ജില്ലാ പ്രൊജക്റ്റ് ഓഫീസറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ₹569955 ട്രാൻസ്ഫർ

ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 799012700001800). 29.01.2018 ലെ സ.ഉ.(കൈ)നം.11/2018ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.6.3 ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ സർക്കാർ നിശ്ചയിക്കുന്ന തുക എസ്.എസ്.എ. പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വകയിരുത്തണമെന്നും ഈ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശം തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം അതിന്റെ പങ്ക് വഹിക്കണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് തയാറാക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പങ്ക് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ തുക ചെലവഴിച്ച സ്കൂളുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 22/16.12.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് തുടർവർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയത്. സർക്കാർ നിർദേശിച്ച പ്രകാരം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	26/22 ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹44858 വികസന ഫണ്ട് – പൊതു വിഭാഗം
ചെലവ്	₹44858 ബിൽ നമ്പർ : 8/21-22/20.07.2021

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഐ കെ എം എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ പേരിലുള്ള 57047023512 അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ₹44858 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (21/16.12.2022) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കി പരാമർശം തീർപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം-അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം /പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വൗച്ചർ നമ്പർ 22100119/30.05.2021 പ്രകാരം ₹ 1,80,000 (ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട്) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ചെലവിന്റെ വൗച്ചറുകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 23/16.12.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കി പരാമർശം തീർപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പരിപാടി.-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	13/2022, പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പരിപാടി.
അടങ്കൽ	₹187500 വികസന ഫണ്ട് ₹187500 സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് ₹375000 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ആകെ : ₹750000
ചെലവ്	₹ 187500 ബിൽ നമ്പർ : 01/21-22/20.12.2021 വികസന ഫണ്ട്

ശാസ്ത്രീയ പരിചരണം വഴി മെച്ചപ്പെട്ട കന്നുകാലികളെ ഉല്പാദിപ്പിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ 30 കന്നുകുട്ടികൾക്ക് 30 മാസം പ്രായം വരെ നിശ്ചിത അളവിൽ സബ് സിഡി നിരക്കിൽ കാലിത്തീറ്റ മാസം തോറും വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടി എസ് എൽ ബി പി ഡെപ്യൂട്ടി കണ്ണൂരിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (71901140000003) ₹187500 (30X6250) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും കന്നുകുട്ടികളെ ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (17/15-12-2022) പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറക്ക് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി പരാമർശം തീർപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 സായംപ്രഭാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ റിവ്യൂ ചെയ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	193/22 സായംപ്രഭ ഹോം കെയർ ഗിവർക്ക് ഓണറേറിയം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹78610 വികസന ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം ₹5390 തനത് ഫണ്ട് ആകെ ₹84000
ചെലവ്	₹77000 വികസന ഫണ്ട്

വയോജന സംരക്ഷണത്തിനായി തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ നടത്തുന്ന പകൽ പരിപാലന കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് നിലവിലുള്ള സൗകര്യങ്ങൾക്ക് പുറമെ കെയർഗിവർമാരുടെ സേവനം, പോഷകാഹാരംനൽകൽ, യോഗ, മെഡിറ്റേഷൻ, കൗൺസലിംഗ്, നിയമസഹായങ്ങൾ, വിനോദോപാധികൾ തുടങ്ങിയ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തി അവയെ സായംപ്രഭാ ഹോമുകൾ ആക്കി മാറ്റുന്ന പദ്ധതി സാമൂഹ്യ നീതി വകുപ്പ് നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു. 07.07.2021 തീയതിയിലെ 2239/2021/ജി4 ഉത്തരവിൽ കെയർഗിവർമാരുടെ സേവനം സംബന്ധിച്ച് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2021-22 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം സായംപ്രഭ ഹോം കെയർ ഗിവർക്ക് ഓണറേറിയം നൽകൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സായംപ്രഭ ഹോം കെയർ ഗിവറുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ റിവ്യൂ ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്നും ആയതു സംബന്ധിച്ച് ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ മിനട്ട്സ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് 25/16.12.2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ നേതൃത്വത്തിൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ റിവ്യൂ ചെയ്യുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തുകൾ വയോജന സൗഹൃദമാക്കാൻ ലക്ഷ്യമിട്ടുകൊണ്ട് നടപ്പാക്കുന്ന ഇത്തരം പദ്ധതികൾ മോണിറ്ററിംഗ് ചെയ്യുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-30 തെരുവ് വിളക്ക് -ലൈൻ വലിക്കൽ-പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	132/22 തെരുവ് വിളക്ക് -ലൈൻ വലിക്കൽ
അടങ്കൽ	₹350000 തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ്	₹248638വൗച്ചർ നമ്പർ /തീയതി : 22100275/16.07.2021

