കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കാട്ടകാമ്പാല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ - 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെഎസ്എടിഎസ് ആർ (പി).7/291/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 18/04/2023
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കാട്ടകാമ്പാല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കാട്ടകാമ്പാല് 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 കാട്ടകാമ്പാല് 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, തൃശ്ശൂർ.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെഎസ്എടിഎസ് ആർ (പി).7/291/23 തീയ്യതി: 18/04/2023

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടകാമ്പാല് 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.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടകാമ്പാല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 16-02-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നും നടത്തിയിട്ടുള്ള പണം പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 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.സതീശൻ എൻ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ. ഗ്രേ.)	17-02-2023	25-02-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
17-02-2023	25-02-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ബേബി പി.വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി ഷൈനി കൃഷ്ണദാസ് ഇ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി അനീറ്റ ഡൊമിനിക്, ഓഡിറ്റർ

ശ്രീ.സ്വാലിഹ് സി.പി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
രേഷ്മ ഇ. എസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീകുമാരി പി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	04-04-2021
സിന്ധു ടി. പി	സെക്രട്ടറി	28-06-2021	31-01-2022
സിന്ധു ടി. പി	സെക്രട്ടറി	06-02-2022	31-03-2022
ഷാനിബ ടി. എം	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	05-04-2021	27-06-2021
നിയാസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-02-2022	05-02-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഷാനിബ ടി. എം	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2021	23-11-2021
സാജൻ സി. ജേക്കബ്	അസി. സെക്രട്ടറി	24-11-2021	31-03-2022
ജ്യോതിരാജ് പി. എസ്	അസി. എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
അമല ടി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ജെറ്റ്സി മാത്യു. പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	01-04-2021	31-03-2022
ഷബ്ന കൃഷ്ണൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2021	31-03-2022
നിഖിൽ ജോസ് ഫ്രാൻസിസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-03-2022
സിൻസി ജോസഫ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ഷീല സി. സി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-05-2021
പ്രീതി യു. എസ്	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-06-2021	03-12-2021
സിൽവി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	04-12-2021	31-03-2022
ചിത്ര എ. വി	വി.ഇ.ഒ (പഴഞ്ഞി സർക്കിൾ)	01-04-2021	20-09-2021
രഘുനാഥൻ എ. വി	വി.ഇ.ഒ (പഴഞ്ഞി സർക്കിൾ)	21-09-2021	31-03-2022
രഘുനാൻ എ. വി	വി.ഇ.ഒ (കാട്ടക്കാമ്പാൽ സർക്കിൾ)	01-04-2021	31-03-2022
രശ്മി പി. ആർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022

ടോണി ജോസഫ്	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഫിഷറീസ്	01-04-2021	31-03-2022
ഹീര സുരേഷ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പ**ർ**
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം.	1-9
10	വാ**ർ**ഷിക കണക്ക് അപാകങ്ങ**ൾ**	1-10
11	അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ സംബന്ധിക്കുന്ന പത്രിക ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-10-1
12	വസ്തു നികുതി -റെസിഡെൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)-ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-2
13	വസ്തു നികുതി - നോൺ റെസിഡെൻഷ്യൽ(തൻവർഷം)-ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-3
14	ലൈബ്രറി സെസ്സ് - ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-4
15	സർവ്വീസ് സെസ് - റെസിഡൻഷ്യൽ & നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-5
16	വസ്തു നികുതി മുൻകുർ-ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-6
17	വസ്തു നികുതി - യഥാസമയം ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-10-7
18	വസ്തു നികുതി മുൻകുർ- തുക സാങ്കല്പികമായി വർദ്ധിപ്പിച്ചു	1-10-8
19	വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-9
20	വരുവിനങ്ങളുടെ മുൻകുർ -രജിസ്റ്ററും വാർഷിക കണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-10
21	കാഷ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ഇനങ്ങൾ അതത് വരവ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-11
22	ജേണൽ മുഖേനയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ - വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-10-12
23	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	1-10-13

24	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-10-14
25	ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക് ഷീറ്റ്,ജേണൽ വൗച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-10-15
26	ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തേക്കാൾ കൂടുതൽ തേയ്മാനചെലവ് കണക്കാക്കി	1-10-16
27	ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല	1-10-17
28	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-10-18
29	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ -വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-19
30	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ -വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-10-20
31	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4, ബി -17 എന്നിവയിലെ തുകകൾ തുല്യമല്ല	1-10-21
32	പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ എ.സി.ആർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-10-22
33	Capital Work In Progress - പാർട്ട് ബിൽ നല്കിയതായി AE സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നല്കിയ തുകയിൽ നിന്നും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു	1-10-23
34	Liability In Respect Of Stale Cheque-ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-10-24
35	ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക, ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-10-25
36	ഡി.സി.ബി വിവരങ്ങൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-10-26
37	രസീതുകളുടെ പരിപാലനം - അപാകതകൾ	1-11
38	നികുതി നിർണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-12
39	സഞ്ചയ ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നാളിതു വരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.	1-13
40	നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യാതെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തു	1-14
41	തൊഴിൽ നികുതി- അപാകങ്ങൾ.	1-15
42	വ്യാപാരലൈസൻസ്- അപാകങ്ങൾ	1-16
43	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ- അപാകതകൾ	1-17
44	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഇല്ലാത്ത ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം നൽകി	1-18
45	മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം - ചെലവു രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-19
46	ഇ – ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല.	1-20
47	പ്രൊഫഷണൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം - മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി നല്കി.	1-21
48	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	1-22

	ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	
49	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-23
50	വിവാഹ ധനസഹായം-പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-24
51	ചെലവു വന്ന തുക വിവരം സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വന്നിട്ടില്ല	1-25
52	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ എസ്.സി.-രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-26
53	പട്ടികജാതിക്കാരുടെ വാസഗൃഹങ്ങളിലേക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് -ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-27
54	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-28
55	ആശ്രയ പദ്ധതി -തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.	1-29
56	ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് പ്രിന്ററും സ്കാനറുകളും വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. തിരികെ ലഭ്യമായ തുക സർക്കാറിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്.	1-30
57	ജലജീവൻ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ വിഹിതം നൽകൽ -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-31
58	സുഭിക്ഷ കേരളം - നെൽകൃഷി തരിശു രഹിതം - കോലിപ്പാടം തരിശുരഹിതമാക്കൽ- പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-32
59	പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് - തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-33
60	അംഗൻവാടി മേശയും കസേരയും വാങ്ങൽ - അപാകത	1-34
61	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തുക കൈമാറിയത്- യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-35
62	സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-36
	ഭാഗം 2	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 3	
	--- No Records Found ---	
	ഭാഗം 4	
1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
4	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6

7	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

പാസ്സാക്കിയ തിയതി	10.02.2021
കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	തീരുമാനം നം.1
പ്രതീക്ഷിത വരവ്	പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്
222264000	221156000
റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ്	
പാസ്സാക്കിയ തിയതി	24.03.2022
കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	തീരുമാനം നം.1
വരവ്	ചെലവ്
209864000	208806855

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2022	21.06.2022

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	11208941
വരവ്	83063231
ആകെ	94272172
ചെലവ്	80695704
നീക്കിയിരിപ്പ്	13576468

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ(ACR പ്രകാരം)	0	12932201	12932201	12932201	0
വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി(ACR പ്രകാരം)	0	9314858	9314858	9273428	41430
വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി(ACR പ്രകാരം)	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ്(ACR പ്രകാരം)	0	9902113	9902113	9734076	168037
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ്(ACR പ്രകാരം)	0	5984138	5984138	3810391	2173747
സെൻട്രൽ	0	9894162	9894162	7506737	2387425

ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)					

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി അടങ്കൽ തുക	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി ചെലവ് തുക	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിത്തുകയുടെ ശതമാനം	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണത്തിന്റെ ശതമാനം
210	91792330	176	57754796	62.92	83.81

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	0	731876	731876	731876	0
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് + മെറ്റീരിയൽ കോസ്റ്റ്	0	26172157	26172157	26172157	0

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവു തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിതവേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3173200	186
വിധവാ പെൻഷൻ	23177400	1476
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	32619600	2134
വികലാംഗപെൻഷൻ	4919800	314
50 വയസ്സിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2756000	175
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	270000	9

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 17.02.2023 തീയതിയിൽ 3.45 PM ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 30939/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വൗച്ചറുകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഏറെക്കുറെ കൃത്യതയോടെ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ട്. സെക്രട്ടറി/പ്രസിഡണ്ട് എന്നിവരുടെ പേരിൽ ദുരിതാശ്വാസ നിധിക്കായി തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്കിന്റെ പഴഞ്ഞി ശാഖയിൽ അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 80012565031 3.9.2018 ന് ഒരു അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയതിൽ ക്രയവിക്രയങ്ങൾ ഒന്നും നടക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൻവർഷം 100% നികുതി പിരിവ്

കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് അഭിനന്ദനാർഹമായ നേട്ടമാണ്. തെരുവ് വിളക്കുകൾ പൂർണ്ണമായും മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായത്തിലേക്ക് എത്തിച്ചേർന്നിട്ടില്ല. ആയതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ഇന്ധന ക്ഷമത ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാഹനം ഉപയോഗിക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ, കൺട്രോളിംഗ് ഓഫീസർ എന്നിവർ വാഹന ഉപയോഗം കൃത്യമായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ പല മാസങ്ങളിൽ പല രീതിയിലാണ് ഇന്ധന ഉപഭോഗം (Mileage) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പലരും TR.7A കാഷ്ബുക്ക് പരിപാലിക്കുന്നില്ല. (ഉദാ. അസി.എഞ്ചിനിയർ, എച്ച്.എം.) അസി. എഞ്ചിനിയർ തൻവർഷം 71 പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് കുറ്റമറ്റ രിതിയിൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയതായി ഓഡിറ്റിനു ബോധ്യപ്പെട്ടു. പ്രോജക്ടുകളുടെ രൂപീകരണ, നിർവ്വഹണ, പൂർത്തീകരണ വേളകളിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ കാര്യക്ഷമമായി ഇടപ്പെടലുകൾ കാണുന്നില്ല. ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് ഭരണ സമിതിയുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-10 വാർഷിക കണക്ക് അപാകങ്ങൾ

വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു. അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി : 3/22.2.2023)

1-10-1 അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ സംബന്ധിക്കുന്ന പത്രിക ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-10-2 വസ്തു നികുതി -റെസിഡെൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)-ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ആയ "സാംഖ്യ"യിൽ ഡിമാന്റ് ആയി ചേർക്കുന്നത്. വസ്തുനികുതി സ്വീകരിച്ച് രസീത് നൽകുന്നതും ലെഡ്ജർ തയ്യാറാക്കുന്നതും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഉപയോഗിച്ചാണ്. ഇതിലെ രസീത് കളക്ഷനാണ് വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ യാന്ത്രികമായി പോസ്റ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും വാർഷികകണക്കുകളിലെ പത്രികകൾ പ്രകാരവുമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ -ൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും, ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടാതിരിക്കുന്നതിന് കാരണം കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	2019228	2022514	17305	30
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	2019228	2001923	17305	0
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ	(350410101- Advance Collection- PT On Res.	*(/105X100)= (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

		ആർ.പി-43)	Bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	

"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു. ഡിമാന്റ് – (കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

1-10-3 വസ്തു നികുതി - നോൺ റെസിഡെൻഷ്യൽ(തൻവർഷം)-ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	1358276	1351753	14677	0
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	1358276	1343599	21489	0
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410104-Advance Collection-PT On NR Bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	*(/105X100) (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

1. "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു. ഡിമാന്റ് – (കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

2. വാർഷിക കണക്കിലെ റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം 350410104 ശീർഷകത്തിൽ 8026 രൂപയുടെ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം പ്രസ്തുത ഇനത്തിൽ 3869 രൂപ മാത്രമാണ് ബാക്കിയുള്ളത്.

