കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വേങ്ങാട് 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.7/3/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കണ്ണൂർ
670001
തീയ്യതി: 17/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497-2707698

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വേങ്ങാട് 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 വേങ്ങാട് 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.7/3/2022 തീയ്യതി: 17/03/2023

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ വേങ്ങാട് 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 വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 03-02-2022 മുതൽ 20-12-2022 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 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 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	21-12-2022	30-12-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-12-2022	30-12-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.ലതവാണി.എൻ.എൻ -ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ ഗ്രേ)

ശ്രീമതി.സുമതി.ടി.ഒ - സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി.വനജ മാടത്താൻക്കണ്ടി - സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീമതി.രമ്യ.ടി -ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി.ഗീത.കെ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.സുധീർ. കെ.പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി.ബിനിത.കെ.എൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.എസ്.രവിപ്രസാദ്	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	02-08-2021
ഡോ.പ്രീതംലാൽ	വെറ്റിനറി സർജൻ	03-08-2021	31-03-2022
ഡോ.ആതിര.ജെ.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി എച്ച് സി)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.തുഷാര.പി.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.മുഹമ്മദ് സാജിദ് തൈക്കണ്ടി	വി ഇ ഒ (പാതിരിയാട് സെക്ഷൻ)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ലിന്ന.ടി.പി	വി ഇ ഒ (പട്ടുവിലായി സെക്ഷൻ)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.റംല കക്കമ്പ്രത്ത്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	18-11-2021
ഒഴിവ്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	19-11-2021	24-11-2021
ശ്രീമതി.സതി.സി	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	25-11-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ദിവ്യ.ടി.പി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ഗീത.എം.ജി	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.വിനോദൻ.എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022
ഒഴിവ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	16-09-2021
ശ്രീമതി.വന്ദന.പി.പി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	17-09-2021	31-03-2022
ശ്രീ.റിജുൽ രാജ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതിഅവലോകനം	1-5
7	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശിയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം -പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ചതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും	1-7-1
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
12	കമ്മിറ്റികൾ	1-10
13	തനതു വരുമാന വർദ്ധനവിന് ജിയോ മാപ്പിംഗ് ആപ്ലിക്കേഷന്റെ സാധ്യത ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.	1-11
14	വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-12
15	ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-13
16	സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചു	1-14
17	ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറൽ -വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല₹ 10,00,000 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-15
18	പയർ വിത്ത് വിതരണം -വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-₹ 126000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
19	പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് ഗ്രോബാഗ് വിതരണം - വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല ₹ 1186000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-17
20	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പരിപാടി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-18
21	റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ കാലിബാരൽ വിലയും ,ജി എസ് ടിയും അതാത് ഫണ്ടിൽ /വകുപ്പിൽ തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല	1-19

22	നിശ്ചിത കാലാവധിക്കുള്ളിൽ കരാർ ചമയ്ക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-20
23	ഊർപ്പള്ളി കിളപ്പറമ്പ് പുഴക്കര റോഡ് ടാറിംഗ്- പ്രവൃത്തി മൂല്യം കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുകയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്തില്ല-₹ 20,996 നിരാകരിക്കുന്നു	1-21
24	ടെണ്ടർ കുറവ് പരിഗണിക്കാതെയുള്ള പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന് G S T കണക്കാക്കിയത്- അധികം നൽകിയ ₹ 5,053 നിരാകരിക്കുന്നു	1-22
25	എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ടി ഡി എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-23
26	ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് - വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ്ബുക്ക് എഴുതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-24
27	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി അനുവദിച്ച ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-25
28	മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-26
29	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-27
30	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ-മുഴുവൻ രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-28
	ഭാഗം **2**	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം **3**	
1	ഊർപ്പള്ളി കിളപ്പറമ്പ് പുഴക്കര റോഡ് ടാറിംഗ്- പ്രവൃത്തി മൂല്യം കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുകയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്തില്ല- ₹ 20,996 നിരാകരിക്കുന്നു	3-1
2	ടെണ്ടർ കുറവ് പരിഗണിക്കാതെയുള്ള പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന് G S T കണക്കാക്കിയത്- അധികം നൽകിയ ₹ 5,053 നിരാകരിക്കുന്നു	3-2
	ഭാഗം **4**	
1	വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ട്	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക്നൽകിയതുകയുടെവിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻഅഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെവിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ്റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ്നടപടിവഴിഈടാക്കിയതുകയുടെവിവരം	4-9

10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ഭരണസമിതിയുടെ 20.2.2021 ലെ 1/2021(1) ലെ നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ബജറ്റും ,15.3.2022 ലെ 60/22 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റും അംഗീകരിച്ചു

	ബജറ്റ്	റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്
മുന്നിരിപ്പ്	2,15,13,614.00	3,67,72,236.00
വരവ്	19,60,18,236.00	20,26,57,236.00
ആകെ	21,75,31,850.00	23,94,29,472.00
ചെലവ്	19,90,47,736.00	21,36,11,236.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,84,84,114.00	2,58,18,236.00

1-2 വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രിക

വേങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 21.04.2021ലെ 99/2022 നമ്പർ ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31.07.2022	13.06.2022	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയിലെ അപാകങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1.ദുരിതാശ്വാസ നിധി ബി-2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക 33608 രൂപയും ബി-17,ആർ.പി 40(ബി) പ്രകാരം 32608 രൂപയുമാണ്. 1000 രൂപയുടെ വ്യത്യാസമുണ്ട്.

2.തൊഴിൽ നികുതി ജീവനക്കാരുടെയും ട്രൈഡേഴ്സിന്റെയും തുക രജിസ്റ്ററിൽ പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തി സംഗ്രഹം എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

3.എഫ്.ടി.ഇ.&ഒ.എസ് ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ,കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമ്മിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സംഗ്രഹം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

4.-B-11 ഷെഡ്യൂളിനനുസൃതമായി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

5-B-9 ബാധ്യത ഹെഡിൽ സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കാനുള്ള Value Added Tax ഇനത്തിൽ കോഡ് നമ്പർ 350300103 ൽ 22345രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.സമയബന്ധിതമായി ഒടുക്കാതെ ഇപ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്താനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല.

6.ഭൂമിയുടെ മൂല്യം ബി-11 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

7.ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15 പ്രകാരം വസ്തുനികുതി,ലൈസൻസ് ഫീ എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ കുടിശ്ശിക ഉണ്ട്. എന്നാൽ നികുതി ,നികുതിയേതര കുടിശ്ശിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ കണക്കാക്കി ,സർക്കാർ ഉത്തരവ് 152/2011 /ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.26/7/2011, 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം58(4)എച്ച് എന്നിവ പ്രകാരം കിട്ടാനുള്ള തുക കണക്കാക്കി ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8.വാർഷികകണക്ക് ഷെഡ്യൂൾ RP-5 പ്രകാരം Sale Of Tender Forms ഇനത്തിൽ 102230 രൂപ വരവുണ്ട്. ഇവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ലഭ്യാക്കിയിട്ടില്ല.

9.ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം (Code 320100299) നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയ 108827രൂപ 2018-19 മുതൽ നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.പ്രസ്തുത തുക ഏതിനത്തിലുള്ള ഗ്രാന്റാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

10.ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം (Code 320900399) 2014-15 വർഷം മുതൽ നീക്കിയിരിപ്പായി 14936രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക ഏതിനത്തിൽ ലഭിച്ചതാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

11.-ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ബി-4 പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പുള്ള 129000 രൂപ ഏതിനത്തിലുള്ളതാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല

12-കുടിവെള്ളപദ്ധതി ചെലവ്,പോഷകാഹാര ചെലവ് ,ശുചിത്വം ,ആശ്രയ അഗതി പുനരധിവാസ ചെലവ് Projects Not Included In Sector Division -RP—18, I-14(c)എന്നീ ഷെഡ്യൂളിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്

13.2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട് സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62എഫ് പ്രകാരംവാർഷിക കണക്കിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

14.2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 62(4) പ്രകാരം ധനകാര്യപത്രികകളിലെ തുകകൾ പൂർണ്ണരൂപയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം പൂർണ്ണരൂപയിൽ എഴുതിയിട്ടില്ല.

15-2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(ഇ) പ്രകാരം പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ,മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ എന്നിവ അക്കൗണ്ടിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകളായി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

16-2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 58 പ്രകാരം ഓരോ മാസാന്ത്യത്തിലും സെക്രട്ടറി സ്റ്റോക്കിന്റെ തൻമാസ വിനിയോഗ വിവരം ശേഖരിക്കേണ്ടതും വർഷാന്ത്യത്തിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-14 പ്രകാരം ക്ലോസിങ് സ്റ്റോക്ക് ഇല്ല.