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കായി കെ എസ് ബി ഇ ക്ക് മുൻകൂറായി ₹248638 ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെ എസ് ഇ ബി- സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക
1	കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,കാടാച്ചിറ	67045161549	248638

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഒന്നാം വാർഡിലെ കടന്നപ്പള്ളി റോഡിലും പതിനെട്ടാം വാർഡിലെ പന്തീരിക്കണ്ടി മുക്ക്-നുഞ്ഞിൽ ഉത്തമന്റെ വീട് വരെയും ലൈൻ വലിക്കുന്നതിനുള്ള 248638 രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ കാടാച്ചിറയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1. കെ എസ് ഇ ബിയുമായി ഉണ്ടാക്കിയ എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെയും തുക ക്രമീകരിച്ചതിന്റെയും രേഖകൾ.

2. ലൈൻ വലിക്കൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ച തിന്റെ രേഖകൾ.

3. കെ എസ് ഇ ബി യുടെ കാടാച്ചിറ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (34/16-12-2022) വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നും 2022-23 വർഷം ലൈൻ വലിക്കൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ

സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ടിന് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നുംസെക്രട്ടറി അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ഉപയോഗശൂന്യമായ പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണവിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ / പേര്	207/2022ഉപയോഗശൂന്യമായ പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ
അടങ്കൽ	₹138000തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് തുക	₹110000 വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി : 22100182/18.11.2021 ₹22000 വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി : 22100507/17.02.2022 ആകെ : ₹132000

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഉപയോഗത്തിലില്ലാത്ത പൊതുടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കുന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് മേൽ കൊടുത്ത വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ₹1320000 എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കണ്ണൂർ എന്നവരുടെ 67153474559 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പദ്ധതി പ്രകാരം ഉപയോഗശൂന്യമായ എത്ര പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (33/16-12-2022) ടാപ്പുകൾ വിഛേദിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെന്നും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറക്ക് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നുംസെക്രട്ടറി അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 സാന്ത്വന പരിചരണം - മുഴുവൻ മരുന്നും ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	77/22 സാന്ത്വന പരിചരണം
അടങ്കൽ	₹458173 വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ ₹200000 തനത് ഫണ്ട് ₹100000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹115000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ആകെ : ₹873173
ചെലവ്	₹458173 ₹65193 ₹96441 ₹113132 ആകെ : ₹732939

പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം എന്ന മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി വാഹന വാടക, ഹോണറേറിയം, റിഫ്രഷ് മെന്റ്, മരുന്ന്/ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ എന്നിവക്കായാണ് ആകെ ₹732939 ചെലവഴിച്ചത്. ഇതിൽ കേരള മെഡിക്കൽ

സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് താഴെ പറയും പ്രകാരം നൽകിയ തുകയുടെ മരുന്ന്/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ/തീയതി	തുക	പ്രഫോമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയതി	റിമാർക്സ്
1	11/21-22 /15-03-2022	₹96441	5881/19-03-2022	₹76750 രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
2	13/21-22 /27-03-2022	₹7220	6825/24-03-2022	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
3	14/21-22 /27-03-2022	₹6672	6594/07-03-2022	ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

മുകളിൽ കൊടുത്ത പ്രകാരമുള്ള മരുന്ന്/ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിച്ചതിന്റെ ഒറിജിനൽ ക്യാഷ് ബില്ല്, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതിന് 32/17-12-2022 പ്രകാരം നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മുഴുവൻ മരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 തെരുവ് വിളക്ക് -ലൈൻ വലിക്കൽ-വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ / പേര്	54/22 തെരുവ് വിളക്ക് -ലൈൻ വലിക്കൽ
അടങ്കൽ	₹396221വികസനഫണ്ട്
ചെലവ്	₹396221
ബിൽ നം, തീയതി	25/22.02.2022-38114 23/15.02.2022-358107

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കായി കെ എസ് ബി ഇ ക്ക് മുൻകൂറായി ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ര.നം	കെ എസ് ഇ ബി- സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്തെരുവ് വിളക്ക് -ലൈൻ വലിക്കൽ- വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക
1	കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,കാടാച്ചിറ	67045161549	59012
2	കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,പെരളശ്ശേരി	67187713512	299095
3	കെ എസ് ഇ ബി ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,പെരളശ്ശേരി	67187713512	38114

പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1. കെ എസ് ഇ ബിയുമായി ഉണ്ടാക്കിയ എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെയും തുക ക്രമീകരിച്ചതിന്റെയും രേഖകൾ.