1-10-4 ലൈബ്രറി സെസ്സ് - ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ലൈബ്രറി സെസ്സ് (തൻവർഷം +കുടിശ്ശിക)

		ഡിമാന്റ്			കളക്ഷൻ			മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തത്	ബാക്കി		
		തൻ വർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ	തൻ വർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ			തൻ വർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	104343	0	104343	103087	0	103087	1355	-	1	0	1
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	68572	0	104343	68083	0	68083	784	-	0	0	0
	ആകെ			172915			171170	2139		1		
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		172915			171633				172915	0		
		0+172915 =172915(2020-21ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ,			(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-36(വരവ്))				(431910101 -State Govt . Cess/levies...... ലെഡ്ജർ	(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)		

	ബി-15,431910101 -State Govt . Cess/levies...... ലെഡ്ജർ 2021-22)			2020-21)	

1. "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു.ഡിമാന്റ് -(കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

2. തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ കളക്ഷൻ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 171633 രൂപയും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 171170 രൂപയുമാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഡിമാന്റ് തുക രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്ന “431910101 State Govt Cesses/levies In Property Tax Control Account” എന്ന ലെഡ്ജറിൽ നിന്ന് ഇപ്രകാരം തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ (കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) കളക്റ്റ് ചെയ്ത തുകയാണ് ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും ലൈബ്രറി സെസ്സ് കളക്ഷന്റെ കാര്യത്തിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല, മേൽ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് ഈ തുകയല്ല മറിച്ച് 172915 രൂപയാണ്. (വൗച്ചർ 42100218 തീ 31.3.22 (103868+69047)

1-10-5 സർവ്വീസ് സെസ് - റെസിഡൻഷ്യൽ & നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	204906	204101	2165	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	204906	202741	2165	0
	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410105-Advance Collectioncollection Of Revenues-Service Cess On Residential Buildings-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	

നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ (തൻവർഷം)

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	136391	135606	1514	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	136391	134877	`1514	0
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410106-Advance Collection Of Revenues-Service Cess On Non Residential Buildings ന്റെ ലെഡ്ജർ)	

1-10-6 വസ്തു നികുതി മുൻകൂർ-ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 “Other Liabilities” എന്ന ശീർഷകത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ മുൻകൂർ

ആയി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ 31/3/2022 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുക ചേർത്തിരിക്കുന്നതും "സഞ്ചയ"സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഈയിനത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്ര.ന	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ
1	350410101-Advance Collection Of Revenues -Property Tax On Residential Building	19920	142984
2	350410104-Advance Collection Of Revenues -Property Tax On Non-Residential Building	3869	26358
3	350410105-Advance Collection Of Revenues -Service Cess On Residential Building	1656	5839
4	350410106-Advance Collection Of Revenues -Service Cess On Non-Residential Building	769	1674

1-10-7 വസ്തു നികുതി - യഥാസമയം ഡിമാന്റ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

1/4/2021 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക (റെസിഡൻഷ്യൽ/നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ) വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2021-22 ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 17(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ, വർക്ക് ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2021-22 വർഷത്തിൽ കാട്ടാകാമ്പാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 240 പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2021-22 ലെ "110100101-Property Tax On Residential Buiding"എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും "110100103-Property Tax On Non Residential Buiding" എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് 2 തവണ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്കും സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും ഇല്ല. "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നും വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ് തുകയിലേക്ക് വാർഷികകണക്കിലെ തുക ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിവരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ നിയമപ്രകാരമുള്ള റമിഷൻ, എഴുതി തള്ളൽ തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച് കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെ പോകുന്നു. ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ വസ്തുനികുതിഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും രജിസ്റ്ററുകളുമായി പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും, ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്ക് സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10-8 വസ്തു നികുതി മുൻകൂർ- തുക സാങ്കല്പികമായി വർദ്ധിപ്പിച്ചു

2020-21 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 "Other Liabilities" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ മുൻകൂർ ആയി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ 31/3/2021 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുകയേക്കാൾ കൂടുതൽ തുക 2021-22 വർഷം ഈയിനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ചതായി

കാണുന്ന മേൽ വർദ്ധനക്ക് ആയതിന് വൗച്ചറുകളോ മറ്റ് രേഖകളോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുമില്ല. ക്രമീകരിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര. നം.	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരം 31/3/2021 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക	2021-22 ലെ ലെഡ്ജർ പ്രകാരം തൻവർഷം ക്രമീകരിച്ച തുക
1	350410101-Advance Collection Of Revenues -Property Tax On Residential Building	15008	17305
2	350410101-Advance Collection Of Revenues -Property Tax On Non-Residential Building	13895	21489

1-10-9 വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും വാർഷികകണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് കൈയ്യെഴുത്തായി സൂക്ഷിക്കുന്ന എല്ലാ വരവ് രജിസ്റ്ററുകളും ഡിമാന്റ് അടിസ്ഥാനത്തിലും പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിലും തുക കണക്കാക്കുകയും മാസാന്ത്യത്തിൽ ക്ലോസ് ചെയ്ത് അതത് ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി, വർഷാന്ത്യത്തിൽ സംക്ഷിപ്തം രേഖപ്പെടുത്തി, സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം58(2)(ഇ),(ജി)). നിലവിൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രജിസ്റ്ററുകൾ ഇപ്രകാരം കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (ജീവനക്കാർ)
- തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ (സ്ഥാപനങ്ങൾ)
- ഡി.&ഒ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ
- പാരമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ
- ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ
- പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ

1-10-10 വരുവിനങ്ങളുടെ മുൻകൂർ -രജിസ്റ്ററും വാർഷിക കണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 "Other Liabilities" എന്ന ശീർഷകം പ്രകാരം താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന വരുമാനങ്ങൾക്ക് മുൻകൂർ ആയി തുക ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അതത് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലോ പ്രത്യേകം രജിസ്റ്ററിലോ മുൻകൂർ തുകയുടെ കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, ബാലൻസ്ഷീറ്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്ര. നം.	വരുമാനം	മുൻകൂർ ശീർഷകം	31/3/2022 ലെ മുൻകൂർ തുക
1	തൊഴിൽ നികുതി	350410102-Advance Collection Of Revenues-Profession Tax /Inst/trad/prof	209950
2	ഡി &ഒ	350410301-Advance Collection Of Revenues-Licence Fees For Dangerous And Offensive Trades	195500

1-10-11 കാഷ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ഇനങ്ങൾ അതത് വരവ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

കാഷ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ (അക്രൂവൽ അല്ലാതെ) രേഖപ്പെടുത്തുന്ന താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഇനങ്ങൾ അതത്

വരവ് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം വരുമാനമായി ചേർത്ത തുക	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം	രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കളക്ഷൻ
Profession Tax-Employees	908940	908940	948440

1-10-12 ജേണൽ മുഖേനയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ - വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ2011. ചട്ടം 7) ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതിയിനത്തിലുള്ള പിരിവ്, ബാക്കി, മുൻകൂർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക പിരിവ്, കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും, ക്രമീകരിക്കാനും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാനുവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും, മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10-13 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-10-14 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2021-22 കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 2367527 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2021-22 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 8667946 രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-10-15 ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക് ഷീറ്റ്,ജേണൽ വൗച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 വർഷത്തെ Income And Expenditure പത്രിക പ്രകാരം 6819906 രൂപ ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക് ഷീറ്റ്, ജേണൽ വൌച്ചർ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1-10-16 ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തേക്കാൾ കൂടുതൽ തേയ്മാനചെലവ് കണക്കാക്കി

31/3/2022 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം 410800101-Other Fixed Assets എന്ന ആസ്തികൾക്ക് 774000 രൂപ വിലകണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം ഈ ആസ്തികളുടെ 31/3/2022 ലെ Accumulated Depreciation 776273 രൂപയാണ്. ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തേക്കാൾ കൂടുതൽ തേയ്മാനചെലവ് കണക്കാക്കാനാവില്ല എന്നതിനാൽ ഈ ആസ്തി ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന എല്ലാ ആസ്തികളുടെയും വില 1 രൂപയെങ്കിലും ഉറപ്പാക്കുന്ന രീതിയിൽ ബാക്കി തുക 2022-23 വർഷത്തിൽ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10-17 ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല

ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 8 ആസ്തികളുടെ തേയ്മാനം കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ആസ്തികൾക്ക് (Land ഒഴികെ) ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര.ന	ആസ്തി -ശീർഷകം	31/3/2022 ലെ മൂല്യം
1	410710199 – Movable Asset – Others	1038662

1-10-18 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-14 പ്രകാരം ക്ലോസിങ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം '0' ആണ്. എങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 58,4(എ))

1-10-19 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ -വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപെടുത്തലുകൾ വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം		അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	
460500501-Advance To Implementing Officers	Refund	0	Refund	242170
	Payment	215048	Payment	260218
460100103 -Temporary Advance For Official Purposes	Refund	0	Refund	730149
460100199- Other Advance	OB	0	രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല	
	Payment	15836		
	CB	4886		
460100101-Festival Advance	Refund	4000	Refund	10700

1-10-20 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ -വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനം	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	
340200102-Auction Deposits	രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല	Receipts	28001
		Payment	7500
		CB	20501
340800101-Deposits Received From Others	രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല	Receipts	850
		Payment	850

1-10-21 ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4, ബി -17 എന്നിവയിലെ തുകകൾ തുല്യമല്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം എന്നി

ഇനങ്ങളിൽ ചെലവഴിക്കാൻ 31/3/21 ൽ ബാക്കിയുള്ള തുകയും ഈയാവശ്യത്തിനായി തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളുടെ 31/3/21 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും തുല്യമാകേണ്ടതുണ്ട്. അപ്രകാരം തുല്യമാകാത്തവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു. ഇപ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ വിഹിതങ്ങൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം എന്നിവ തനത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച സംഗതികളിൽ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4			ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -17		
ക്രമ നമ്പർ	ശീർഷകം	ഇനം	തുക	ശീർഷകം	ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട്	തുക
1	320200111	Development Fund - CFC Grant Tied	884998	450630101	KERALA BANK PFMS 15 Th CFC(A/C No: 80015197970)	1027914
2	320200112	Development Fund - CFC Grant Un Tied	109604			
Total			994602			

1-10-22 പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ എ.സി.ആർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

350200301 എന്ന ശീർഷകത്തിന്റെ സ്പെസിഫിക് എ.സി.ആർ സ്ഥാപനത്തിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ആയവയുടെ വരവ്, ചെലവ്, ബാലൻസ് പരിശോധിയ്ക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ACR ആധികാരികമായി തയ്യാറാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10-23 Capital Work In Progress - പാർട്ട് ബിൽ നല്കിയതായി AE സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നല്കിയ തുകയിൽ നിന്നും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു

31/3/2022 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Capital Work In Progress എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുക '0' രൂപയാണ്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ 31/3/22 വരെ പാർട്ട് ബിൽ നല്കിയതും എന്നാൽ 31/3/2022 ൽ പണിപൂർത്തീകരിക്കാത്തതുമായ പ്രവൃത്തികളുടെ തുക 2721414 രൂപയാണ്.