17.ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 10 ലക്ഷം രൂപ ശുചിത്വ കമ്മിറ്റിയുടെ സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായും തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് ബി.18 ഷെഡ്യൂളിൽ മുൻകൂർ ശീർഷകത്തിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	1,02,78,929.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	9,90,32,045.00
ആകെ	10,93,10,974.48
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	9,33,19,679.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,59,91,295.48
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	26,049
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	23,12,000

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	22984679	22984679	22393000	591679
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	1117000	1117000	1117000	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, റോഡ്	0	11924000	11924000	9680195	2243805
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, നോൺ-റോഡ്	0	5362310	5362310	3573318	1788992
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് അൺടൈഡ് ഫണ്ട്	0	5013416	5013416	4939932	73484
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – ടൈഡ് ഫണ്ട്	0	10652880	10652880	5224486	5428394
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്					
ഐ സി ഡി എസ്-കേന്ദ്രവിഹിതം	450925	1680570	2131495	1276296	855199
എം പി ഫണ്ട്	72	1	73	0	73

ടി എസ് സി	95200	0	95200	0	95200
പൈക്ക	12971	177	13148	0	13148
എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് ഭരണ ചെലവ്	3011.48	562033	565044.48	562774	2270.48
നേരിട്ട് ചെലവഴിച്ചത്	0	27836998	27836998	27836998	0
പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ് (320100299)	108827	0	108827	0	108827
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്					
സാക്ഷരത	98789	3488	102277	0	102277
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്	1419957	577798	1997755	1995581	2174
ബഡ്സ് സ്കൂൾ, അങ്കണവാടി നെയിം ബോർഡ്, കില ട്രയിനിംഗ്	1080065	535373	1615438	947688	667750
അദർ അവാർഡ്സ്, ഹോണേഴ്സ്	14936	0	14936	0	14936
വിമുക്തി	37500	0	37500	0	37500
അഗതിരഹിത കേന്ദ്രം	0	934631	934631	934631	0

2021-22 വർഷത്തെ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധനക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

1-5 പദ്ധതിഅവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷംഅംഗീകാരംലഭിച്ചപ്രൊജക്ടുകൾനടപ്പാക്കിയതിന്റെവിവരംതാഴെചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവ്	പൂർത്തിയാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെശതമാനം
172	9,66,47,597	141	6,83,000,35	113	29	30	66

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ വിവരം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവ് ശതമാനം
1	കൃഷി ഓഫീസർ	5547675	9	4498400	8	81
2	വെറ്റിനറി സർജൻ	24,10,000	3	16,60,000	3	69
3	മെഡിക്കൽഓഫീസർ (പിഎച്ച്സി)	34,65,826	7	28,77,283	5	83
4	മെഡിക്കൽഓഫീസർ (ആയുർവേദ)	17,99,000	3	17,77,207	3	99
5	സെക്രട്ടറി	1,15,91,306	29	84,21,544	22	73
6	ഐസി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	87,39,974	9	72,39,570	5	83
7	അസിസ്റ്റന്റ്എഞ്ചിനീയർ	3,78,88,620	66	2,38,24,107	54	63

8	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	37,64,200	4	6,18,774	4	17
9	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	12,20,418	2	11,60,418	2	95
10	വി ഇ ഒ (പടുവിലായി)	69,12,467	10	53,73,234	10	78
11	വി ഇ ഒ (പാതിരിയാട്)	85,96,900	14	74,72,900	13	87
12	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	15,72,300	3	15,00,000	1	95
13	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	31,38,911	13	18,76,598	11	60
	ആകെ	9,66,47,597	172	6,83,000,35	141	71

1-6 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	3011.48	562033	565044.48	562774	2270.48
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	27836998	27836998	27836998	0
ആകെ	3011.48	28399031	28402042.48	28399772	2270.48

തൊഴിൽ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	4065
2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊഴിൽ നൽകിയ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1452
2021-22 ൽ ഏറ്റെടുത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	192
2021-22 ൽ നൽകിയ തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	82483
100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയവരുടെ എണ്ണം	226
തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട് തൊഴിൽ ലഭിച്ചവരുടെ ശതമാനം	94%

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെഎണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	9286000	593
വിധവാപെൻഷൻ	23832000	1566
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	43284400	3125
ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	8165600	526
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	4898500	328
വിവാഹ ധനസഹായം	480000	16

1-7-1 ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം -പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും പെൻഷൻ തുക അനുവദിച്ചതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും

ഡെത്ത് രജിസ്ട്രേഷൻ സമയത്ത് 2021-22 വർഷം വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹാജരാക്കിയ രേഖകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ച ആധാർ നമ്പർ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന റാൻഡം പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ,താഴെ പറയുന്ന പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ട ശേഷവും പെൻഷൻ തുക കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെട്ടതായി ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം.	പേര്	പെൻഷന്റെ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തീയതി	ആധാർ നമ്പർ	പെൻഷണർ ഐ.ഡി	തുക നൽകിയ കാലയളവ്
1	കാസിം പടിക്കലെ ക്കണ്ടി	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	11-12-2021	13/2022 /17-01-2022	603855260925	111620201530	01/2022
2	എടച്ചേരി ജാനകി	50 വയസ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	29-06-2021	27/2022 /14-02-2022	775998411614	111620500065	11/2022 വരെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലവിൽ ആക്ടീവാണ്
3	ഹരിദാസൻ കൊട്ടൂർ കരിയാടൻ	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	12-01-2022	34/2022 /18-02-2022	693364614943	111620202553	11/2022 വരെ ബാങ്ക്അക്കൗണ്ട് നിലവിൽ ആക്ടീവാണ്
4	വിജയൻ തവര	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	13-12-2021	52/22/ 09-03-2022	841385543603	111620200576	01/2022, 02/2022
5	നരിക്കാടൻ വേലായുധൻ	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	14-02-2022	53/22/ 14-03-2022	402799347366	111370200450	03/2022, 04/2022
6	മുഹമ്മദ് പി കെ	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	11-03-2022	63/2022 /25-03-2022	462692717812	111220200952	04/2022 മുതൽ 11/2022 വരെ

7	ശാന്ത പി	ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	20-02-2022	70/2022 /25-03-2022	636201365695	111620202310	03/2022,04/2022

ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടതിന് ശേഷം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനും പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തത വരുത്തുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.30/30-12-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾ മരണപ്പെട്ടതിന് ശേഷവും തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും ആയത് തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനും പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് സസ്പെൻഡ് ചെയ്യുന്നതിനുമുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടവരുടെ മുഴുവൻ വിവരവും പരിശോധിച്ച് , മരണശേഷം പെൻഷൻ അനുവദിക്കപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും അധികം നല്കിയ തുക ഡി ബി ടി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 28.12.22 തീയതിയിൽ ഉച്ചക്ക് ശേഷം 2.15 മണിക്ക് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 34019 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു .

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ്എല്ലാ മാസവും കൂടിയിട്ടില്ല. ആകെ 3മാസങ്ങളിൽ മാത്രമാണ് കൂടിയത്. മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് ജീവനക്കാർ നിർവ്വഹിക്കേണ്ട കർത്തവ്യങ്ങളും ഉത്തരവാദിത്വങ്ങളും സംബന്ധിച്ച് സമഗ്ര ജോലി വിഭജന ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാർക്ക് വേണ്ടി സമഗ്ര ജോലി വിഭജന ഉത്തരവ് ഇക്കാലയളവിൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല. കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ കണക്കാക്കി തനത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല. സാമൂഹ്യസുരക്ഷ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണാനന്തരവും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷപെൻഷൻ അനുവദിക്കുന്നുണ്ട്.

തനതു വരുമാന വർദ്ധനവിന് ജിയോ മാപ്പിംഗ് ആപ്ലിക്കേഷന്റെ സാധ്യത പൂർണ്ണമായും ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വരവിനങ്ങളിൽ ഭീമമായ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുവാനുണ്ട്. കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

1-10 കമ്മിറ്റികൾ

സ്മാർട്ട് ഗാർബേജ് സിസ്റ്റത്തിനായിട്ടുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട് . വാങ്ങൽ നടപടിക്രമങ്ങളുടെ മിനുട്ട്സ് വിശദമായി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ കീഴിലുള്ള മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കൃത്യമായി മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിൽ ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും വീഴ്ചവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവഴിച്ച പദ്ധതിപ്പണം സമയബന്ധിതമായും കാര്യക്ഷമമായും വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ സ്ഥാപനതലത്തിൽ ഏർപ്പെടുത്തിയ കൺട്രോളിംഗ് സംവിധാനം ഇത് മൂലം ഫലപ്രദമായില്ല. മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഫലപ്രദമല്ല. മിക്ക ഫയലിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ അപൂർണ്ണവുമാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. പൊതുമരാമത്ത്, ജൈവ വൈവിധ്യം, കുടിവെള്ളം/ശുചിത്വം എന്നീ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മാത്രമാണ് രണ്ടിൽ കൂടുതൽ തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. ആസൂത്രണ സമിതി യോഗ മിനുട്സ് അപൂർണ്ണമാണ്. മിക്ക യോഗങ്ങളിലും തീയതിയും യോഗതീരുമാനങ്ങളും എഴുതി ചേർത്തിട്ടില്ല.