2.ലൈൻ വലിക്കൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ച തിന്റെ രേഖകൾ.

3. കെ എസ് ഇ ബി യുടെ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം. പ്രസ്തുത രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (30/16-12-2022) വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നും 2022-23 വർഷം ലൈൻ വലിക്കൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള വാർഡുകളിൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ടിന് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നുംസെക്രട്ടറി അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 തുല്യതാപഠനം ഫീസ് ഒടുക്കൽ-അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	തുല്യതാപഠനം ഫീസ് ഒടുക്കൽ
പ്രൊജക്ട് നം	62/22
അടങ്കൽ	₹43500/- (വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	₹43500
ബിൽ നം/തീയതി	30/24.03.2022
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതമിഷൻ നടത്തിവരുന്ന ഹയർ സെക്കണ്ടറി തുല്യത കോഴ്സിൽ 10 പഠിതാക്കളെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുകയും അവരുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ്, കോഴ്സ് ഫീസ്, പരീക്ഷ ഫീസ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി 25000/- രൂപ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതമിഷൻ നടത്തിവരുന്ന പത്താംതരം തുല്യത കോഴ്സിൽ 10 പഠിതാക്കളെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുകയും അവരുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ്, കോഴ്സ് ഫീസ്, പരീക്ഷ ഫീസ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി 18500/- രൂപ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ എത്രപേർ തുല്യതാ പരീക്ഷ എഴുതിയിട്ടുണ്ട്, പരീക്ഷ എഴുതിയതിൽ എത്രപേർ വിജയിച്ചിട്ടുണ്ട്,പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഉടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (29/15.12.2022) ഹയർ സെക്കണ്ടറി വിഭാഗത്തിൽ ,ഹൈസ്കൂൾ വിഭാഗത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത പഠിതാക്കൾ വിജയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഠിതാക്കളുടെ അറ്റന്റൻസ് രജിസ്റ്റർ, രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ വിവരം,പഠിതാക്കൾ പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെ വിവരം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ - ക്യാഷ് ബുക്ക്, സബ്സിഡറി ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ജി ഒ (പി) നം. 177/2006/ഫിൻ തീയതി 12.4.2006 ഉത്തരവിലെ ഖ.18.3 പ്രകാരം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ടി ആർ 7-എ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന്റേയും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ഫണ്ടിന്റേയും വരവ്, ചെലവ് വിവരം രേഖപ്പെടുത്തണമെന്നും തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവ്, ചെലവ് പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി സബ്സിഡറി രജിസ്റ്റർ (അനുബന്ധം ബി-IV) സൂക്ഷിക്കണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബുക്ക്, സബ്സിഡറി ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബുക്ക്/സബ്സിഡറി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-36 സുഭിക്ഷ കേരളം - വീട്ടുവളപ്പിൽ ബയോഫ്ലോക്ക് (തിലാപ്പിയ)-മുഴുവൻ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രേഖകൾ പ്രകാരം ചെലവ് തുക 250845 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ
പ്രൊജക്ട് നം. & പേര്	20/22 സുഭിക്ഷ കേരളം - വീട്ടുവളപ്പിൽ ബയോഫ്ലോക്ക് (തിലാപ്പിയ)
അടങ്കൽ	₹36800 (വികസനഫണ്ട്) ₹36800 (സംസ്ഥാന വിഹിതം) ₹36800(ജില്ലാ പഞ്ചയാത്ത് വിഹിതം)

	₹165600 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം) ആകെ : ₹276000
ചെലവ്	₹36330 (വികസനഫണ്ട്) ₹33642 (സംസ്ഥാന വിഹിതം) ₹30366(ജില്ലാ പഞ്ചയാത്ത് വിഹിതം) ₹150507 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം) ആകെ : 250845
ബിൽ നം., & തീയതി	1/2021-22/27.01.2022 -₹30368 02/2021-22/26.02.2022 - ₹30366 21190152036501428082/23.03.2022-5962

പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായി 2 പേരെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക
ചന്ദ്രമതി സി	40499100005951	33196
റിനീഷ് സി	40499101001778	33500

പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1. പ്രോജക്റ്റിന്റെ കോപ്പി ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ പ്രോജക്റ്റ് നിർവഹണം എപ്രകാരമാണെന്നും എത്ര പേർക്ക് വേണ്ടിയാണ് വിഭാവനം ചെയ്തതെന്നും വ്യക്തമല്ല.

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സുലേഖ ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റിലെ ചെലവ് തുക ട്രഷറി ബില്ല് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം നൽകിയ ധനസഹായം	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുക
66696	250845

ചെലവ് സംബന്ധിച്ച മുഴുവൻ വൗച്ചറുകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3.പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (28/17.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച മുഴുവൻ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് 250845 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

1-37 സുഭിക്ഷ കേരളം -വീട്ടുവളപ്പിൽ മത്സ്യകൃഷി-പടുതകുളം-മുഴുവൻ ചെലവ് രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രേഖകൾ പ്രകാരം ചെലവ് ചെയ്ത 472136 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ
പ്രോജക്റ്റ് നം. & പേര്	19/22 സുഭിക്ഷ കേരളം -വീട്ടുവളപ്പിൽ മത്സ്യകൃഷി-പടുതകുളം
അടങ്കൽ	₹82000 വികസനഫണ്ട് ₹82000 സംസ്ഥാന വിഹിതം ₹82000 ജില്ലാ പഞ്ചയാത്ത് വിഹിതം ₹369000 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ആകെ : ₹615000
ചെലവ്	₹62964 വികസനഫണ്ട് ₹62961 സംസ്ഥാന വിഹിതം

	₹62961 ജില്ലാ പഞ്ചയാത്ത് വിഹിതം ₹283250 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ആകെ : ₹472136
ബിൽ നം. & തീയതി	3/26.02.2022-32423 4/10.03.2022-14647 5/16.03.2022-14647 6/16.03.2022-32421 7/16.03.2022-1589
	27/16.12.2022 – 14305

പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായി 4 പേരെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ട്രഷറി ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ തുക സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നൽകിയ തുക
അനൂപ് ടി	38634754796	29294
സാംബവി രാമകൃഷ്ണൻ	40499101038107	32307
ഫൗസിയ യു വി	40499101037302	32537
പി വി പ്രസന്ന	4752108002851	15894
	ആകെ	110032

പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ടിന്റെ കോപ്പി ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ പ്രോജക്ട് നിർവഹണം എപ്രകാരമാണെന്നും എത്ര പേർക്ക് വേണ്ടിയാണ് വിഭാവനം ചെയ്തതെന്നും വ്യക്തമല്ല.

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സുലേഖ ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുക ട്രഷറി ബില്ല് ബുക്ക് പ്രകാരം നൽകിയ ചെലവ് വിവരങ്ങളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലുകൾ, ട്രഷറി ബില്ല് ബുക്ക് പ്രകാരം നൽകിയ ധനസഹായം	സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് തുക
110032	472136

ചെലവ് സംബന്ധിച്ച മുഴുവൻ വൗച്ചറുകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3.പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (27/16.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച മുഴുവൻ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് 472136 രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

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	7-12-2022	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.6/1740/2022 തീയ്യതി : 16.03.2023

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നമ്പർ	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക ₹	തുക ലഭിച്ച വർഷം	പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ / പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
1	എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	85000	2021-22	9/22 പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി	85000	ഇല്ല
2	എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	262200	2021-22	2/22 നെൽകൃഷി വികസനം	262200	ഇല്ല
3	എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	96441	2021-22	77/22 സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി	96441	
4	എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	400000	2021-22	39/22 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ	400000	ഇല്ല
5	എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1220000	2021-22	143/22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക ജാതി) (സ്പിൽ ഓവർ)	1220000	ഇല്ല
6	എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	340000	2021-22	134/22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി മൂന്നാം ഘട്ടം (സ്പിൽ ഓവർ)	340000	ഇല്ല
7	എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	450000	2021-22	18/22 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	450000	ഇല്ല
8	എടക്കാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2550000	2021-22	131/22 വാതക ശ്മശാനത്തിൽ അഡീഷണൽ ഫർണസ് സ്ഥാപിക്കൽ (സ്പിൽ ഓവർ)	2550000	ഇല്ല
	ആകെ	5403641			5403641	