1-10-24 Liability In Respect Of Stale Cheque-ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ "Liability In Respect Of Stale Cheque" എന്ന ബാധ്യത ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റി ബാങ്ക് ബുക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011(ചട്ടം 46)). ആയത് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ചെക്ക് നമ്പർ	തീയ്യതി	തുക
23602	13.9.2021	400
23663	21.7.2021	2839
21840	5.3.2021	2800
21094	29.9.2020	3088

1-10-25 ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക, ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

450650108 എന്നീ ശീർഷകങ്ങളിലെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് റീകൺസീലിയേഷൻ പത്രിക, ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-10-26 ഡി.സി.ബി വിവരങ്ങൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിൽ ഡി.സി.ബി വിവരങ്ങൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-11 രസീതുകളുടെ പരിപാലനം - അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്തിലെ വരവ് സംബന്ധിച്ചിട്ടുള്ള വിവിധ രസീതുകളും കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററും അക്കൗണ്ടും പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1. 66804 നമ്പർ രസീത് ബുക്കിലെ 27,28 രസീതുകളുടെ ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റ് പാർട്ടിക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011 ചട്ടം 20, കെ.ടി.സി. വോളിയം 1 ആർട്ടിക്കിൾ 90(എ))

2. രസീതുകളിൽ തുക വെട്ടി തിരുത്തി എഴുതിയിട്ടുണ്ട്. ഉദാ: 11971/14,65. ആയത് ചട്ട വിരുദ്ധമാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 11)

3. പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള രസീത് ബുക്കുകളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ സ്റ്റേഷനറി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ 10 രസീത് ബുക്കുകൾ (5341 മുതൽ 5350 നമ്പറുകളിലായി) പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത രസീത് ബുക്കുകൾ ഹരിത കർമ്മ സേനക്ക് വിതരണം ചെയ്യാനുള്ളതാണെന്നാണ് വാക്കാൽ അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഹരിതകർമ്മ സേനയിലെ അംഗങ്ങൾക്ക് രസീത് ബുക്കുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയ രസീത് വിതരണ രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം രസീത് ബുക്കുകൾ ഇഷ്യൂ ചെയ്തത് അവയുടെ ക്രമനമ്പർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അല്ല (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ 2011 ചട്ടം 83).

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 24/24.2.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രമ നമ്പർ ഒന്നിലെ രസീതുകളുടെ ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റ് ബന്ധപ്പെട്ട പാർട്ടികൾക്ക് നല്കിയിട്ടുള്ളതായും വെട്ടി തിരുത്തലുകൾ ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാനായി ശ്രദ്ധിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. രസീത് പരിപാലനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ ചട്ടങ്ങളും നിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 നികുതി നിർണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12 പ്രകാരം വസ്തു നികുതി നിർണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം ഫാറം 4 പ്രകാരമുള്ള നികുതി നിർണയ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നികുതി നിർണയം നടത്തിയ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളെയും സഞ്ചയ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ എന്നീ 16 ആം വാർഡിലെ കെട്ടിടങ്ങൾ മാത്രം പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന നമ്പരുകളിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം സഞ്ചയ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

Ward 16		
Missing From	Missing To	Missing Total
118	118	1
154	154	1
227	227	1
425	425	1
Total		4

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 19/24.2.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ കെട്ടിടനകൾ 2011 ൽ നമ്പറിങ് സമയത്ത് നിലവിലുണ്ടായിരുന്നതും 2014 ൽ ഡാറ്റ എൻട്രി സമയത്ത് പൊളിച്ച് കളഞ്ഞതുമായ കെട്ടിടങ്ങളാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളും പരിശോധിച്ച് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള അപാകങ്ങൾ ഇല്ല എന്നും പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുെയും സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-13 സഞ്ചയ ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ നാളിതു വരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മുഴവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും സഞ്ചയ ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.സഞ്ചയ പ്രകാരം 6 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തിയാക്കാനുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Sl No	Ward Name	No. Of Buildings	Purification Completed Count						Purification Pending Count
			Operator Pending	Operator Completed	Verifier Pending	Verifier Completed	Approver Pending	Approver Completed	
1	(1) Srayil	549	0	549	0	549	0	549	0
2	(2) Ramapuram	516	0	516	0	516	0	516	0
3	(3) Kariyambra	621	0	621	0	621	0	621	0
4	(4) Perumthuruthy	624	0	624	0	624	0	624	0
5	(5) Cheruthuruthy	520	0	520	1	519	0	519	1
6	(6) Ayinoor West	548	0	548	0	548	0	548	0
7	(7) Ayinoor East	581	1	580	0	580	0	580	1
8	(8) Kottol	594	0	594	0	594	0	594	0
9	(9) Pazhanji	629	0	629	0	629	0	629	0
10	(10) Jerusalem	595	0	595	0	595	0	595	0
11	(11) Pattithadam	582	0	582	0	582	0	582	0
12	(12) Mooleppadu	522	0	522	0	522	0	522	0
13	(13) Pengamuck	475	3	472	0	472	0	472	3
14	(14) Kanjirathingal	524	0	524	0	524	0	524	0
15	(15) Chirakkal	781	1	780	0	780	0	780	1
16	(16) Palattumury	480	0	480	0	480	0	480	0
	Total	9141	5	9136	1	9135	0	9135	6

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 19/24.2.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്രശ്നം പരിഹരിക്കുന്നതിന് ഐ കെ എം ന്റെ സഹായം ആവശ്യപെട്ടിട്ടുള്ളതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഡാറ്റ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തിയാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യാതെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തു

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 3 പ്രകാരം 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, 207-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത ഓരോ കെട്ടിടത്തിനും 203-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരവും ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും സെക്രട്ടറി വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് ഇല്ലാത്ത വർഷങ്ങളിൽ ചില കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കളക്ഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Sl No	New Ward No	New Door No	New Sub No	Owner Details	Year	Period

1	1	402	A	മുഹമ്മദ് റഊഫ്. ആയിഷാബീവി (നൊട്ടത്തയിൽ വീട്, കാട്ടകാമ്പാൽ, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ, 680544, 8089770656 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
2	1	468	A	വർഗ്ഗീസ്സ് (ചെറുവത്തൂർ വീട്, കാട്ടകാമ്പാൽ, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ, 680544, 9886624847(മൊബൈൽ))	2022	First Half
3	2	142	C	സിബി(ചെറായി വീട്,കാട്ടകാമ്പാൽ, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ,680544, 9895456772(മൊബൈൽ))	2022	First Half
4	2	431	A	നൌഷാദ്(മേലേയിൽ,കാട്ടകാമ്പാൽ, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ,680544)	2022	First Half
5	3	120	E	ജെൽസി(ചെറുവത്തൂർ വീട്,അവിഞ്ഞേങ്ങാട്, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ,680544, 8606592053(മൊബൈൽ))	2022	First Half
6	4	350	A	വിനോദ് സി പുലിക്കോടൻ (പുലിക്കോട്ടിൽ വീട്,ചെറുതുരുത്തി, പെരുന്തുരുത്തി പി ഒ,680542, 9633905208(മൊബൈൽ))	2022	First Half
7	4	404	B	ഹെബി(കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ വീട്,പെരുന്തുരുത്തി,പെരുന്തുരുത്തി പി ഒ, 9349385913(മൊബൈൽ)), ലൂസിന(കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ വീട്,പെരുന്തുരുത്തി, പെരുന്തുരുത്തി പി ഒ, 9349385913(മൊബൈൽ))	2022	First Half
8	5	107	A	മണികണ്ഠൻ കെ.സി(കല്ല്യാപുളിക്കൽ വീട്,പെരുന്തുരുത്തി, പെരുന്തുരുത്തി പി ഒ,680542, 9961122042(മൊബൈൽ))	2022	First Half
9	5	118	A	മുസ്തഫ (മേനോത്ത് വീട്, പെരുന്തുരുത്തി, പെരുന്തുരുത്തി പി ഒ, 680542, 7012903946(മൊബൈൽ)), ആയിഷ (മേനോത്ത് വീട്, പെരുന്തുരുത്തി, പെരുന്തുരുത്തി പി ഒ, 680542, 8075304882 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
10	5	350	A	കൊച്ചുകുട്ടൻ വി സി (വെളാട്ട് വീട്, ചെറുതുരുത്തി, പെരുന്തുരുത്തി പി ഒ, 680542, 9562218269 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
11	8	322	A	നെബീസക്കുട്ടി മുതൽ പേർ (പട്ടുകുളങ്ങര വീട്, കോട്ടോൽ, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 9995934045 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
12	9	546	A	കുഞ്ഞിമോൻ (എഴിക്കോട് വീട്, പഴഞ്ഞി, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 7034179630 (മൊബൈൽ))	2022	First Half