1-11 തനതു വരുമാന വർദ്ധനവിന് ജിയോ മാപ്പിംഗ് ആപ്ലിക്കേഷന്റെ സാധ്യത ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

വേങ്ങാട് പഞ്ചായത്തിൽ ജി ഐ എസ് മാപ്പിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ ഊരാളുങ്കൽ ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി മുഖാന്തിരം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജി ഐ എസ് മാപ്പിംഗിലെ വിവരങ്ങളും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വിവരങ്ങളും തമ്മിൽ താരതമ്യപ്പെടുത്തി പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന വിമുക്തഭടൻമാരുടെ വാസഗൃഹങ്ങൾക്ക് കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ വരുത്തിയതായി കാണുന്നു.

1. വിമുക്ത ഭടന്മാരുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ അധിക നിർമ്മാണം നടത്തിയവയ്ക്ക് ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ/കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം സഞ്ചയ പ്രകാരം(ച.മീ)	വിസ്തീർണ്ണം ജിഐഎസ് മാപ്പിംഗ് സൈറ്റ്പ്രകാരം(ച.മീ)
1	20/463	കല്ലിക്കണ്ടി മൌവ്വഞ്ചേരി ജയരാജൻ	താഴത്തെ നില 109	താഴത്തെ നില-90.91 ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ-54.77
2	16/407	വേലാണ്ടി ബിജു	താഴത്തെ നില 80	താഴത്തെ നില-91.29 ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ-77
3	21/392	പുല്ലാഞ്ഞിയോടൻ കൃഷ്ണൻ നമ്പ്യാർ	താഴത്തെ നില 118	താഴത്തെ നില-107.5 ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ-86.8
4	16/373	കറ്റിപ്രത്ത് കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ	താഴത്തെ നില 111.4	താഴത്തെ നില-110.38 ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ-91.51

മേൽ പറഞ്ഞ അധികനിർമ്മാണത്തിന് പഞ്ചായത്ത് അനുമതി നേടിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കാനും, ജി.ഐ.എസ് മാപ്പിംഗ് സൈറ്റിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 185 ച.മീ അധികരിക്കുന്ന വിമുക്തഭടൻമാരുടെ വാസഗൃഹങ്ങൾക്ക് അധികം വരുന്ന വിസ്തീർണ്ണത്തിന് നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കാനുമായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(16/29.12.22) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

2.സഞ്ചയയിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളും ജി.ഐ.എസ് മാപ്പിംഗ് സൈറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളും താരതമ്യം ചെയ്തതിൽ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിൽ വ്യത്യാസം കാണുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ/കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	ഉപയോഗക്രമം	വിസ്തീർണ്ണം സഞ്ചയ പ്രകാരം(ച.മീ)	വിസ്തീർണ്ണം ജിഐഎസ് മാപ്പിംഗ് സൈറ്റ് പ്രകാരം(ച.മീ)
1	21/963	എൻ.രഘുനാഥൻ	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ഓഫീസ് കെട്ടിടം	22.8	160
2	7/372	കെ.എം. ജിതേഷ്	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കാവശ്യമുള്ളവ	30.55	133
3	1/199	കാസിയാർ പുതിയ പുരയിൽ ശാഹിദ	സ്റ്റോറേജ് ഷെഡ് (സഞ്ചയ പ്രകാരം) ജിഐഎസ് മാപ്പിംഗ് സൈറ്റ് പ്രകാരം പാർപ്പിടാവശ്യം	15	താഴത്തെ നില-103.29 ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ-73
5	16/209	പുതുക്കടി ശ്രീജിൽ	പാർപ്പിടാവശ്യം	116	താഴത്തെ നില-118 ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ-104
6	5/508	പവിത്രൻ	പാർപ്പിടാവശ്യം	119.5	താഴത്തെ നില-106.7 ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ-87.4

3.താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെയും, ജി.ഐ.എസ്. മാപ്പിംഗിലെയും ഉപയോഗക്രമത്തിൽ

വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ/കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വിസ്തീർണ്ണം സഞ്ചയ പ്രകാരം(ച.മീ)/ ഉപയോഗക്രമം	വിസ്തീർണ്ണം ജിഐഎസ് മാപ്പിംഗ് സൈറ്റ് പ്രകാരം(ച.മീ)/ ഉപയോഗക്രമം
1	3/269A	സി.വി.അഹമ്മദ്	35 നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ(കൂട)	153 ഫ്ലോർമിൽ
2	2/217	ചാലിക്കണ്ടി പീടികയിൽ അബ്ദു റഹിമാൻ	25.56 നികുതി, ഉപനികുതി എന്നിവ ഒഴിവാക്കപെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾ	താഴത്തെ നില-134 ഫസ്റ്റ് ഫ്ലോർ-103 പാർപ്പിടാവശ്യം

മേൽ ഉദാഹരണങ്ങളിൽ നിന്നും കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ വരുത്തിയും,ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയും പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി വ്യക്തമാകുന്നുണ്ട്.എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറുമായി താരതമ്യ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ അധികനിർമ്മാണത്തിന് നികതി നിർണ്ണയിച്ചതായി കാണുന്നമില്ല.ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ക്രമവൽകരണം നടത്തുന്നതിനായി അപേക്ഷകൾ ലഭിക്കുന്നുണ്ട്.തൻവർഷം റെഗുലറൈസേഷൻ ഫീസിനത്തിൽ മാത്രം 353460/- വരവുണ്ട്.

അതിനാൽ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഉണ്ടാവാനുള്ള സാധ്യത തള്ളിക്കളയാനാവില്ല. ജിയോ മാപ്പിംഗ് ആപ്ലിക്കേഷനിൽ നിന്നും കെട്ടിടത്തിന്റെ ശരിയായ വിസ്തീർണ്ണം, ഉപയോഗഗണം, തറയുടെ തരം മേൽക്കൂര ഇനം മുതലായ വിവരങ്ങൾ ലഭിക്കും. ഇത് അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ളതുമായി താരതമ്യം ചെയ്ത് കെട്ടിട ഉടമ നിലവിൽ ഒടുക്കുന്ന വസ്തു നികുതി ശരിയാണോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. ജിയോ മാപ്പിംഗ് ആപ്ലിക്കേഷനിൽ നിന്നും വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം ലഭിക്കും. മേൽ കെട്ടിടങ്ങളെല്ലാം എഫ്.ടി.ഇ&ഒ.എസ്. ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർപ്രകാരം ആയിരത്തോളം കെട്ടിടങ്ങൾ നികുതി ഉപനികുതി ഒഴിവാക്കിയ ഗണത്തിൽ പെടുന്നുണ്ട്. ജിയോ മാപ്പിംഗ് ആപ്ലിക്കേഷനിൽ നിന്നും അത്തരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ നിജസ്ഥിതി കൂടി പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. ജി.ഐ.എസ്. മാപ്പിംഗ് സൈറ്റിലേയും, സഞ്ചയയിലേയും കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ താരതമ്യം ചെയ്ത് നികുതി വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 വരവിനങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നികുതിയിനത്തിലും ഫീസിനത്തിലും പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകകളെ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	കുടിശ്ശിക ₹
1	വസ്തുനികുതി(റസിഡൻഷ്യൽ) തൻവർഷം	177271
2	വസ്തുനികുതി(റസിഡൻഷ്യൽ അരിയർ	10,91,593
3	ലൈസൻസ് ഫീസ് (അരിയർ)	7600

കുടിശ്ശിക തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനും, പ്രസ്തുത തുകകൾ പിരിച്ചെടുക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (28/30.12.22) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. വരവിനങ്ങളിലുള്ള കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ഈ വിഷയം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

1-13 ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	16/22 ഐ കെ എം വിഹിതം നൽകൽ
അടങ്കൽ	₹75000 വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം
ചെലവ്	₹ 75000 ബിൽ നമ്പർ / തീയതി : 09/22-06-2021

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാങ്കേതിക സഹായം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഐ കെ എം എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം.57047023512) ₹75000 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.01/26-02-2022) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് ഇതുവരെയും ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചു

5.11.2020 ലെ ജി.ഒ (പി)നം 152/2020/ധന പ്രകാരം സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതു സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ ചില നിയന്ത്രണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. കോവിഡ്-19 ന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ ഇപ്രകാരം ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങളിൽ പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശങ്ങൾ വരുന്നതിനു മുൻപേ ലാസ്റ്റ് ഗ്രേഡ് ,പാർട്ട് ടൈം കണ്ടിജന്റ് തസ്തികയിൽ അല്ലാത്ത മറ്റ് ജീവനക്കാർക്കും 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ ആയി ആകെ₹375947 (വൗച്ചർ നം 22100130/4-6-21 (₹331214),22100176/02-07-2021 ((₹44733) എന്നിവ പ്രകാരം) അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം സറണ്ടർ അനുവദിച്ച ജീവനക്കാരുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	പേര്	തസ്തിക	അനുവദിച്ച തുക ₹
1	വിനോദൻ.എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	59829
2	ഷിബു.കെ	അക്കൗണ്ടന്റ്	58386
3	സാഗർ.എൻ.കെ	ഹെഡ് ക്ലർക്ക്	57054
4	ഷീലത.സി	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	49395
5	സജിന .സി	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	33633
6	സൂരജ് സുരേന്ദ്രൻ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	29294
7	ഷീന.എ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	43623
8	മഹേഷ്.ഇ.കെ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	44733
	ആകെ		₹375947

2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതുമായി ട്രഷറി വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 31.05.2021ലെ കത്ത് നമ്പർ TRY/1850/2021-E1 പ്രകാരം വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഇതു പ്രകാരം ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങൾ പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിച്ചതിനുശേഷം മാത്രമേ സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ സറണ്ടർ ബില്ലുകൾ പരിഗണിക്കേണ്ടതുള്ളൂ എന്ന നിർദ്ദേശം ഉണ്ട്. ഇതിന്റെ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവനക്കാർക്ക് 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

26.07.2021 ലെ ജി.ഒ (പി)നം 104/2021/ധന പ്രകാരം സർക്കാർ കോവിഡ്-19 ന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങൾ 01.06.2021 മുതൽ 6 മാസത്തേക്കുകൂടി ദീർഘിപ്പിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. പിന്നീട് വിവിധ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം 31-12-2022 തീയതി വരെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങൾ ദീർഘിപ്പിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സർക്കാരിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിക്കുന്നതിനു മുൻപുതന്നെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാർക്ക് ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.10/27-12-022) ലീവ് സറണ്ടർ ആനുകൂല്യം 05-11-2020 ലെ ജി.ഒ(പി) നം. 152/2020/ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരം 31-05-2021 വരെ മാറ്റിവെക്കപ്പെടുകയാണ് ചെയ്തതെന്നും ഉത്തരവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് വരാത്തതിലാണ് ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 26.07.2021 ലെ ജി.ഒ (പി)നം 104/2021/ധന ഉത്തരവിന് 1.6.21 മുതൽ മുൻകാല പ്രാബല്യം ഉണ്ടെന്നതിനാൽ നിലവിൽ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചവരുടെ കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് സർക്കാരിൽ നിന്നും വ്യക്തത വരുത്തി ആവശ്യമായ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറൽ - വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല₹ 10,00,000 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	96/22 ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം കൈമാറൽ
അടങ്കൽ	₹1000000 വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം
ചെലവ്	₹ 1000000 ബിൽ നമ്പർ / തീയതി :273/26-02-2022

ജലജീവൻ മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി നൽകാനുള്ള തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്തല ശുചിത്വ കമ്മിറ്റിയുടെ സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം.40810182402) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.02/2611-2022) ജല അതോറിറ്റി ആവശ്യപ്പെട്ടാൽ നൽകാം എന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ശുചിത്വ കമ്മിറ്റി പ്രസിഡണ്ടിന്റെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും പേരിലുള്ള സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചതെന്നും, തുക ഇതു വരെയായും ആവശ്യപ്പെടാത്തതിനാൽ തുക കൈമാറി നൽകിയിട്ടില്ല എന്നുമാണ് അറിയിച്ചത് . ആയത് ഇപ്പോഴും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്തല ശുചിത്വ കമ്മിറ്റി പ്രസിഡണ്ടിന്റെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിന്റെ പാസ്സ് ബുക്ക് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മുൻകൂർ തുക പിൻവലിച്ച് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹ 1000000 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ജല അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറിയതിന്റെയും മുഴുവൻ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെയും രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 പയർ വിത്ത് വിതരണം -വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-₹ 126000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	49/22 പയർ വിത്ത് വിതരണം
അടങ്കൽ	₹126000 വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം

ചെലവ്	₹ 126000 ബിൽ നമ്പർ / തീയതി : 281/02-03-2022

അഗ്രോ സർവ്വീസ് സെന്റർ, വേങ്ങാടിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 198/29-01-2022 പ്രകാരം ബ്ലേക്ക് ഗ്രാം 205 കി.ഗ്രാം, പയർ വിത്ത് 495 കി.ഗ്രാം വീതം വാങ്ങുന്നതിനാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

102 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര്, ഒപ്പ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓരോ ഗുണഭോക്താവും എത്ര കിലോഗ്രാം പയർ വിത്ത് കൈപ്പറ്റിയെന്നതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമല്ല.

ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.23/29-12-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക ₹ 126000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് ഗ്രോബാഗ് വിതരണം - വിതരണ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല ₹ 1186000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	8/22 പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് ഗ്രോബാഗ് വിതരണം
അടങ്കൽ	₹ 889500 വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം ₹ 296500 -മറ്റുള്ളവ ₹ 1186000
ചെലവ്	₹ 630000 ബിൽ നം./തീയതി 306/10-03-2022 ₹ 259500 ബിൽ നം./തീയതി 307/10-03-2022 ₹ 296500 ചെക്ക് നം./തീയതി 1706015/24-03-2022 ₹ 1186000

പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് ഗ്രോബാഗ് വിതരണം എന്ന പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി വേങ്ങാട് അഗ്രോ സർവ്വീസ് സെന്ററിനാണ് തുക നൽകിയത്. ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 216/02-03-2022 പ്രകാരം 173 യൂണിറ്റും 185/10-01-2022 പ്രകാരം 420 യൂണിറ്റ് ഗ്രോ ബാഗുകളും വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിലുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

1. ഗ്രോബാഗുകൾ എത്ര ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് എത്ര യൂണിറ്റ് വീതം വിതരണം ചെയ്തുവെന്നതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
2.മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ,പ്രൊജക്ടിന്റെ കോപ്പി എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
3.ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

മുകളിൽ പറഞ്ഞ അപാകങ്ങൾക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.24/29-12-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക ₹ 1186000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 കന്നുകട്ടി പരിപാലന പരിപാടി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ / പേര്	2/22 കന്നുകട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി
അടങ്കൽ	₹250000 വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം

ചെലവ്	₹250000 ബിൽ നമ്പർ : 202/20.01.22

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 250000 രൂപ എസ് എൽ ബി പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ,കണ്ണൂരിന് -അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.27/30.12.22) ആയതു ലഭ്യമാക്കാനായി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ കാലിബാരൽ വിലയും ,ജി എസ് ടിയും അതാത് ഫണ്ടിൽ /വകുപ്പിൽ തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ കാലിബാരൽ വിലയും, ജി എസ് ടിയും സെക്രട്ടറിയുടെ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലാണ് (799013000000165) ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സർക്കുലർ 59827/FM/07/ത സ്വ ഭവ 30.10.2007 പ്രകാരം ടാർവീപ്പ് വിറ്റ് കിട്ടുന്ന തുക ഏത് ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ടാർ വാങ്ങുന്നത് ആ ഫണ്ടിൽ തന്നെ തിരിച്ചടക്കണമെന്ന് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ജി എസ് ടിയും അതാത് വകുപ്പിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ഇവ ഒടുക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് 4/26-12-2022 മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്

1-20 നിശ്ചിത കാലാവധിക്കുള്ളിൽ കരാർ ചമയ്ക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നിശ്ചിത സമയത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ടെണ്ടർസ്വീകരിച്ചതിന് ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകം ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖ മൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കത്ത് (സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്) കൈപ്പറ്റിയ തീയതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കേണ്ടതും , 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസത്തിനകം പിഴ ഈടാക്കി (കരാർ തുകയുടെ 1% മിനിമം 1,000) കരാറുടമ്പടി വെയ്ക്കേണ്ടതാണെന്ന് 2012 ലെ പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ (ജി.ഒ. (പി) 13/2012 /P.W.D/ 01-02-2012) സെക്ഷൻ 2009-06ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അനുസരിച്ചുള്ള പിഴയും മേൽ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.അറിയിപ്പ് കത്ത് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തീയതി നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റിയ തീയതിയായി കണക്കാവുന്നതാണെന്ന് മേൽ ഉത്തരവിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫൈൻ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (6/27-12-22, 20/29.12.22,32/30/12/2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫൈൻ ഈടാക്കി വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1)