9	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	43662	2021-22	18/22 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	43662	ഇല്ല
10	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	400000	2021-22	39/22 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ	400000	ഇല്ല
11	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	113132	2021-22	77/22 സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി	113132	ഇല്ല
12	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	62961	2021-22	19/22 സുഭിക്ഷ കേരളം വീട്ടുവളപ്പിൽ മത്സ്യകൃഷി	62961	ഇല്ല
13	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	30366	2021-22	171/22 സുഭിക്ഷ കേരളം വീട്ടുവളപ്പിൽ ഗിഫ്റ്റ് തിലാപ്പിയ	30366	ഇല്ല
	ആകെ	650121			650121	

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയ്യതി	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്. ഇ.ബി	54/22 തെരുവു വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ	25/22-2-2022	38114	പൂർത്തീ കരിച്ചിട്ടില്ല	പൂർത്തീ കരിച്ചിട്ടില്ല
		23/15-2-2022	358107		
		ആകെ	396221		
കെ.എസ്. ഇ.ബി	132/22 തെരുവു വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ (സ്പിൽ ഓവർ)	22100275/ 16-7-2021	248638	പൂർത്തീ കരിച്ചിട്ടില്ല	പൂർത്തീ കരിച്ചിട്ടില്ല
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	207/22 ഉപയോഗ ശൂന്യമായ പൊതുടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ	22100182/18-11-2022	110000	പൂർത്തീ കരിച്ചിട്ടില്ല	പൂർത്തീ കരിച്ചിട്ടില്ല
		22100507/17-2-2022	22000		
		ആകെ	132000		

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പതിരിച്ചടവ്

വായ്പ ഇനം	ലഭിച്ച തുക	ഉത്തരവ്	മുൻവർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ഉണ്ടായതുക	ഒടുക്കിയതുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഹഡ്കോ	10,09,085	ലഭ്യമല്ല	539752	234667	305085

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	20,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	20000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	20000

ക്രമ നമ്പർ	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
1	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി (ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്)	20000

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹63047 യുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര് / ഉദ്യോഗപ്പേര്	രശീതി / ചലാൻ നമ്പർ തീയ്യതി
2000-01	3-1	1400	എം. സുഷമ.	1210103654/20-12-2021
2000-01	3-1	1000	എം.പി.കെ മാവിലായി, കെ.ബാബു	1210103660/21-12-2021
2005-06	3-3	9908	കുഞ്ഞിക്കോരൻ, റിട്ടയേഡ് കൃഷി ഓഫീസർ	KL02394323420/11-2-2022
2006-07	3-4	3150	എം. കെ. പത്മം കൃഷി ഓഫീസർ	KL016152156/15-11-2021
2013-14, 2014-15	3-4(1)	3906	കെ. ഇസ്മയിൽ	KL017963978/6-12-2021
2017-18	3-5	8416	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	1210102309/11-11-2021
2018-19	1-20	35267	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	KL019512041/17-12-2021

ആകെ	Total	63047		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
		2003-04	3.3.17	മറ്റുപരാമർശങ്ങൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
		2012-13	2-4	ഫണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
		2014-15	4.2.2	മണൽ വാരൽ സംബന്ധിച്ച്	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
		2014-15	4.2.6	മണൽ വിൽപ്പനയിൽ നിന്നുള്ള വരവ് ചെലവ്	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
		2014-15	4.2.12	മണൽ വാരുന്ന തൊഴിലാളികൾ, വള്ളക്കാർ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
		2014-15	5.7.9	മൃഗരോഗ ചികിൽസ, പ്രതിരോധം ആരോഗ്യപരിപാലനം	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു
		2014-15	5.7.11	കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് കറവപ്പശു (മാതൃക)	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹	75308338
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹	67143184
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹	3517162