13	10	169	B	സുജീഷ് (കണ്ടിരുത്തി വീട്, അരുവായി, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 8129474901 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
14	10	369	A	വിനി . എം.വിൽസൻ (മേക്കാട്ടുകുളം വീട്, അരുവായി, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 9745164580(മൊബൈൽ))	2022	First Half
15	10	493	A	ബേബി മുതൽ പേർ (കണ്ണനായ്ക്കൽ വീട്, പഴഞ്ഞി, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 9895149513 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
16	11	8	B	ഷെർളി (കാട്ടിൽ വീട്, ജെറുസലേം, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 9496566014 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
17	11	64	B	ശ്രീരാമൻ (വാഴപ്പുള്ളി ഹൗസ്, ജെറുസലേം, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 8943729178 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
18	11	116	C	മനോജ് എം.യു (മാത്തുംകുന്നത്ത് നടപ്പുരക്കൽ വീട്, ജെറുസലേം, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 9447571285 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
19	11	141	A	ജേക്കബ് എന്ന പ്രസാദ് പി.ജി (പുലിക്കോട്ടിൽ വീട്, പട്ടിത്തടം, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 8606749181 (മൊബൈൽ))	2021	First Half
20	11	216	B	സുമ വർഗ്ഗീസ് (കുറ്റിക്കാട്ട് വീട്, പട്ടിത്തടം, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542,9539023000 (മൊബൈൽ)), ഷാലറ്റ് കെ ജോബ് (കുറ്റിക്കാട്ട് വീട്, പട്ടിത്തടം, പഴഞ്ഞി പി ഒ, 680542, 9539023000(മൊബൈൽ))	2022	First Half
21	12	380	A	ലിബ്ണി(ചെറുവത്തൂർ ഹൌസ്,കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ, 680544, 9447252720 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
22	13	277	A	പ്രവിൽ ടി.ഡി (താഴത്തേതിൽ ഹൗസ്, പെങ്ങാമുക്ക്, പെങ്ങാമുക്ക് പി ഒ, 680544, 8136833640 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
23	14	465	A	ശുഐബ് (കുന്നംകാട്ടിൽ വീട്, കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ, 680544, 9446628002 (മൊബൈൽ))	2022	First Half
24	15	49	B	പ്രദീപ്(പുളിയാറംകുന്നത്ത് ഹൗസ്, ചീരക്കുഴി, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ, 680544, 9495503127(മൊബൈൽ))	2022	First Half
25	15	506	A	ശബരീഷ് & നയന (കാരംകണ്ടത്തിൽ ഹൗസ്, നട്ടുമുറി, കാട്ടകാമ്പാൽ പി ഒ, 680544, 9847276371(മൊബൈൽ))	2022	First Half

ഇത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 19/24.2.23)ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിന്റെ സാങ്കേതിക പ്രശ്നങ്ങൾ മൂലമാണ് ഇത്തരത്തിൽ സംഭവിക്കുന്നത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഐ കെ എം മുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതും യഥാർത്ഥത്തിൽ ഡിമാൻഡ് ഉള്ള തുക മാത്രമേ പിരിച്ചെടുക്കുന്നുള്ളുവെന്ന ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-15 തൊഴിൽ നികുതി- അപാകങ്ങൾ.

തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ചുള്ള അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി പൂർണമായും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പേര്	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം	വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി	ഈടാക്കിയ നികുതി	കുറവ്
1	ഇന്ദിര ദേവി കെ ആർ (BPM)	പെരുംതിരുത്തി പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	94980 (15830 *6)	750	600	150
2	കെ എ മാധവൻ (GOSMO)	കാട്ടാകാമ്പാൽ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	78600 (13100 *6)	750	600	150

2. ലഭ്യമാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷം
1	പൂരം നിധി ലിമിറ്റഡ് ,ചിറക്കൽ	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	മുത്തൂറ്റ് ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
3	സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്,പഴഞ്ഞി	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

3.ഡബ്ല്യൂ.പി.സി 16670/06നം കേസിന്റെ അന്തിമ വിധിയിൽ സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ബി.എസ്.എൻ.എൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ ഒഴിവാക്കണമെന്ന വാദം ബഹു.കേരള ഹൈക്കോടതി തള്ളിയ സാഹചര്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബി.എസ്.എൻ.എൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാക്കിയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ബി.എസ്.എൻ.എൽ -ന്റെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4. 2021-22 വർഷത്തെ പഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാരുടെ പേരും മേൽ വിലാസവും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശവും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഇത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 15/24.2.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.മേല്പറഞ്ഞ സ്ഥാപങ്ങൾ/ വ്യക്തികളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വ്യാപാരലൈസൻസ്- അപാകങ്ങൾ

കാട്ടാകാമ്പാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പർ നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിലെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം താഴെപറയും പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിടങ്ങളുടെ തരം	എണ്ണം
1	100 ച.മീ വരെയുള്ള വാണിജ്യാവശ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ	1091

2	100 ച.മീ മുകളിലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ	114
3	200 ച.മീ വരെയുള്ള വാണിജ്യാവശ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ	2
4	200 ച.മീ മുകളിലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ	78
5	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ബങ്കുകൾ, പെട്ടിക്കടകൾ, ഫ്യൂവൽ സ്റ്റേഷൻ	11
6	ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിനുള്ളവ (വ്യവസായ ശാലകളുടെ ഓഫീസ് കെട്ടിടം ഉൾപ്പടെ)	55
7	അസംബ്ലി കെട്ടിടം കൺവെൻഷൻ സെന്റർ തുടങ്ങിയവ	34
8	വ്യവസായ ആവശ്യത്തിനുള്ള കൈത്തറി ഷെഡ്, കയർപിരി ഷെഡ്	64
9	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കുള്ളവ	44
	ആകെ	1483

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 1483 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചതായി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാവുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വർഷം ഫാക്ടറീസ്, ട്രേഡേഴ്സ്, എന്റർപ്രണർ ഷിപ്പ്, ആക്ടിവിറ്റീസ് ആന്റ് അദർ സർവ്വീസ് ലൈസൻസ് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ച 1483 കെട്ടിടങ്ങളിൽ 419 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമെ വാണിജ്യ ഉപയോഗങ്ങൾക്കായി പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളൂ.ബാക്കിയുള്ള 1064 കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഏതുതരം സ്ഥാപനങ്ങളാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചതിന്റെ 28% കെട്ടിടങ്ങളിൽ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച് വ്യാപാര – വാണിജ്യ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നത്. ബാക്കിയുള്ള 72% കെട്ടിടങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ വ്യാപാര - വാണിജ്യ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്താൻ സാധ്യതയുണ്ട്.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 26/24.2.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ച കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായ കെട്ടിടങ്ങൾ ഉള്ളതായും തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ വിഷയത്തിൽ കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.. ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടത്തിനു മാത്രമല്ല പൊതുജനങ്ങളുടെ ആരോഗ്യത്തിന് ഹാനികരമാകാനും, സുരക്ഷിതത്വത്തിന് വെല്ലുവിളികൾ ഉയർത്തുന്നതിനും സാധ്യതയേറെയാണ്. വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് നമ്പർ നൽകിയ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും നിജസ്ഥിതി പരിശോധിക്കുകയും ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് തല ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അതു പ്രകാരം ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. എല്ലാ വർഷവും പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഡ് തിരിച്ച് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പുതുക്കി ഈ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ എഴുതി ഡി.സി.ബി. പത്രിക തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ- അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ 2021-22 വർഷത്തെ മരണറിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്ററിലെ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ 80 മുതൽ 140 വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരണശേഷവും പെൻഷൻ നൽകിയിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ / തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്	അനർഹമായി പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം			അധികം നൽകിയ തുക
							കാലയളവ്	തുക	ആകെ	

1	മറിയാമ്മ	107230200275	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	23.6.2021	ലഭ്യമല്ല	സസ്പെൻഡ്	7/21 - 9/21	1600	4800	4800
2	സുബ്ബ	107230201087	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	15.9.2021	139/2021 28.9.2021	സസ്പെൻഡ്	10/21	1600	1600	1600
3	ജാനു എം കെ	107230201649	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	31.5.2021	130/2021 17.9.2021	സസ്പെൻഡ്	6/21 - 9/21	1600	6400	6400
4	കുഞ്ഞിമ്മ	107230100031	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	22.8.2021	118/2021 9.9.2021	സസ്പെൻഡ്	9/21 - 10/21	1600	3200	3200
5	സരള	107230600025	വിധവ പെൻഷൻ	14.7.2021	104/2021 2.8.2021	സസ്പെൻഡ്	8/21 - 9/21	1600	3200	3200
6	ജയപ്രകാശൻ	107230202164	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	17.7.2021	102/2021 2.8.2021	സസ്പെൻഡ്	8/21 - 9/21	1600	3200	3200
7	ലില്ലി സക്കറിയ	107230201842	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	14.6.2021	87/2021 2.7.2021	സസ്പെൻഡ്	7/21 - 9/21	1600	4800	4800
ആകെ അധികം നൽകിയ തുക										27200

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ 2021-22 വർഷത്തെ മരണറിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്ററിലെ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ 80 മുതൽ 140 വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ സേവന വെബ്സൈറ്റിലെ പെൻഷൻ തിരച്ചിൽ സംവിധാനം മുഖേന പരിശോധിച്ചപ്പോൾ കാട്ടാകാമ്പാൽ പഞ്ചായത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെട്ട താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മറ്റു പ്രാദേശിക സർക്കാർ/ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് മുഖേന മരണശേഷവും പെൻഷൻ നൽകിയിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്ര. നം.	പേര്	പെൻഷൻ ഐ ഡി	പെൻഷൻ തരം	മരണപ്പെട്ട തീയതി	മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ/ തീയതി	നിലവിലെ സ്റ്റാറ്റസ്	പ്രാദേശിക സർക്കാർ/ ക്ഷേമനിധി ബോർഡ്	അനർഹമായി പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം			അധികം നൽകിയ തുക
								കാലയളവ്	തുക	ആകെ	
1	ചന്ദ്രൻ	2220267944	ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ, കർഷക പെൻഷൻ ഫോർ സ്മാൾ & മാർജിനൽ ഫാർമേഴ്സ്	5.9.2021	132/2021 20.9.2021	സസ്പെൻഡ്	Agriculture Office, Kattakambaal	10/21 - 11/21	1600	3200	3200
2	ലക്ഷ്മിക്കുട്ടി മണ്ടാൽ	2220268020	ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ, കർഷക പെൻഷൻ ഫോർ സ്മാൾ & മാർജിനൽ ഫാർമേഴ്സ്	22.8.2021	118/2021 9.9.2021	സസ്പെൻഡ്	Agriculture Office, Kattakambaal	9/21 - 10/21	1600	3200	3200
3	അബ്ദുറഹ്മാൻ	2220325898	ക്ഷേമനിധി ബോർഡ് പെൻഷൻ, കർഷക	16.6.2021	82/2021 25.6.2021	സസ്പെൻഡ്	Agriculture Office, Kattakambaal	7/21 - 11/22	1600	27200	27200

			പെൻഷൻ ഫോർ സ്മാൾ & മാർജിനൽ ഫാർമേഴ്സ്								
	ആകെ അധികം നൽകിയ തുക										33600

3. സർവ്വീസ് പെൻഷൻ/ഫാമിലി പെൻഷൻ വാങ്ങുന്നവരിൽ അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളവരുടെ വിവരങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ PAN/2566/2020-DBT1(DP) തീ:4.3.2021. കത്ത് പ്രകാരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത കത്തിനോടൊപ്പമുള്ള ലിസ്റ്റിൽ കാട്ടാകാമ്പാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന വ്യക്തി അനർഹമായി സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	പെൻഷൻ ഐഡി	പെൻഷൻ വിതരണം തുടങ്ങിയ തീയതി
1	കുഞ്ഞുമോൾ പി.സി	107230201225	01/12/2013