പ്രൊജക്ട് നം.	103/22
പ്രൊജക്ട് -	വണ്ണാൻമെട്ട കറപ്പത്തോട്ടം റോഡ് ടാറിംഗ് 0/000 To 0/321
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.ചന്ദ്രൻ.സി.കെ
അടങ്കൽ /ഫണ്ട്	12,95000(തനത് ഫണ്ട്)
പ്രോജക്ട് ചെലവ്	11,62,053
ബിൽ /വൗച്ചർ നം&തീയതി	22100903/26.2.2022
പി.എ.സി. തുക	10,37,710
എം.ബുക്ക്	12/5/11/21
എഗ്രിമെന്റ്	AE/LSGD/VGD/12/21-22 Dt 5.11.2021
ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച നം &തീയതി	4/1 Dt 4.10.21
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം &തീയതി	AE/VGD/18/21-22 തീയതി 4.10.21

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപറ്റ് തീയതി	ഇല്ല

2)

പ്രൊജക്റ്റ് നം.	126/22
പ്രൊജക്റ്റ് -	വണ്ണാൻമെട്ട കറപ്പത്തോട്ടം റോഡ് ടാറിംഗ് 0/321 To 0/500
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.അബ്ദു റഹിമാൻ.എം.പി
അടങ്കൽ /ഫണ്ട്	6,00,000(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)
പ്രോജക്റ്റ് ചെലവ്	539923
ബിൽ /വൗച്ചർ നം&തീയതി	243/14.2.2022
പി.എ.സി. തുക	482074
എം.ബുക്ക്	11/21-22 - 29/10.21
എഗ്രിമെന്റ്	AE/LSGD/VGD/11/21-22 Dt 29.10.2021
ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച നം &തീയതി	4/1 Dt 4.10.21
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം &തീയതി	AE/VGD/20/21-22 തീയതി 4.10.21
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപറ്റ് തീയതി	ഇല്ല

3)

പ്രൊജക്റ്റ്& പ്രൊജക്റ്റ് നം.	വെൺമണൽ മുടക്കണ്ടി റോഡ് ടാറിംഗ്-139/22 0/560 To 1/300 Km
കരാറുകാരൻ	പികോസ്
അടങ്കൽ /ഫണ്ട്	13,22,223(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്)
പ്രോജക്റ്റ് ചെലവ്	13,22,223
ബിൽ /ചെക്ക് നം.	42/19.7.21
പി.എ.സി. തുക	11,95,520.96
എം.ബുക്ക്	3/21-22
ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച നം &തീയതി	4 (1) Dt 31.12.2019
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം &തീയതി	AE/VGD/ നമ്പറില്ല /19-20 തീയതി 6.1.2020
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപറ്റ് തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് (തീയതി ഇല്ലാതെ) കൈപറ്റിയിട്ടുണ്ട്
എഗ്രിമെന്റ്	AE/LSGD/VGD/37/19-20 Dt 13.2.2020

4)

പ്രൊജക്റ്റ്& പ്രൊജക്റ്റ് നം.	അങ്കണവാടികൾക്ക് ചുറ്റമതിലും കൊടിമരവും നിർമ്മാണം -143/22
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഷബീൽ .പി
അടങ്കൽ /ഫണ്ട്	7,40,000((മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്) 23,000(തനത്)
പ്രോജക്റ്റ് ചെലവ്	7,36,991 (ഒന്നാം ഭാഗിക ബിൽ 2020-21) 3,91,648 (ഫൈനൽ ബിൽ)
ബിൽ /ചെക്ക് നം.	75/23.3.2022
പി.എ.സി. തുക	12,05,040.65
എം.ബുക്ക്	18/21-22
ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച നം &തീയതി	2/2 Dt 30.10.2020
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം &തീയതി	AE/VGD//20-21 തീയതി 2.11.20
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപറ്റ് തീയതി	3.11.2020
എഗ്രിമെന്റ്	AE/LSGD/VGD/18/20-21 തീയതി 23.12.2020

5)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രൊജക്റ്റ് നം.	146/22
പ്രൊജക്റ്റ് -	കുണ്ടുകുണ്ടംചാൽഇടയിൽ പീടിക റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം 0/340 To 0/523
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.നീരജ് പി.കെ
അടങ്കൽ /ഫണ്ട്	7,50,000(മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ്)
പ്രോജക്റ്റ് ചെലവ്	6,97,644
ബിൽ /ചെക്ക് നം.	43 /19.3.2022
പി.എ.സി. തുക	6,26,720.90
എം.ബുക്ക്	20/20-21
എഗ്രിമെന്റ്	AE/LSGD/VGD/20/21-22 Dt 23.12.2020
ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച നം &തീയതി	4/1 Dt21.10.2020
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം &തീയതി	AE/VGD/25/20-21 തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്	ഇല്ല

കൈപറ്റ് തീയതി	

1-21 ഊർപ്പള്ളി കിളപ്പറമ്പ് പുഴക്കര റോഡ് ടാറിംഗ്- പ്രവൃത്തി മൂല്യം കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുകയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്തില്ല-₹ 20,996 നിരാകരിക്കുന്നു

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം/പേര്	113/22 ഊർപ്പള്ളി കിളപ്പറമ്പ് പുഴക്കര റോഡ് ടാറിംഗ് 000/446 To 000/581 Km
അടങ്കൽ	4,50,000 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
എസ്ററിമേറ്റ്	4,50,000
ചെലവ് തുക	4,27,330
ബിൽ നമ്പർ,തീയതി,	263/23.2.2022
കരാറുകാരന്റെ പേര്	ശ്രീലേഷ്.വി.വി
എം ബുക്ക് നമ്പർ	2/21-22
പി എ സി തുക	4,01,770.82
കരാർ നമ്പർ ,തീയതി	AE/L S G D /V G D/02/21-22 DT20.10.2021

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ 24/09/2021 ന് ക്ഷണിച്ച ടെണ്ടർ പ്രകാരം 5 ബിഡുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് .ഇതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ ടെണ്ടർ നിരക്കിൽ (9.7 % കുറവ്) ബിഡ് സമർപ്പിച്ച ശ്രീലേഷ്.വി.വിയുടെ ടെണ്ടർ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 4/1 Dt4.10.2021 പ്രകാരം 362799 രൂപയ്ക്ക് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ എം.ബുക്കിൽ പ്രവൃത്തി മൂല്യമായി കണക്കാക്കിയ തുകയായ 4,01,770.82ന്റെ 9.7% കുറവിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്യാതെ 4,22,530 എന്ന് തെറ്റായ തുകയുടെ 9.7% കുറവിലാണ് ബിൽതുക കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത് .വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

	അനുവദിച്ച തുക		അനുവദിക്കേണ്ടുന്ന തുക	വ്യത്യാസം
പ്രവൃത്തി മൂല്യം തുക	4,22.530	കരാർ തുകയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്യേണ്ട തുക	4,01,770.	20,760
(-)9.7% കുറവ്	(-) 40985	(-)9.7% കുറവ്	(-) 38971	(-)2014
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	381545	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	362799	18,746
+12% GST	+45785	+12% GST	+43535	+2250
ആകെ	4,27,330	ആകെ	406334	20,996

ഈയിനത്തിൽ ₹20,996 അധികമായി ധനകാര്യകമ്മീഷൻ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (17/29.12.2022) പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ അബദ്ധവശാൽ 401771/- രൂപയ്ക്ക് പകരം 422530 രൂപയാണ് എഴുതിയതെന്നും അധിക തുക തിരിച്ചടക്കുന്നതിന് കരാറുകാരന് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക തിരികെ ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ടെണ്ടർ കുറവ് പരിഗണിക്കാതെയുള്ള പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന് G S T കണക്കാക്കിയത്-

അധികം നൽകിയ ₹ 5,053 നിരാകരിക്കുന്നു

കാട്ടാമ്പള്ളി മുക്ക് കുഞ്ഞിപ്പറമ്പത്ത് താഴെ റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ ടെണ്ടർ കുറവ് പരിഗണിക്കാതെയുള്ള പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന് 12% G S T നൽകിയതിനാൽ ₹4605 അധിക തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം/പേര്	104/22 കാട്ടാമ്പള്ളി മുക്ക് കുഞ്ഞിപ്പറമ്പത്ത് താഴെ റോഡ് ടാറിംഗ് 0/300 To 0/448 Km
അടങ്കൽ	4,94,000 തനത് ഫണ്ട്
എസ്റ്റിമേറ്റ്	4,94,000
ചെലവ് തുക	4,93,980
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി,	22101035 Dt 24.3.22
കരാറുകാരന്റെ പേര്	പി.വിനോദൻ
എം ബുക്ക് നമ്പർ	9/21-22
പി എ സി തുക	441053
ടെണ്ടർ കുറവ് തുക	38,372
കരാർ നമ്പർ ,തീയതി	AE/L S G D /V G D/09/21-22 DT25.10.2021