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്

1-16	1244428	ശ്രീ. സിനൂപ്. സി. പി, വി.ഇ.ഒ. മാവിലായി
1-17	246744	ശ്രീ. സിനൂപ്. സി. പി, വി.ഇ.ഒ. മാവിലായി
1-19	75000	ശ്രീ. വിപിൻ ചന്ദ്ര. വി. ബി, വി.ഇ.ഒ. മക്രേരി
1-22	1153009	ശ്രീ. സിനൂപ്. സി. പി, വി.ഇ.ഒ. മാവിലായി
1-24	75000	ശ്രീ. വിപിൻ ചന്ദ്ര. വി. ബി, വി.ഇ.ഒ. മക്രേരി
1-36	250845	ശ്രീ.ടി.ആർ. രാജേഷ്, ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ
1-37	472136	ശ്രീ.ടി.ആർ. രാജേഷ്, ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ
ആകെ	3517162	

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

ഇല്ല

ഡി. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം

നഷ്ടത്തിനും തടസ്സത്തിനും ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര്	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. സിനൂപ്. സി. പി, വി.ഇ.ഒ. മാവിലായി	വി.ഇ.ഒ. പിണറായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	വിനായക പി. ഒ – മുണ്ടലൂർ, കണ്ണൂർ
ശ്രീ. വിപിൻ ചന്ദ്ര. വി. ബി, വി.ഇ.ഒ. മക്രേരി	ജില്ലാ സഹകരണ ഓഡിറ്റ്, കണ്ണൂർ	ചന്തുക്കുട്ടി ഹൌസ് പി. ഒ – മുരിങ്ങേരി, കണ്ണൂർ
ശ്രീ. ടി.ആർ. രാജേഷ്, ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ, പെരളശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഫ്ലാറ്റ് നമ്പർ 1 ഗാലക്സി അപ്പാർട്ട്മെന്റ് അരവിന്ദ് ഘോഷ് റോഡ്, കോഴിക്കോട്

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.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	1
1999-00	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	1
2000-01 പദ്ധതി വിഹിതം	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	2
2000-01 പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	1

2001-02 പദ്ധതി വിഹിതം ഒഴികെ	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	1
2006-07	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	2
2008-09, 2009-10, 2010-11	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	6
2013-14, 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	1
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	1
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	2
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/1326/2022 തീയതി 12.10.2022	5
2019-20	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ /സി.6/579/2021 തീയതി 29.10.2021	10
2020-21	നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ. /സി.6/248/2022തീയതി 31-8-2022	20

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കണ്ണൂർ ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
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 പെരളശ്ശേരി 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 പെരളശ്ശേരി 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

അനുബന്ധം 3

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)	19429814.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1626290.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1225569.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	125029.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	45923376.00
171000000	Interest Earned	RP-9	573545.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	60263.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	32685.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	15253569.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	9739096.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	8416.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	666.00
340000000	Deposits Received	RP-33	137305.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	862910.00
	Grand total		94998533.00
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-12	2245021.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	360421.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	1060409.00

240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	1492.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	7410211.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	12251848.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-18	8664042.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-21	500000.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	137986.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	906787.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	2122615.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	4351513.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	1838369.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	104448.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	27623582.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	25419789.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		94998533.00

അനുബന്ധം 4

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	6183972.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	644680.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	1541928.00

150000000	Sale & Hire Charges	I-5	116757.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	151062872.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	573545.00
180000000	Other Income	I-9	136033.00
190000000	Prior Period Income	I-19	60263.00
	Total Income		160259787.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	12797577.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1163905.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	2284067.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	3085.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8727404.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	20900579.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	8760899.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	24544909.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	69910200.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	941460.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	500000.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	328904.00
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0
272000000	Depreciation	I-17(A)	6665013.00
	Total Expenditure		157528002.00

	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		-2731785.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		122019.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-2914067.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		-2853804.00

അനുബന്ധം 5

BALANCE SHEET

For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	66809918.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	75290.00
312000000	Reserves	B-3	46792655.00
	Total Reserve & Surplus		113677863.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	8836574.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		8836574.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	305085.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		305085.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	461709.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1779853.00

360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		2241562.00
	TOTAL LIABILITIES		125061084.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	466383.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	906787.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	0.0
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	7447553.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	80386046.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-45760855.00
	Total Fixed Assets		43445914.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	20000.00
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		20000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	4146939.00
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	25419789.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	52028442.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		81595170.00
	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		125061084.00

DEPUTY DIRECTOR
DISTRICT AUDIT OFFICE, KANNUR
KERALA STATE AUDIT DEPARTMENT