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിൽ അവരുടെ മരണശേഷവും നിക്ഷേപിച്ച പെൻഷൻ തുക, പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം പരിശോധിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ പല മരണറിപ്പോർട്ടുകളിലും ആധാർകാർഡിന്റെ പകർപ്പ് ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ മരണപ്പെട്ട എല്ലാ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടേയും വിവരം പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. കാട്ടാകാമ്പാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുകയും മരണസർട്ടിഫിക്കറ്റ് പുറപ്പെടുവിക്കുകയും ചെയ്തവരുടെ വിവരം മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ 20/24.2..23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ അനർഹമായി നൽകിയ തുക തിരികെ അടവാക്കുന്നതിനു വേണ്ടി കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം മറ്റു പ്രാദേശിക സർക്കാർ/ക്ഷേമനിധി ബോർഡുകളെ അറിയിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.കൂടാതെ ക്രമനമ്പർ (3) ലെ വ്യക്തിക്ക് അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ നൽകുവാൻ നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് തിരിച്ചടവാക്കാത്ത പക്ഷം തിരികെ ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാരിന്റെ 23.09.2020 ലെ സ.ഉ.(എം.എസ്.)നം.97/2020/ധന ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക സി(12) പ്രകാരം മരണപെടുന്നവരുടെയും പുനർവിവാഹം ചെയ്യുന്നവരുടെയും വിവരങ്ങൾ അംഗനവാടി /ആശാ വർക്കർമാർ മുഖാന്തരം ശേഖരിച്ച് അതാത് മാസം പെൻഷൻ ഡാറ്റ ബേസിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാൻ പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിമാർ ബാധ്യസ്ഥരാണെന്ന വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 05.11.20 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 67/20 പ്രകാരം മരണപ്പെട്ടവരേയും മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അർഹരല്ലാത്തവരേയും പെൻഷൻ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്തതു മൂഖേന സർക്കാരിന് സാമ്പത്തിക നഷ്ടം ഉണ്ടായാൽ പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട പ്രാദേശിക സർക്കാർ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കാട്ടാകാമ്പാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടതും എന്നാൽ, മറ്റ് തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പെൻഷൻ കൈപ്പറ്റുന്നവരുമായവരുടെ വിവരം അതാത് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അറിയിക്കേണ്ടതും കാട്ടാകാമ്പാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ അനർഹമായി നൽകിയ 27200/- രൂപ എത്രയും വേഗം തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ പഞ്ചായത്തിൽ അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ് ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ കൈപ്പറ്റുന്നത് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഇത് സംബന്ധിച്ചും ക്രമ നമ്പർ 3 ൽ പരാമർശിച്ച വ്യക്തിയിൽ നിന്നും അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരവും ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഇല്ലാത്ത ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം നൽകി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 65/22

പ്രോജക്ട് പേര് : സുഭിക്ഷ കേരളം -വീട്ടുവളപ്പിൽ കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി (പടുതാകുളം പദ്ധതി)

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്

അടങ്കൽ : 492004/-രൂപ
ചെലവ് :98400/-രൂപ
(വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ-65598/-രൂപ)
(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-16401/-രൂപ)
(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-16401/-രൂപ)
വൗച്ചർ നമ്പർ :
22101651/27.3.2022 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- 5467/- രൂപ)
22101653/30.3.2022 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-5467/- രൂപ)
22101427/18.2.2022 (വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ- 21866/- രൂപ)

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മേൽ പരാമർശിച്ച വൗച്ചറുകൾ മുഖേന ആകെ 32800/-രൂപ ശ്രീമതി റീന എം ഐ എന്ന വ്യക്തിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 9.8.2021 ലെ 1/1, 15.9.2021 ലെ 1/9, 30.9.2021 ലെ 1(10) എന്നീ നമ്പർ തീരുമാനങ്ങൾ പ്രകാരമാണ് പ്രസ്തുത പ്രോജെക്ടിലെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.ശ്രീമതി റീന എം ഐ എന്നവർ മേല്പറഞ്ഞ 3 തീരുമാനങ്ങളിലെയും ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഗുണഭോതൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ആൾക്ക് പ്രോജക്ട് വഴി തുക അനുവദിച്ചതിനു വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കു (നമ്പർ 21/24.2.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വ്യക്തമായ വിശദീകരണത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 32800/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.ഭാവിയിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ഗ്രാമസഭയും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയും അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മാത്രം പദ്ധതി ആനുകൂല്യങ്ങൾ നൽകുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 മഴക്കാല പൂർവ്വശുചീകരണം - ചെലവു രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

Vr.No.22100158.dtd. 26.5.21. 160000/ -

Vr. No.22100489. Dtd.17.8.21. 10000/ -

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 16 വാർഡുകൾക്ക് 10000/ - രൂപ വീതം വാർഡ് ലെവൽ കമ്മിറ്റി കൺവീനർമാരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആയതിന്റെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. Vr. No.22100489. Dtd.17.8.21. 10000/ -പ്രകാരം വാർഡ് 4ന് പ്രത്യേകമായി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി പ്രകാരം (18/24.2.23). അഡീഷണൽ ആയി മറ്റ് വാർഡുകൾക്ക് കൂടി ഫണ്ട് നല്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നു കൂടി ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. എന്നാൽ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക 170000/ -രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 ഇ – ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

2021 -22 വർഷത്തിൽ അസി.എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളിൽ 7 പ്രവൃത്തികൾ ഇ – ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളായിരുന്നു. ഇ – ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം 42909/ - രൂപ വരവുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ടി തുക അസി.എഞ്ചിനിയറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ച് വരുന്നു. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് അർഹതപ്പെട്ട തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് എത്രയും വേഗം കൈമാറേണ്ടതും തുക കൈമാറിയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.22/24.2.23പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു ആയതിന്റെ വെളിച്ചത്തിൽ മേൽ തുക രശീത് നമ്പർ 1220206241.dtd.25.2.2023.പ്രകാരം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-21 പ്രൊഫഷണൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം - മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി നല്കി.

പ്രോജക്ട് നം. -S086/22.

ട്രഷറി ബിൽ നം.9/2021 -22.dtd. 18.3.22. 643805/ -

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്.

മേൽ വൗച്ചർ നമ്പർ പ്രകാരം 15 പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.ജെം പോർട്ടൽ വഴി വിശ്വാസ് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും GST ഉൾപ്പെടെ

ഒന്നിന് 42887.01എന്ന നിരക്കിലാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. (സ.ഉ.(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ, തിയതി.14.2.2018) ഖണ്ഡിക നം7.2.8.ൽ നിഷ്കർഷിക്കാത്ത കോഴ്സിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥിക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (സിജിൻ സുരേന്ദ്രൻ -ഐ.ടി.ഐ.ഇലക്ട്രീഷൻ കോഴ്സ്) മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 2/22.2.23 ന് തൃപ്തികരമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.സർക്കാർ സാധൂകരണത്തിന്റെ അഭാവത്തിലും, തൃപ്തികരമായ മറുപടിയുടെ അഭാവത്തിലും വിതരണം നടത്തിയ ഒരു ലാപ് ടോപ്പിന്റെ വില 42887/ - ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ : വെറ്ററിനറി സർജൻ
56/22- കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പരിപാടി

അടങ്കൽ : 10,00,000/-
ചെലവ് : 2,50,000/-(വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ))
വൗച്ചർ നം.22101123/തീ.25.09.2021
മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 6250/-രൂപ നിരക്കിൽ 40 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 2,50,000/- രൂപ SLBP ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
ടി പ്രൊജക്ടിലെ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പദ്ധതി കാലയളവിൽ കുറച്ച് മാസങ്ങളിൽ മാത്രം കന്നുകാലിത്തീറ്റ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളതായി പഴഞ്ഞി ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണസംഘം വ്യക്തിഗത നാൾവഴി രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കാലിത്തീറ്റ കൈപ്പറ്റിയ തവണ	പഴഞ്ഞി ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണസംഘം വ്യക്തിഗത നാൾവഴി രജിസ്റ്റർ പേജ് നം
1	മുരളീധരൻ മുതിരംപറമ്പത്ത്	06/22 വരെ 9 തവണ	3
2	എൽസി ചിന്നൻ മനന്തൻ അയിനൂർ	09/22 വരെ 12 തവണ	4
3	വിജയകുമാർ കരുമത്തിൽ	06/22 വരെ 9 തവണ	7
4	അജീഷ് കാട്ടിലശ്ശേരി	06/22 വരെ 9 തവണ	9
5	സന രാജൻ മുതിരപറമ്പത്ത്	06/22 വരെ 9 തവണ	11
6	ഭാനുമതി മൂർത്താട്ടിൽ	06/22 വരെ 9 തവണ	12
7	മണി കോടത്തൂർ	06/22 വരെ 9 തവണ	13
8	ബിജു കണ്ടമ്പുള്ളി, കരിച്ചാൽ	08/22 വരെ 11 തവണ	19
9	നൗഫിദ മോനുണ്ണി, ചങ്ങരത്ത്	07/22 വരെ 10 തവണ	21
10	സുബൈദ മംഗലത്തേയിൽ	09/22 വരെ 12 തവണ	23
11	ഷീബ പൊന്നരാശ്ശേരി,	06/22 വരെ 9	28

	രാമപുരം	തവണ	
12	ജയഭാരതി കൊടക്കാഞ്ചേരി	12/21 വരെ 3 തവണ	29
13	ശകുന്തള ഗംഗാധരൻ	06/22 വരെ 9 തവണ	32
14	സന്ധ്യ മാണിയൂർ പട്ടത്ത്വളപ്പിൽ	09/22 വരെ 12 തവണ	35
15	സിൽവി ജോൺസൺ	05/22 വരെ 8 തവണ	38
16	നീലിമ വാഴപ്പിള്ളി	12/21 വരെ 3 തവണയും 06/22-07 /22വരെ 2 തവണയും	40

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അടവാക്കിയ സബ്സിഡി തുകയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.4/23.02.23)

1-23 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷന്റെ പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുകകൾ കൈമാറിയതിൽ നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി നം / പേര്	പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ്	ബിൽ നം/ ചെക്ക് നം/വൗച്ചർ നം	തുക	റിമാർക്സ്
96/22 പെയിൻ ആൻഡ് പാലിയേറ്റീവ്	PRF 1737 / 18.08.2021	Vr.22101230 11-01-2022	150000	മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല
	PRF 6187 / 25.02.2022	Vr.22101452 28-02-2022	155406	
	PRF 6426 / 02.03.2022	Vr.22101580 16-03-2022	6052	

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/23.02.2023)

1-24 വിവാഹ ധനസഹായം-പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം.47/22-വിവാഹ ധനസഹായം എസ് സി

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ 750000/-

ചെലവ് 750000/-

വൗച്ചർ നം. 22101111/ തീ.01-09-2021 - 150000/-,

വൗച്ചർ നം. 22101115 / തീ.03-09-2021-75000/-,
വൗച്ചർ നം. 22101124 / തീ.28-09-2021 -75000/-,
വൗച്ചർ നം. 22101128 / തീ.28-09-2021-75000/-,
വൗച്ചർ നം. 22101146 / തീ.26-10-2021-75000/-,
വൗച്ചർ നം. 22101200 / തീ.14-12-2021-150000/-
വൗച്ചർ നം. 22101204/ തീ.20-12-2021-75000/-,
വൗച്ചർ നം. 22101220/ തീ.31-12-2021-75000/-

താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും മേൽ ആനുകൂല്യം ഒന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 6/23.02.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1)സുധാകരൻ ടി.കെ., തലപ്പിള്ളി
2)രവി കെ.പി., കൈതവളപ്പിൽ
3)ദേവയാനി, കുന്നത്തുവളപ്പിൽ
4)അംബിക, കാമ്പ്രത്ത്
5)ഷീജ സുബ്രഹ്മണ്യൻ, നമ്പിടിപ്പറമ്പിൽ
6)സുബ്രു, തേരൻ

വിവാഹ ധനസഹായത്തിനുള്ള ആനുകൂല്യം എസ്.സി. വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ചെലവു വന്ന തുക വിവരം സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ വന്നിട്ടില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ജെൻഡർ പ്രോഗ്രാം (പ്രോജക്റ്റ് നം.116/22) എന്ന പദ്ധതിക്ക് 50000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതായി ട്രഷറി ബിൽ ബുക്കിൽ (ബിൽ നം. 10/27.10.2021) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ഒരു പ്രോജക്റ്റ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയുടേതായി സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഇല്ല. ആയതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.6/23.02.2023) താഴെ വിവരിക്കുംവിധം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

“ടി പദ്ധതിക്കായി 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം 100000/- രൂപയായിരുന്നു വകയിരുത്തിയിരുന്നത്. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ്ക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 50000/- രൂപ കുടുംബശ്രീ ചെയർപേഴ്സൺ ആവശ്യപ്പെട്ട പ്രകാരം പദ്ധതിയിൽ നിന്നും തുക കൈമാറി. പദ്ധതിക്കായി അവശേഷിക്കുന്ന 50,000 രൂപ ആവശ്യമില്ല എന്ന് അറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാർച്ച് മാസത്തെ പദ്ധതി ഭേദഗതിയിൽ ടി പദ്ധതിയിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത 50000/- രൂപ കുറവ് ചെയ്ത്, പദ്ധതി തുക 50000/- രൂപയായി ഭേദഗതി ചെയ്തിരുന്നു. ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചതിനുശേഷം പദ്ധതി ഭേദഗതിക്കായി വെറ്റിംഗ് ഓഫീസർക്ക് അയച്ചിരുന്നതുമാണ്. വെറ്റിംഗ് ഓഫീസറോട് വെറ്റിംഗ് ചെയ്തു തരുന്നതിന് പലതവണ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും ചെയ്തു കിട്ടാത്തതിനാൽ പ്രൊജക്റ്റ് സ്റ്റാറ്റസ് ‘അപ്രൂഡ് ഫോർ പെൻഡിങ്-ൽ ആയിട്ടാണ് കാണിക്കുന്നത്. പ്രോജക്ടിന്റെ സ്റ്റാറ്റസ് ‘അപ്രൂവ്ഡ്’’ ആകാത്തതിനാൽ ആണ് സുലേഖയിൽ എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ലിസ്റ്റിൽ വരാത്തത്.

ടി പദ്ധതിക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരവും 100000/- രൂപയുടെ പദ്ധതിക്ക് വെറ്റിംഗ് ഓഫീസർ അംഗീകാരം നൽകുകയും ചെയ്തതിനു ശേഷമാണ് 50,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഭേദഗതിക്ക് ശേഷം വെറ്റിംഗ് ഓഫീസർ വെറ്റിംഗ് ചെയ്യാൻ വിട്ടുപോയതിനാൽ ആണ് എക്സ്പെൻഡിച്ചറിൽ ഉൾപ്പെട്ടു വരാത്തത് .”

പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ അപാകത കടന്നുവരാതിരിക്കാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ എസ്.സി.-രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നം. 36/22 – വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ എസ്.സി. (സ്പിൽ ഓവർ)
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ 233750/-

ചെലവ് 233750/-
വൗച്ചർ നം. 22101232 / തീ. 13-01-2022 – 182750/-
വൗച്ചർ നം. 22101280 / തീ.07-02-2022 - 51000/-

A) താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ റേഷൻകാർഡ്, ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ അവർ കാട്ടക്കാമ്പാൽ പഞ്ചായത്തിൽപ്പെട്ടവരല്ല.
അമ്മിണി അഴിക്കോട്ടിൽ – ചൊവ്വന്നൂർ
വള്ളി പി കെ കണ്ടത്തുപടിക്കൽ - വേലൂർ
മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മറ്റ് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിവരം അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.6/23.02.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മറ്റ് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-27 പട്ടികജാതിക്കാരുടെ വാസഗൃഹങ്ങളിലേക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് -ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്റ്റ് നം.214/22 – പട്ടികജാതിക്കാരുടെ വാസഗൃഹങ്ങളിലേക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക്
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ : 280000/-

ചെലവ് : 280000/-
22101117 10-Sep-2021 – 102500/-
22101125 28-Sep-2021 – 100000/-
22101147 26-Oct-2021 – 7500/-
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം – 70000/-
പട്ടികജാതിക്കാരുടെ വാസഗൃഹങ്ങളിലേക്ക് വാട്ടർ ടാങ്ക് നൽകുന്ന ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം 280000/-രൂപയ്ക്ക് 113 വാട്ടർ ടാങ്കുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.
(Invoice No.INZ/627/21-22/03.09.21, – 41 എണ്ണം,
INZ/692/21-22/17.09.21, -40 എണ്ണം,
INZ/692/21-22/17.09.21-40എണ്ണം,
INZ/757/21-22/29.09.21, – 32 എണ്ണം)
A) താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരാണ് എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളില്ല.
1) അമ്മിണി തറയിൽ
2) കൃഷ്ണൻ പടിക്കത്താഴത്ത്
രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

B) 113 വാട്ടർ ടാങ്ക് വാങ്ങിയതിൽ 101 എണ്ണം മാത്രം വിതരണം ചെയ്തതായി വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ കാണുന്നുള്ളൂ. ആയതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.6/23.02.2023) മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മറുപടിയുടെ അഭാവത്തിൽ വിതരണം ചെയ്യാത്ത 12 വാട്ടർ ടാങ്കുകളുടെ വിലയായ (2478*12) 29736 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-28 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1) സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന കുടിവെള്ളപദ്ധതികൾക്കായി ഭൂജല വകുപ്പിന് തുകകൾ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്നും പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് ഫൈനൽ ബിൽ, പെർഫോർമൻസ് റിപ്പോർട്ട്, കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പദ്ധതി നം /പേര്	വൗച്ചർ നം /തിയതി	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക	റിമാർക്സ്
1	256/22	22101625/30.3.22	40500	

	എം ജി റോഡ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൂർത്തീകരണം തുക അടവാക്കൽ			
2	223/22 എം ജി റോഡ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാർഡ് 9 ബാലൻസ് തുക നൽകൽ	22101044/31.1.22	418500	
3	220/22 IHDP കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി ബാലൻസ് തുക നൽകൽ	22101167/2.11.21	150000	
4	219/22 കുളമ്പൻ കുടിവെള്ള പദ്ധതി വാർഡ് 1 ബാലൻസ് തുക നൽകൽ	22101166/2.11.22	548500	
5	258/22 രാമപുരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി -പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക അടവാക്കൽ.	22101623/30.3.22		ഫൈനൽ ബിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്

ഫൈനൽ ബിൽ, പെർഫോർമൻസ് റിപ്പോർട്ട്, കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) രാമപുരം കുടിവെള്ള പദ്ധതി – പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക അടവാക്കൽ. എന്ന പദ്ധതിയിൽ (പ്രോജക് നം –258/22) വൗച്ചർ നം 22101623/30.3.22 പ്രകാരം 120000 രൂപ ഭൂജല വകുപ്പിന് തൻവർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതിയ്ക്കായി ആകെ 1260000രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തതിൽ 25.2.23ന് ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രപ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 983446 രൂപയാണ്. ബാലൻസ് തുക 276554രൂപ ഭൂജല വകുപ്പിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി സർക്കാറിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 ആശ്രയ പദ്ധതി -തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

ആശ്രയ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്, ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ആശ്രയ പദ്ധതിയ്ക്കായി മുൻവർഷങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്ത് കൈമാറിയിട്ടുള്ള തുകകൾ നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. ആശ്രയ പദ്ധതി അഗതി രഹിത കേരളമായി മാറിയപ്പോൾ ആശ്രയയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന തുകകൾ അഗതി രഹിത കേരളത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (അക്കൗണ്ട് നം -0717101066677) മാറ്റിയിട്ടിട്ടുണ്ട്.

ആശ്രയ പദ്ധതിയ്ക്കായി മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തുകകളിൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തുക ലഭിച്ച വർഷം	അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വെച്ച തിയതി	ബാങ്ക് /അക്കൗണ്ട് നം	തുക
2016-17	29.3.17	കാനറാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം - 57836	100000
2017-18	23.1.18	“	100000
2018-19	23.7.18	“	50000

തുക ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം –

11/23.2.23) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. പദ്ധതിയ്ക്കായി ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്താൻ സാധിക്കാത്ത പക്ഷം തുക സർക്കാറിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .

1-30 ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് പ്രിന്ററും സ്കാനറുകളും വാങ്ങൽ - ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. തിരികെ ലഭ്യമായ തുക സർക്കാറിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം – 34/22
ഫണ്ട് ഇനം – തനത് ഫണ്ട് – 18271
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം – 324164
വൗച്ചർ നം – 22101203/18.12.21 – 54736
22100966/5.1.22– 18272
22101610/25.3.22- 95994
22101618/24.3.22-173434

പദ്ധതി പ്രകാരം ജെം മുഖേന വിശ്വാസ് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 6 പ്രിന്ററുകൾ വാങ്ങി വി ഇ ഒ, ഐസി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ എന്നിവർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പ്രിന്ററുകളും ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറുകളും CPRCS മുഖേന വാങ്ങുന്നതിന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം കെൽട്രോണിന് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്

ക്രമ നം	ഇനം	എണ്ണം	പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം	തുക
1	Multifunction Printer	3	TVM/ITBG/PI/RC/32275 /20-21/23.11.21	60054
2	Monochrome Lazer Printer	1	TVM/ITBG/PI/RC/32276 /20-21/23.11.21	12953
3	Desktop Intel Processor Medium End Windows 10 Prof.	2	TVM/ITBG/PI/RC/36792 /20-21/23.3.22	79594
4	Desktop Intel Processor Medium End Windows 10 Home	3	TVM/ITBG/PI/RC/36793 /20-21/29.3.22	93840

അപാകതകൾ

– മേൽ പ്രകാരം കെൽട്രോണിന് തുക കൈമാറിയതിൽ ക്രമ നം 1 പ്രകാരമുള്ള 3 പ്രിന്ററുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇവ ഘടക സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നാളിതുവരെ കൈമാറിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (16/24.2.23)കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ ലഭ്യമാകാത്തതിനാലാണ് പ്രിന്ററുകൾ വിതരണം ചെയ്യാതിരുന്നത് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

- Monochrome Lazer Printer നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