	അനുവദിച്ച തുക		അനുവദിക്കേണ്ടുന്ന തുക	വ്യത്യാസം
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	441054	കരാർ തുകയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്യേണ്ട തുക	441054	0
(-)% 8.7%കുറവ്	0	(-) 8.7%% കുറവ്	(-) 38372	38372
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	441054	ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	402682	38372
+12% GST	52926	+12% GST	48321	4605

ആകെ	4,93,980	ആകെ	451003	42977

പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ കുറവ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ അധികം നൽകിയ ₹38,372 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ 2.6.22ലെ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടെണ്ടർ കുറവ് കഴിച്ചുള്ള ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന് മാത്രമേ G S T നൽകാവൂ എന്നതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ അധികം നൽകിയ ₹ 4605 തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല . അധിക തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (18/29.12.2022) തുക തിരിച്ചടക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക തിരിച്ചടച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2)

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	സ്കൂളുകളിൽ കലക്ടേഴ്സ് ബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ 180/22
അടങ്കൽ	22650(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) 52850(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ടെണ്ടർ കുറവ് %,തുക	7.5% -3729
ചെലവ് തുക	51,956
ബിൽ നമ്പർ,തീയതി,	54/14.2.2022-₹22,650 239/10.2.2022-₹29,306
കരാറുകാരന്റെ പേര്	അനിൽ കുമാർ.പി .വി
എം ബുക്ക് നമ്പർ	41/21-22
കരാർ നമ്പർ ,തീയതി	AE/L S G D /V G D/41/21-22 DT 31/12/2021

	അനുവദിച്ച തുക		അനുവദിക്കേണ്ടുന്ന തുക
പ്രവൃത്തിമൂല്യം	49,719	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	49,719
(-)7.5% കുറവ്	3729	(-) % കുറവ്	3729
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	45,990	ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	45,990

+12% GST	5966	+12% GST	5518
ആകെ	51,956	ആകെ	51,508
അധികം നൽകിയത്	448		

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (19/29.12.2022 ,) അധിക ₹448 തിരിച്ചടക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട് .
ആകെ അധികം നൽകിയ ₹ 5,053 (4605+ 448) നിരാകരിക്കുന്നു .

1-23 എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ടി ഡി എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പ്രോജക്ട്&നം	എൽ എസ് ജി ഡി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഓഫീസിലേയ്ക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കൽ -148/22
അടങ്കൽ	2,75,000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	2,75,000 (തനത് ഫണ്ട്)
പ്രതിമാസ നിരക്ക്	25,000

എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിന് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ശ്രീ.സുമിത്രൻ.ഇ എന്നവരെ ടെണ്ടർ മുഖാന്തിരം തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. 11 മാസത്തെ വാടക മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ആദായ നികുതി ടി ഡി എസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല .ആയത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട് - വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ്ബുക്ക് എഴുതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ, പടുവിലായി സർക്കിൾ
പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	172/22, ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്
അടങ്കൽ	₹150000 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് ₹57326 ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	₹29546, 3946977, 30-03-2022 ₹27780, 3946973, 16-03-22

ഹരിത കേരളം ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കരണ പരിപാടിയുടെ ഭാഗമായി പഞ്ചായത്തിലെ മുഴവൻ വീടുകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്നും യൂസർ ഫീ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് അജൈവ മാലിന്യങ്ങൾ ശേഖരിക്കുകയും ഇവ സംസ്കരണത്തിനായും പുന:ചംക്രമണത്തിനായും സാധ്യമായ കേന്ദ്രങ്ങളിലേക്ക് എത്തിക്കുന്നതിനും ഹരിതകർമ്മസേന ശേഖരിക്കുന്ന യൂസേഴ്സ് ഫീ മതിയാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ വേതനം നൽകുന്നതിന് 68000/-രൂപയും ഹരിതകർമ്മസേനക്ക് യൂണിഫോമിന് 32000/- രൂപയും സ്റ്റേഷനറിക്ക് 25000/- രൂപയും ഹരിതകർമ്മസേന വണ്ടിയുടെ ഇന്ധന ചെലവിന് 25000/- രൂപയും ചെലവഴിക്കുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ വാഹനത്തിന് (KL 58 J 8181) 2021 മാർച്ച് മുതൽ 2022 ഫിബ്രവരി വരെയുള്ള മാസങ്ങളിലെ ഇന്ധനച്ചെലവിനാണ് ₹29546 പിൻവലിച്ച് നിർമ്മൽ പെട്രോളിയം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ എസ് ബി ഐ

അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 67071270444) ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ്ജിനത്തിൽ പൗർണമി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഓഫ്സെറ്റ് പ്രിന്റേർസ്, മമ്പറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിനാണ് ₹27780 അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ KL 58 J 8181 നമ്പർ വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ.ഉ.(എം.എസ്.)നം.170/07 /ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 30-6-2007 മാർഗ്ഗരേഖയിലെ താഴെപ്പറയുന്ന വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1. ലോഗ് ബുക്ക് 29-3-2021 മുതൽ 19-4-2021 വരെയും 26-4-2021 മുതൽ 19-08-2021 വരെയും എഴുതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2. വാഹനത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസറായ വി ഇ ഒ ലോഗ്ബുക്ക് ഇടയ്ക്കിടെ പരിശോധി ക്കേണ്ടതും വാഹന ഉപയോഗം ക്രമപ്രകാരമാണെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

3. വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധനക്ഷമതാ ടെസ്റ്റ് ആറുമാസത്തിലൊരിക്കൽ മോട്ടോർ വാഹന വകുപ്പിലെ അർഹതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെക്കൊണ്ട് നടത്തിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലോഗ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

4. ലോഗ്ബുക്കിൽ പ്രതിമാസ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

അപാകങ്ങൾക്ക് രേഖകൾ സഹിതം മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (29/30-12-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി അനുവദിച്ച ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി ശുചിത്വ മിഷൻ അനുവദിച്ച ഫണ്ട് താഴെ പറയുന്ന വൗച്ചർ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	തുക
22000131/04-06-2021	₹210000
22101066/30-03-2022	₹210000

മുകളിൽ കൊടുത്ത തുകയുടെ വിശദമായ ചെലവ് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല . വിനിയോഗ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം 09/27-12-2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വാർഡ് തല കമ്മിറ്റികൾ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

1-26 മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

1. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭാഗമായി മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ /പേര്	ബിൽ നം/ചെക്ക് നം, തുക	പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി, തുക	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ വിവരം(രൂപയിൽ)	ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നിന്റെ വിവരം
11/22 സ്നേഹസാന്ത്വനം പെയിൻ പാലിയേറ്റീവ്	22101042 തീയതി 25.03.22 199990/-	7157 തീയതി 21.03.22 199990/-	169222	30768
12/22 പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ	46/06.08.21- 99059/- 123/07.11.21-2,66,665/-	1353 തീയതി 28.07.21 99059/- 2727 തീയതി 13.10.21 266665/-	83600 231416	15459 35249

156/22 സ്നേഹസാന്ത്വനം പെയിൻ പാലിയേറ്റീവ്	22100688 30.12.21 100000/-	3640 തീയതി 23.11.20 100000/-	86509	13491

അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ കൂടി ലഭ്യമാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക്ഒറിജിനൽ ബില്ലുകളും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് പരാമർശം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ /പേര്	ബിൽ നം/ചെക്ക് നം, തുക	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി, തുക
11/22 സ്നേഹസാന്ത്വനം പെയിൻ പാലിയേറ്റീവ്	22100777 തീയതി 25.01.22 99092/-	2632 തീയതി 11.10.21

മേൽ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പാലിയേറ്റീവ് രോഗികൾക്ക് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് 99092/- കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 96551 രൂപയുടെ ഉപകരണങ്ങൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. അവശേഷിക്കുന്ന 2541/-യുടെ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് ഒറിജിനൽ ബില്ലുകളും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പേര്	15/22 ഹോമിയോ ഡ്സ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹300000 മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - നോൺ റോഡ്
ചെലവ്	₹300000 ബിൽ നമ്പർ : 236/11-02-2022

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് പ്രഫോർമ ഇൻവോയിസ് പി.എഫ് 1427/28-01-2022 പ്രകാരം ഹോകോം, ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ₹300000 മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.03/26-12-2022) 2023 ജനവരി മാസം അവസാനത്തോടെ മാത്രമേ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുകയുള്ളു എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുഴവൻ മരുന്നുകളും ലഭിച്ചതിന്റെ ഇൻവോയ്സ് ,മരുന്നുകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ-മുഴവൻ രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ /പേര്	12/22 പ്രാഥമികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	₹550908 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം
ചെലവ്	₹499621 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രാഥമികാരോഗ്യകേന്ദ്രത്തിലേക്ക് മരുന്ന വാങ്ങൽ പദ്ധതിയുമായിബന്ധപ്പെട്ട് 442336/- യുടെ ചെലവുരേഖകൾ മാത്രമേ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി തുകയായ 57285/- യുടെ ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം

15 തീയതി 29.12.22) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ /പേര്	11/22 സ്നേഹസാന്ത്വനം പെയിൻ പാലിയേറ്റീവ്
അടങ്കൽ	₹629500/-വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) ₹200000/-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹200000/-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
ചെലവ്	₹547614/-വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം) ₹199990/-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹157552/-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

മേൽ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ 157552/-യുടെ ചെലവുണ്ട് . 99092/- യുടെ ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി തുകയായ 58460/-യുടെ ചെലവുരേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം15/29.12.22) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ഊർപ്പള്ളി കിളപ്പറമ്പ് പുഴക്കര റോഡ് ടാറിംഗ്- പ്രവൃത്തി മൂല്യം കരാറുകാരൻ ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുകയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്തില്ല- ₹ 20,996 നിരാകരിക്കുന്നു

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്റ്റ് നം/പേര്	113/22 ഊർപ്പള്ളി കിളപ്പറമ്പ് പുഴക്കര റോഡ് ടാറിംഗ് 000/446 To 000/581 Km
അടങ്കൽ	4,50,000 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
എസ്റ്റിമേറ്റ്	4,50,000
ചെലവ് തുക	4,27,330
ബിൽ നമ്പർ,തീയതി,	263/23.2.2022
കരാറുകാരന്റെ പേര്	ശ്രീലേഷ്.വി.വി
എം ബുക്ക് നമ്പർ	2/21-22
പി എ സി തുക	4,01,770.82
കരാർ നമ്പർ ,തീയതി	AE/L S G D /V G D/02/21-22 DT20.10.2021

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ 24/09/2021 ന് ക്ഷണിച്ച ടെണ്ടർ പ്രകാരം 5 ബിഡുകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് .ഇതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ

ടെണ്ടർ നിരക്കിൽ (9.7 % കുറവ്) ബിഡ് സമർപ്പിച്ച ശ്രീലേഷ്.വി.വിയുടെ ടെണ്ടർ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 4/1 Dt4.10.2021 പ്രകാരം 362799 രൂപയ്ക്ക് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ എം.ബുക്കിൽ പ്രവൃത്തി മൂല്യമായി കണക്കാക്കിയ തുകയായ 4,01,770.82ന്റെ 9.7% കുറവിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്യാതെ 4,22,530 എന്ന് തെറ്റായ തുകയുടെ 9.7% കുറവിലാണ് ബിൽതുക കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത് .വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

	അനുവദിച്ച തുക		അനുവദിക്കേണ്ടുന്ന തുക	വ്യത്യാസം
പ്രവൃത്തി മൂല്യം തുക	4,22.530	കരാർ തുകയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്യേണ്ട തുക	4,01,770.	20,760
(-)9.7% കുറവ്	(-) 40985	(-)9.7% കുറവ്	(-) 38971	(-)2014
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	381545	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	362799	18,746
+12% GST	+45785	+12% GST	+43535	+2250
ആകെ	4,27,330	ആകെ	406334	20,996

ഈയിനത്തിൽ ₹20,996 അധികമായി ധനകാര്യകമ്മീഷൻ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (17/29.12.2022) പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ അബദ്ധവശാൽ 401771/- രൂപയ്ക്ക് പകരം 422530 രൂപയാണ് എഴുതിയെതെന്നും അധിക തുക തിരിച്ചടക്കുന്നതിന് കരാറുകാരന് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക തിരികെ ഈടാക്കി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ടെണ്ടർ കുറവ് പരിഗണിക്കാതെയുള്ള പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന് G S T കണക്കാക്കിയത്- അധികം നൽകിയ ₹ 5,053 നിരാകരിക്കുന്നു

കാട്ടാമ്പള്ളി മുക്ക് കുഞ്ഞിപ്പറമ്പത്ത് താഴെ റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തിയിൽ ടെണ്ടർ കുറവ് പരിഗണിക്കാതെയുള്ള പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന് 12% G S T നൽകിയതിനാൽ ₹4605 അധിക തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട് .
വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ട് നം/പേര്	104/22 കാട്ടാമ്പള്ളി മുക്ക് കുഞ്ഞിപ്പറമ്പത്ത് താഴെ റോഡ് ടാറിംഗ് 0/300 To 0/448 Km
അടങ്കൽ	4,94,000 തനത് ഫണ്ട്
എസ്റ്റിമേറ്റ്	4,94,000
ചെലവ് തുക	4,93,980
വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി,	22101035 Dt 24.3.22
കരാറുകാരന്റെ പേര്	പി.വിനോദൻ
എം ബുക്ക് നമ്പർ	9/21-22

പി എ സി തുക	441053
ടെണ്ടർ കുറവ് തുക	38,372
കരാർ നമ്പർ ,തീയതി	AE/L S G D /V G D/09/21-22 DT25.10.2021

	അനുവദിച്ച തുക		അനുവദിക്കേണ്ടുന്ന തുക	വ്യത്യാസം
പ്രവൃത്തി മൂല്യം	441054	കരാർ തുകയിൽ ലിമിറ്റ് ചെയ്യേണ്ട തുക	441054	0
(-)% 8.7%കുറവ്	0	(-) 8.7%% കുറവ്	(-) 38372	38372
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	441054	ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	402682	38372
+12% GST	52926	+12% GST	48321	4605
ആകെ	4,93,980	ആകെ	451003	42977

പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ കുറവ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ അധികം നൽകിയ ₹38,372 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ 2.6.22ലെ കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടെണ്ടർ കുറവ് കഴിച്ചുള്ള ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന് മാത്രമേ G S T നൽകാവൂ എന്നതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ അധികം നൽകിയ ₹ 4605തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല . അധിക തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (18/29.12.2022) തുക തിരിച്ചടക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്

2)

പ്രോജക്ട് നം/പേര്	സ്കൂളുകളിൽ കലക്ടേഴ്സ് ബിൻ സ്ഥാപിക്കൽ 180/22
അടങ്കൽ	22650(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) 52850(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ടെണ്ടർ കുറവ് %,തുക	7.5% -3729
ചെലവ് തുക	51,956
ബിൽ നമ്പർ,തീയതി,	54/14.2.2022-₹22,650 239/10.2.2022-₹29,306
കരാറുകാരന്റെ പേര്	അനിൽ കുമാർ.പി .വി
എം ബുക്ക് നമ്പർ	41/21-22
കരാർ നമ്പർ ,തീയതി	AE/L S G D /V G D/41/21-22 DT 31/12/2021

	അനുവദിച്ച തുക		അനുവദി ക്കേണ്ടുന്ന തുക
പ്രവൃത്തിമൂല്യം	49,719	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	49,719
(-)7.5% കുറവ്	3729	(-) % കുറവ്	3729

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	45,990	ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	45,990
+12% GST	5966	+12% GST	5518
ആകെ	51,956	ആകെ	51,508
അധികം നൽകിയത്	448		

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (19/29.12.2022 ,) അധിക ₹448 തിരിച്ചടക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ആകെ അധികം നൽകിയ ₹ 5,053 (4605+ 448) നിരാകരിക്കുന്നു .

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2021-22	27.12.2022,28.12.2022	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ. /സി.7/3/2023 തീയതി: 17.03.2023

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ട്

2021-22 വർഷം സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി ലഭിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	മുന്നിരിപ്പ്	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ / പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
1	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	60000	51/22 കര നെൽ കൃഷി	60000	0
2	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	50000	42/22 പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം	50000	0
3	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	100000	156/22 സ്നേഹസാന്ത്വനം പെയിൻ ഏന്റ് പാലിയേറ്റീവ്	100000	0
4	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	200000	11/22സ്നേഹസാന്ത്വനം പെയിൻ ഏന്റ് പാലിയേറ്റീവ്	157552	42448
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	344400	188/22 വീട്ട് വളപ്പിൽ മത്സ്യകൃഷി പടുതാക്കുളം	289784	54616
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	32800	33/22സുഭിക്ഷ കേരളം -വീട്ട് വളപ്പിൽ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി	32706	94
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	55200	34/22 ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യ കൃഷി	54362	838
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	128800	189/22 വീട്ട് വളപ്പിൽ ബയോഫ്ലോക്ക് -ഗിഫ്റ്റ് തിലാപ്പിയ	127138	1662
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	500000	150/22 ശാരീരിക മാനസിക വൈകല്യം നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	500000	0
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	500000	30/22 ശാരീരിക മാനസിക വൈകല്യം	471875	28125

				നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്		
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	119000	174/22 പാതിരിയാട് എസ്.സി സാംസ്കാരിക നിലയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനം	119000	0
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	788143		119/22ലൈഫ് ഭവനനിർമാണം-പട്ടികജാതി	500000	288143
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	653848	374762	138/22 പാതിരിയാട് ഭ്രരഹിത കോളനി എസ്.സി സാംസ്കാരിക നിലയം നിർമ്മാണം	113377	915233
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	320418	176/22 പാലിന് സബ് സിഡി	320418	0
	കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	100000	10/22 പാലിന് സബ് സിഡി	40000	60000
	ആകെ	1441991	2885380		2936212	1391159
1	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	212500	44/22 നെൽ കൃഷി വികസനം	212500	0
2	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	200000	11/22 സ്നേഹസാന്ത്വനം പെയിൻ ഏന്റ് പാലിയേറ്റീവ്	199990	10
3	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	325000	128/22 കോവിഡ് 19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ- ആയുർവേദ മരുന്ന് വാങ്ങൽ	324979	21
4	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	300000	97/22 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പട്ടികജാതി	75000	225000
5	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	437500	30/22 ശാരീരിക മാനസിക വൈകല്യം നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	437500	0
6	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	400000	27/22 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം	400000	0
8	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	200000	118/22 ലൈഫ് ഫേസ് 3 ഭ്രരഹിത ഭവനരഹിത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീടും സ്ഥലവും	200000	0
9	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	221253	1100000	119/22 ലൈഫ് ഭവനനിർമാണം-പട്ടികജാതി	900000	421253
10	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	700000	22/22 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി(ജനറൽ)	400000	300000
13	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	125000	7/22 എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിവിധ കോഴ്സുകൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	125000	0
14	തലശ്ശേരി	100000	0	176/22	100000	0

	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്			പാലിന് സബ്സിഡി(സ്പിൽ ഓവർ)		
15	തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	100000	10/22 പാലിന് സബ്സിഡി	100000	0
		321253	4100000		3474969	946284

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക്നൽകിയതുകയുടെവിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻഅഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെവിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പതിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിലുണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	27524684
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	6000000+ 2296906(പലിശ)
ആകെ	35821590
തൻവർഷം പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	35821590

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	കാലാവധി	തുക
1	വേങ്ങാട് സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് FD നമ്പർ 20870	11-7-21	773958
2	വേങ്ങാട് സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് FD നമ്പർ 30525	6-5-21	5412500
3	വേങ്ങാട് സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് FD നമ്പർ 24313	5-8-2021	4602555
4	കുന്നിരിക്ക സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് FD നമ്പർ 445/2011-12	9-10-21	8843848
5	കുന്നിരിക്ക സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് FD നമ്പർ 0001104005864	18-3-22	7871823
6	വേങ്ങാട് സർവ്വീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	27-02-2022	8296906

	ലിമിറ്റഡ് FD നമ്പർ 0001104006415		
7	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്പ്മെന്റ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം- 202	-	20000
	ആകെ		35821590

4-7 ഓഡിറ്റ്റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ 2021-22 വർഷം ലഭിച്ച 13731 രൂപയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്	രശീതി നമ്പർ/തീയതി
01	2018-19	3-1	986	വിലാസിനി എം.വി.	121050102171/27.8.21
02	2019-20	1-15	1302	സജിന സി., ക്ലർക്ക്	121160102171/27.8.21
03	2019-20	1-15	1110	ജിഷ കെ., ക്ലർക്ക്	121160102172/27.8.21
04	2019-20	1-15	10333	ജീവരാജ് പി.വി.	121040102252/25.11.21

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-2000	58	2003-04	3-13-17	പൊതു പരാമർശം	തുടരുന്നു
വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം		2012-13	3-3-6-19	പൊതു ശൗചാലയങ്ങളും ആരോഗ്യ പ്രശ്നങ്ങളും	തുടരുന്നു
വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം		2014-15	4-2-6	മണൽ വില്പനയിൽ നിന്നും വരവ്-ചെലവ്	തുടരുന്നു
വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം		2014-15	4-2-10	മണൽ പാസ് വിതരണ ത്തിലെ അപാകങ്ങൾ	തുടരുന്നു
വിഷയാ ധിഷ്ഠിത അവലോകനം		2014-15	4-2-13	കടത്ത് കമ്മറ്റി കൺവീനർ സ്വകാര്യ വ്യക്തി	തുടരുന്നു
2014-15	2-1	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	തുടരുന്നു
2015-16	2-1	ലഭ്യമല്ല (2022ലെ അദാലത്ത് റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ		വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലെ അപാകം	തുടരുന്നു

		എഴുതിയത്)			
2019-20	1-32	2020-21	1-2(12)	സാന്ത്വന പരിചരണത്തിന് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനു തുക നൽകി,എന്നാൽ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല	തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ്നടപടിവഴിഈടാക്കിയതുകയുടെവിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	9,90,32,045.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	9,33,19,679.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	26,049
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	23,12,000

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നത്	
1-21		20,996	ശ്രീമതി.ദിവ്യ.ടി.പി (അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ)
1-22		5,053	ശ്രീമതി.ദിവ്യ.ടി.പി (അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ)
	ആകെ	26049	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	10,00,000	ശ്രീ.സുധിർ.കെ.പിച (സെക്രട്ടറി)
1-16	1,26,000	ശ്രീ.ബിനീത.കെ.എൻ(കൃഷി ഓഫീസർ)
1-17	11,86,000	ശ്രീ.ബിനീത.കെ.എൻ(കൃഷി ഓഫീസർ)
ആകെ	2312000	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം

മേൽവിലാസവും

പേര്,തസ്തിക	ഔദ്യോഗിക വിലാസം	സ്ഥിരം വിലാസം
ശ്രീ.സുധിർ.കെ.പി(സെക്രട്ടറി)	സെക്രട്ടറി , കൂടാളി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കരപ്രത്ത്,പുത്തൻപുര,എടയന്നൂർ
ശ്രീ.ബിനീത.കെ.എൻ(കൃഷി ഓഫീസർ)	കൃഷി ഓഫീസർ, ശാന്തപ്പാറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്, ഇടുക്കി	ആഞ്ഞിലമൂട്ടിൽ,പൂപ്പാറ (പി ഒ) ഇടുക്കി
ശ്രീമതി.ദിവ്യ.ടി.പി (അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ)	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, വേങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	പ്രിയം, ധർമ്മടം

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	2
1999-2000	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	6
2000-2001	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	4
2001-02	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	2
2005-06	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	1
2006-07	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	2
2008-09 2009-10 2010-11	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	2

2011-12 2012-13	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	1
2015-16	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	2
2016-17	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	2
2017-18	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/1406/2022 തീയതി, 19.10.2022	1
2019-20	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/453/2021തീയതി, 19.10.2022തീയതി, 20.5.2021	25
2020-21	നം. കെ.എസ്.എ.കെ. എൻ.ആർ .സി 7/245/2022 തീയതി, 19.10.2022തീയതി, 5.5.2022	15

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം , കണ്ണൂർ.

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 വേങ്ങാട് 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 വേങ്ങാട് 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-3-1

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Vengad Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	10278929.48
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1967820.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1115855.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	170313.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	59976998.00
171000000	Interest Earned	RP-9	244612.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	20663053.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	296359.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	127953.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	13731.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	8231.00
340000000	Deposits Received	RP-34	186748.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	516166.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	13717206.00

460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	27000.00
	Grand total		109310974.48
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4734546.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	975605.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1740842.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	8558096.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	20707596.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	126415.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	4126363.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	917500.00
	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	13011394.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	1761073.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-32809.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	656139.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	17738245.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	41312.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-20530.00
340000000	Deposits Received	RP-34	95504.00

350000000	Other Liabilities	RP-36	3770394.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	4161167.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	1229790.00
420000000	Investments	RP-41	6000000.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	1360666.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1660371.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	15991295.48
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		109310974.48

അനുബന്ധം-3-2
ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Vengad Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	8939320.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	776244.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1929155.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	198169.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	198680348.00
170000000	Income from Investments	I-7	2296906.00
171000000	Interest Earned	I-8	244612.00

180000000	Other Income	I-9	11360.00
	Total Income		213076114.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	13838460.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1358504.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2271416.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	41312.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	8558096.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	53534025.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1744452.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	4126363.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	90384000.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	13011394.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	1761073.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	365610.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	12765783.00
	Total Expenditure		203760488.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		9315626.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-2099888.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		11415514.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-3-3

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Vengad Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	57932458.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	33608.00
312000000	Reserves	B-3	48770808.00
	Total Reserve & Surplus		106736874.00
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	5901620.48
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		5901620.48
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	0.0
	Total Loans		0.0
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	712082.51
350000000	Other Liabilities	B-9	1687673.27
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		2399755.78
	TOTAL LIABILITIES		115038250.26

	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	130445176.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-71455022.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	459483.00
	Total Fixed Assets		59449637.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	35821590.00
	Total Investments		35821590.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	2598715.78
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	15991295.48
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1177012.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		19767023.26
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		115038250.26

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.