- CPRCS പോർട്ടൽ വഴി 5 കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് 173434 രൂപ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയിരുന്നു. എന്നാൽ CPRCS പോർട്ടലിൽ വർക്ക് ഓർഡർ ചെയ്യാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് പഞ്ചായത്ത് അറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക റീഫണ്ട് ചെയ്യുകയോ പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ പർച്ചേസ് ചെയ്യുകയോ വേണമെന്ന് കെൽട്രോൺ അറിയിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ പുതിക്കിയ നിരക്കിൽ വാങ്ങിക്കാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ ജെം പോർട്ടൽ മുഖേന വാങ്ങുന്നതിന് തുക റീഫണ്ട് ചെയ്യുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. നിരന്തരമായി തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് ആവശ്യപ്പെട്ടതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 173434 രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് സ്ഥാപനം കൈമാറിയിട്ടുള്ളതാണ്. ടി തുക സർക്കാറിലേക്ക് തിരികെ അടവാക്കി രേഖകൾ സഹിതം വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ജലജീവൻ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ വിഹിതം നൽകൽ -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ജലജീവൻ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ വിഹിതം നൽകൽ എന്ന പേരിൽ തൻവർഷം രണ്ട് പദ്ധതികളാണ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്. പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ജലജീവൻ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ വിഹിതം നൽകൽ - എസ് സി

പ്രോജക്ട് നം - 10/22

അടങ്കൽ - പ്ലാൻ ഫണ്ട് - 225281

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - 150188

ബിൽ നം - 29/21-22/14.12.21 തുക 225281

1600പേർക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതിയിൽ വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

2. ജലജീവൻ ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ വിഹിതം നൽകൽ - ജനറൽ

പ്രോജക്ട് നം - 151/22

ബിൽ നം - 28/21-22/14.12.21 തുക 450562

അടങ്കൽ - പ്ലാൻ ഫണ്ട് - 450562

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - 300400

പദ്ധതികളിൽ 50% കേന്ദ്ര വിഹിതവും 25 % സംസ്ഥാന വിഹിതവും 15% ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും , 10% ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും ഉൾപ്പെടെ 25 % പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യണം.

പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കാര്യങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- ജലജീവൻ പദ്ധതി രണ്ട് ഘട്ടമായി നടത്തുന്നതിനുള്ള DPRകൾ വാട്ടർ അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒന്നാംഘട്ട ഡി പി ആർ പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 24030000 രൂപയും രണ്ടാം ഘട്ട ഡി പി ആർ പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 280000000 രൂപയുമാണ് ആകെ ഡി പി ആർ പ്രകാരമുള്ള 30,40,30,000 രൂപയിൽ 15% തുകയായ 45604500 രൂപ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി 30403000 രൂപയും അടവാക്കേണ്ടതായുണ്ട്.

- പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി നാളിതുവരെ 1565843 രൂപയാണ് അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്

- കുടിവെള്ള കണക്ഷന് ഒരാൾക്ക് വരുന്ന ചെലവ് 15020 രൂപയാണ് ആയത് പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ഒരാൾക്ക് അടവാക്കേണ്ടുന്ന തുക 2253 രൂപയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടുന്ന തുക 1502 രൂപയുമാണ്.

- കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും 603പേർക്ക് വാട്ടർ കണക്ഷൻ നൽകിയതിന്റെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ 905706 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതായുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത തുകയുടെ കൃത്യമായ വിവരം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുമില്ല.

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ കണക്ക് പ്രകാരം ആദ്യം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി 880രൂപ അടവാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടത് പ്രകാരം അടവാക്കിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ പിന്നീട് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചതിൻ പ്രകാരമുള്ള തുക അടവാക്കാത്തതിനാലാണ് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ അടവാക്കാതിരുന്നത് എന്നാണ് പഞ്ചായത്ത് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയ്ക്ക് കൈമാറുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-32 സുഭിക്ഷ കേരളം - നെൽകൃഷി തരിശു രഹിതം - കോലിപ്പാടം തരിശുരഹിതമാക്കൽ- പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം – 169/22

വൗച്ചർ നം – 22101249/18.1.22 – 100000

22101366/28.2.22– 50000

കോലിപ്പാടത്ത് പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിച്ച് ലൈൻ വലിച്ച് വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചിരിക്കുന്നത് കെ എസ് ഇ ബി ഹാജരാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 196978 രൂപയാണ് ഇതിൽ മേൽ പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ് സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയിരിക്കുന്നത്.

160KVചെറുതുരുത്തി ട്രാൻസ്ഫോർമറിൽ നിന്നും 380മീറ്റർ ലൈൻ വലിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷയിന്മേൽ കെഎസ് ഇ ബി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ആയത് പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക അടവാക്കുന്നതിനും എൽ ടി ലൈൻ കടന്നുപോകുന്ന സ്ഥലമുടമകളുടെ സമ്മതപത്രം ലഭ്യമാക്കിന്നതിനും കെഎസ് ഇ ബി യുടെ 22.12.21 ലെ ഡിബി /പഞ്ചായത്ത്/21-22 കത്ത് പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് മേൽ പ്രകാരം തുകകൾ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയിരിക്കുന്നത്.

ബാലൻസ് തുക തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിക്കുന്നതിന് 29.4.22 ന് 1(3)നമ്പറായി പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനമെടുത്തതായി കാണുന്നു.

കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ/ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം , എൽ ടി ലൈൻ കടന്നു പോകുന്ന സ്ഥലമുടമകളുടെ സമ്മതപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം -15/24.2.23)

1-33 പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് - തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ - പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് സംസ്ഥാനത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള തുക വിനിയോഗിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ 21.7.18 ന് 334/ഡി സി 1/ 18/ത സ്വ ഭ വ ആയി തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് സർക്കുലർ പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. സർക്കുലറിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ഉപയോഗിക്കാം എന്നും പറയുന്നു.

1. ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗാർഹിക കക്കൂസ് നിർമ്മാണം

2.റിട്രോഫിറ്റിംഗ്

3.കമ്മ്യൂണിറ്റി സാനിറ്ററി കോംപ്ലക്സ്

4. സ്കൂൾ ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം

5.അംഗൻവാടി ടോയ് ലറ്റ് നിർമ്മാണം

6.കമ്പോസ്റ്റിംഗ്/ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റുകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായ തുകയും ആയതിന്റെ ചെലവും സംബന്ധിച്ചുള്ള കാര്യങ്ങളിൽ വ്യക്തത വരുത്താൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി (7/22.2.23) നൽകിയിരുന്നതിന് വ്യക്തമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച ആകെ തുക 2432468 രൂപയാണ്.

2 ലഭ്യമായ തുകയിൽ എത്ര തുക നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ചു എന്നും ആയതിൽ ഏതെല്ലാം വർഷങ്ങളിൽ ഏതെല്ലാം പദ്ധതികൾക്കായി എത്ര തുക വീതം ചെലവഴിച്ചു എന്നുമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിൽ 2020-21 ൽ 227721 രൂപയും 2021-22ൽ 533111രൂപയും ചെലവഴിച്ചു എന്നാണ് ലഭ്യമാക്കിയത് . പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. പെർഫോർമൻസ് ബേസ്ഡ് ഇൻസന്റീവ് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് ഏറ്റെടുക്കുന്ന മുഴുവൻ പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പഞ്ചായത്ത് തലകർമ്മ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി ജില്ല ശുചിത്വ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങണം. തുടർന്ന് പ്രോജക്ടുകൾ പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കി ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുകയും യഥാവിധി സാങ്കേതികാനുമതികളും വാങ്ങിയാണ് നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടതെന്ന് മേൽ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കർമ്മ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

4.ചെലവഴിച്ചതുക സംബന്ധിച്ച ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ജില്ലാ ശുചിത്വമിഷൻ സമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് ജില്ലാ ശുചിത്വമിഷൻ

സമിതിയ്ക്ക് ചെലവഴിച്ചതുക സംബന്ധിച്ച ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത്.

തുക വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും ലഭ്യമായ തുകയിൽ ബാക്കിയുള്ള തുക സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-34 അംഗൻവാടി മേശയും കസേരയും വാങ്ങൽ - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് നം –243/22

വൗച്ചർ നം – 22101588/17.3.22 – 100000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് – റോഡിതരം)

പദ്ധതി പ്രകാരം 122 നീൽകമൽ ചെയർ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതെ ആർട്കോ മുഖേന നേരിട്ട് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. സ ഉ (കൈ) നം.1/2016/ എസ് പി ഡി തിയതി . 8.12.2016 ൽ പൊതുമേഖല സ്ഥാപനങ്ങൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ ഓർഡർ മൂല്യത്തിന്റെ 50% വരെ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉല്പാദിപ്പിക്കാത്ത /അസംബിൾ ചെയ്യാത്ത/നിർമ്മിക്കാത്ത സാധനങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിന് വിതരണം ചെയ്യാവുന്നതാണ്. ഓർഡർ മൂല്യത്തിന്റെ 50% ൽ അധികം ബ്രാന്റ് ഇനങ്ങളും സ്ഥാപനം ഉല്പാദിപ്പിക്കാത്ത /അസംബിൾ ചെയ്യാത്ത/നിർമ്മിക്കാത്ത ഇനങ്ങളും ആണെങ്കിൽ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു എന്നാൽ പദ്ധതിയിൽ നീൽകമൽ ബ്രാന്റിന്റെ ചെയർ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങിക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇത് മേൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമാണ്. സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി – 17/24.3.22) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചതിനാലും ചെലവ് തുക 100000 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-35 പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് യൂണിറ്റിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തുക കൈമാറിയത്- യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

08.06.2015 ലെ സ.ഉ. (എം.എസ്) നം. 188/15/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലെ പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് സംവിധാനം നവീകരിക്കുന്നതിന് കൂടുതൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കി ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നു. ഓരോ പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് യൂണിറ്റിന്റെയും പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി യൂണിറ്റിന് കീഴിൽ വരുന്ന എല്ലാ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളും വർഷം തോറും 10,000 രൂപാ വീതം നീക്കി വെയ്ക്കണം എന്നും പ്രസ്തുത തുക പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് സൂപ്പർവൈസർ ഈ ആവശ്യത്തിനായി ആരംഭിക്കുന്ന ദേശസാൽകൃത ബാങ്കിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണെന്നും ഉത്തരവ് വ്യവസ്ഥപ്പെടുത്തിയിരുന്നു.

ഈ തുക സ്റ്റോർ പർച്ചേയ്സ് മാനവൽ നിബന്ധനകൾ അനുസരിച്ച് കമ്പ്യൂട്ടർ, ഫർണീച്ചർ, ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി, ഇന്റർനെറ്റ് സംവിധാനം, പ്രതിമാസ നെറ്റ്ചാർജ്ജ് എന്നിവയ്ക്കായി ചെലവ് ചെയ്യാവുന്നതാണ്. പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് സൂപ്പർവൈസർ ഈ തുകയ്ക്കുള്ള യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകാനും ഉത്തരവ് വ്യവസ്ഥപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

16.02.18 ലെ സ.ഉ (സാധാ)നം. 475/18/തസ്വഭവ പ്രകാരം അക്കൗണ്ടന്റ് കം ഐ.ടി എക്സ്പേർട്ട്മാരുടെ സേവനത്തിനുള്ള വിഹിതമായി 20000 രൂപ അനുവദിക്കാനും ഉത്തരവായിരുന്നു.

2020-21 വർഷത്തെ 30000രൂപ 22101549/30.3.22 പ്രകാരം പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് സൂപ്പർവൈസർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കൈമാറിയ തുകക്കുള്ള യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 10/23.2.23)

1-36 സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പദ്ധതി നം /പദ്ധതിയുടെ പേര്	തുക കൈമാറിയ സ്ഥാപനം	ബിൽ നം /വൗച്ചർ നം /തിയതി	തുക	റിമാർക്സ്
1	പ്രോജക്ട് നം - 2/22 ഐ കെ എം ന് വിഹിതം നൽകൽ	ഐ കെ എം	22101118/10.9.21	74465	-
2	പ്രോജക്ട് നം - 40/22 കാൻ തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകൽ	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	22101473/11.3.22	100000	-

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി – 8/22.2.23)

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 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	170607	അയിനൂർ കുടിവെള്ളപദ്ധതി	0	170607
	2021-22	500000	ഇനി ഞാൻ ഒഴുകട്ടെ	0	500000

*ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങളാണ് മേൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തികരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KWA	10/21-22 ജൽജീവൻ-കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ-എസ്.സി	22101192/ 14.12.2021	225281	-	-	225281

KWA	151/21-22 ജൽജീവൻ-കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ-ജനറൽ	22101193/ 13.12.2021	450562	-	-	450562
KSEB	144/21-22 സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കൽ	22101422 / 07.03.2022	460000	-	-	460000
KSEB	169/21-22 സുഭിക്ഷകേരളം-കോലിപാടം തരിശുരഹിതമാക്കൽ	22101249/ 18.01.2022 22101366/28.02.22	100000 50000	-	-	150000
KSEB	225/21-22 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ രണ്ടാം ഘട്ടം	22101045/ 31.01.2022	441781	-	-	441781
KSEB	146/21-22 ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	22100916 /22.12.2021	11190	11190	-	0
KSEB	146/21-22 ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	22101508 / 19.03.2022	59456	59456	-	0
KSEB	146/21-22 ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	22101525/ 24.03.2022	22515	22515	-	0
GWD	258/21-22 രാമപുരം കുടിവെള്ളപദ്ധതി പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ്	22101623/ 30.03.2022	120000	-	-	120000
GWD	256/21-22 എം.ജി റോഡ് കുടിവെള്ളപദ്ധതി പൂർത്തീകരണം	22101625/ 30.03.2022	40500	-	-	40500
GWD	223/21-22 എം.ജി റോഡ് കുടിവെള്ളപദ്ധതി-വാർഡ് 9	22101044/ 31.01.2022	418500	-	-	418500
GWD	220/21-22 ഐ.എച്ച്.ഡി.പി-കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	22101167/ 02.11.2021	150000	-	-	150000
GWD	219/21-22 കുളമ്പൻ കുടിവെള്ളപദ്ധതി-ബാലൻസ് തുക നൽകൽ	22101166/ 02.11.2021	548500	-	-	548500
GWD	224/21-22 ചക്രാട്ട് റോഡ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ	22101323/ 23.02.2022	131304	-	-	131304

	വലിക്കൽ					

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	തൻ വർഷം അനുവദിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷത്തെ ആകെ പലിശ ഡിമാൻഡ്	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (HUDCO Loan)	-	2024020	-	425333		1598687
സമ്പൂർണ്ണ ഭവനപദ്ധതി	-	7247454	622885	2000000	641569	5228770

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2015-16	2.1	2016-17		2015-16 വർഷത്തിൽ തൊഴിൽനികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ (ബി.എസ്.എൻ.എൽ)	എല്ലാ വർഷവും ആർആർ നടപടികൾ ചെയ്തു വരുന്നു
2016-17	3.2	2017-18		തെരുവ് വിളക്കുകൾ,പൊതുടാപ്പ് എന്നിവ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.	1.തെരുവ് വിളക്കുകളെല്ലാം മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനത്തിലേക്ക് വന്നതിനാൽ സംയുക്തപരിശോധന ആവശ്യമായി വന്നില്ല.

					2.സ്ട്രീറ്റ് വാട്ടർടാപ്പ് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി 174 എണ്ണമായി നിജപ്പെടുത്തി വാട്ടർചാർജ്ജിൽകുറവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	83063231
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	80695704
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	342623

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	170000	സിന്ധു ടി. പി., സെക്രട്ടറി
1-21	42887	സിൽവി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
1-27	29736	ഷാനിബ ടി. എം , അസി. സെക്രട്ടറി
1-34	100000	രശ്മി പി.ആർ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ	342623	

(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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
സിന്ധു ടി. പി., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കാട്ടക്കാമ്പാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സിന്ദൂരം കാഞ്ഞിരക്കോട്, വടക്കാഞ്ചേരി
സിൽവി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	എച്ച്.എം. , ജി.എൽ.പി.എസ്.,	പനക്കൽ വീട്, കുന്നംകുളം പി ഓ

	പെങ്ങാമുക്ക്	അടുപ്പൂട്ടി-680503
ഷാനിബ ടി. എം , അസി. സെക്രട്ടറി	അസി. സെക്രട്ടറി, കടങ്ങോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കുട്ടില വളപ്പിൽ വീട് പതാകര കരിക്കാട്
രശ്മി പി.ആർ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, പാവറട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പരാടിയിൽ വീട്, മുണ്ടൂർ പി. ഒ, തൃശ്ശൂർ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികളുടെ ആകെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	റിമാർക്സ് (CAR/CASE/ CH/SCH)
1	1997-98	LFT.10-748/01 Dt.7.7.01/ 14.9.01	2	29, 33	
2	1998-99	LFT.10-943/2000 Dt.14.9.2000	2	29, 48(1,2)	സർചാർജ്ജ് നോട്ടീസ് LF.2177/Spl. Cell/SC3/02, Dt.30.01.03
3	1999-2000	LFT.10-1680/2002 Dt.16.05.03/ 4.9.03	10	36,38,39,42,44(1,2), 46,47,48,50,52	
4	2000-01	LFT.10-895/07 Dt.7.12.07/ 19.03.08	5	3-1,3-3,3-4,3-5,3-6	
5	2001-02	LFT.10-2406/07 Dt.7.12.07	3	3-1,3-3,3-4	
6	2000-01 2001-02 (Plan)	LFT.10-1398/03 Dt.13.11.03/ 25.02.04	8	4-1 (A,B,C,D,E,F,G,H,I) 5,6-C, 7,9,10,11(A,B),12	
7	2002-03	LFT.10-2148/07 Dt.12.11.08/ 6.01.09	3	3-1, 3-3, 3-5	
8	2003-04	LFT.10-2147/09 Dt.20.12.08/ 6.01.09	8	2-3,2-4,3-1,3-2,3-4, 3-5,3-7(1), 3-8(A,B,C,D)	
9	2004-05	LFT.10-2149/07	14	2-2,3-1,3-2,3-3(1,2),	

		Dt.20.12.08/ 5.1.09		3-4,3-5,3-6,3-7,3-8, 3-9,3-10(A,B,C) 3-11, 3-12, 3-13	
10	2005-06	LFT.10-2150/07 Dt.20.12.08/ 6.2.09	11	2-1,2-2,2-3,2-4, 3-3(A&B),3-4, 3-5(A,B),3-6,3-7, 3-8,3-9	
11	2006-07	LFT.10-540/10 Dt.18.9.2010/ 01.09.2011	10	2-1,2-2,3-1,3-2,3-4, 3-5,3-6,3-7,3-9,3-10	
12	2007-08	LFT.(P2)-1920/11 Dt.27.02.12/ 12.6.12	8	3-1,3-2,3-4,3-5,3-6, 3-7,3-8,3-9(A,B,C)	
13	2008-09	LFT(P2)-1921/11 Dt.27.02.12/ 12.6.12	10	3-3,3-4,3-5,3-6,3-7, 3-8,3-10,3-11,3-12, 3-13	
14	2009-10 2010-11	LFT(P2)-1422/12 Dt.14.01.2013	14	2-1,3-1-2,3-5, 3-6,3-9,3-10(1,2), 3-10 3-11,3-12,3-13,3-14, 3-15,3-16,3-17,3-18	
15	2011-12	LFT(P6)-1976/13 Dt.2.6.14/ 16.7.14	7	2-2(2),3-2,3-5,3-6, 3-4(1,2),3-12,3-13	
16	2012-13	LFT(P9)-1838/14 Dt.16.3.15/ 11.05.15	1	3-6(A,B)	
17	2013-14	KSATSR (P9)-1686/15 Dt.23.12.15/ 16.1.16	7	3-3,3-9,3-12,3-13, 3-15,3-16,3-19	
18	2014-15	KSATSR (P9)-1148/16 Dt.16.7.16	4	3-1-2,3-2,3-3-2,3-5	
19	2015-16	KSATSR (P9)-2051/16 Dt.7.12.16/	11	2-1,3-1,3-2,3-3, 3-4,3-6(3,4),3-7, 3-8(2,3),3-10,3-11,	2-1 (CAR 2016-17)

		17.1.17		3-12	
20	2016-17	KSATSR (P9)-1314/17 Dt.18.9.17	13	2-2(1),2-4,3-2, 3-5-1(2,3,4),3-6,3-7, 3-8,3-9,3-11,3-12, 3-13,3-15,3-21	3-2(CAR 2017-18)
21	2017-18	KSATSR (P6)-1674/18 Dt.10.1.2019	11	2-7,3-2(1), 3-3(A,B),3-4,3-7, 3-8,3-11(B),3-13, 3-15,3-16,3-17	
22	2018-19	നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി7)329/2020/ തീ.07.12.2020	13	1-9, 1-11, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17(1,4), 1-18, 1-19(2), 1-20, 1-21, 1-22, 1-25	
23	2019-20	നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ് ആർ (പി7) 907/2022 / 28.06.2022	37	1-9, 1-10, 1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-27, 1-28, 1-29, 1-30, 1-31, 1-32, 1-33, 1-34, 1-35, 1-36, 1-37, 1-38, 1-39, 1-40, 1-41, 1-42, 1-43, 1-44, 1-45	
24	2020-21	KSA TSR(P7)1008/2022/ Dtd 03.07.2022	32	1-9, 1-10, 1-11, 1-12, 1-13, 1-14, 1-15, 1-16, 1-17, 1-18, 1-19, 1-20, 1-21, 1-22, 1-23, 1-24, 1-25, 1-26, 1-27, 1-28, 1-29, 1-30, 1-31, 1-32, 1-33, 1-34, 1-35, 1-36, 1-37, 1-38, 1-39, 1-40	
	ആകെ		244		

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

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 തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടകാമ്പാല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടകാമ്പാല് 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, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്