കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മക്കരപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0483-2734951

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSAMPM22/582/23

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
മലപ്പുറം-676505
തീയ്യതി: 05/04/2023
ഇ-മെയിൽ:
dompm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0483-2734951

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മക്കരപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മക്കരപ്പറമ്പ് 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 മക്കരപ്പറമ്പ് 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, മലപ്പുറം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSAMPM22/582/23 തീയ്യതി: 05/04/2023

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മക്കരപ്പറമ്പ് 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മക്കരപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 10-06-2022 മുതൽ 23-03-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 23 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 2 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.ഉണ്ണി പൂതംകുറ്റി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	24-03-2023	29-03-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
24-03-2023	29-03-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1.ശ്രീ.നസ്സീർ .ടി.കെ -ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2.ശ്രീ.സന്തോഷ്.പി.ടി -അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3.ശ്രീമതി.ലത ഒ.വി -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4.ശ്രീ.അമീൻ ഫൈസർ .ടി .ടി -സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
5.ശ്രീമതി.വിനീത .പി -ഓഡിറ്റർ
6.ശ്രീമതി.ഷീബ .പി -ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.സുഹറാബി കാവുങ്ങൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.രാജീവ് .പി.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ആശാ ലത.പി.ഡി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	17-10-2021
ഡോ.റീം റഷീദ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.അബ്ദുൾ അഷ്റഫ്.വി	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.രാജു പട്ടുവിൽ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.എം.കെ	ഐ.സിഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. മൊയ്തു. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-10-2021
ശ്രീ. ഉഷാർ കൃഷ്ണൻ. ജി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-11-2021	28-02-2022
ശ്രീ.ബിബിൻ മാത്യു	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-03-2022	31-03-2022
ഡോ. ബിന്ദ ശശിധരൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ബിന്ദു വിജയൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.അഞ്ജലി.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	18-10-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.റുമീന.കെ	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം- ബില്ലുകളിന്മേൽ TDS നടത്തിയിട്ടില്ല	1-12
13	കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	1-13
14	മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
15	മറ്റ് ഏജൻസികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-15
16	ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ- TDS നടത്തിയിട്ടില്ല	1-16
17	പൊതു വാട്ടർ ടാപ്പ് വെള്ളക്കരം -സംയുക്ത പരിശോധന തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കണം	1-17
18	ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കൽ -സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കണം	1-18
19	മറ്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ -ക്രമീകരിക്കണം	1-19
20	ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-20
21	തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് -സംയുക്ത പരിശോധന ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു	1-21
22	ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കണം.	1-22
23	നെൽകൃഷിയ്ക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി -അപാകതകൾ	1-23
24	സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ വിതരണം -സ്റ്റോക്ക്/വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല..	1-24
25	PHC-മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-25
26	ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കണം	1-26

27	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പ്രവർത്തനം ഫലപ്രദമല്ല	1-27
28	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം-സംബന്ധിച്ച്.	1-28
29	അസി. എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലെ തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.	1-29
30	മരാമത്ത് -ഓഡിറ്റ് പരാമർശം- 6724/- രൂപ അടവാക്കി	1-30
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-8
9	ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്) തീരുമാന നം./തിയ്യതി
1(1)/20.2.2021	3(1) /2.2.2022

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31 .07.2022	19.08.2022 (ILGMS)

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	14326474
വരവ്	60449271
ആകെ	74775745
ചെലവ്	55537170
നീക്കിയിരിപ്പ്	19238575

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(ACR പ്രകാരം)

ഫണ്ട് ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
പ്ലാൻ (ജനറൽ)	0	8862933	8862933	8862933	0
പ്ലാൻ (SCP)	0	3261798	3261798	3161000	100798
പ്ലാൻ (TSP)	0	0	0	0	0
CFC (Untied)	0	2769185	2769185	1898889	870296
CFC (Tied)	0	5555000	5555000	1940917	3614083
റോഡ് (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	0	20593400	20593400	12270759	8322641
റോഡിതരം (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	0	4964433	4964433	3855206	1109227
ബി ഫണ്ട്	0	32025880	32025880	32025880	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
176	62666496	130	40130136	0	46	73.86%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	2508	327964	330472	317504	12968
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	8875545	8875545	8875545	0
ആകെ	2508	9203509	9206017	9193049	12968

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2898750	170
വിധവാ പെൻഷൻ	9499700	611
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	14462230	940
വികലാംഗപെൻഷൻ	4914400	302
വിവാഹ ധനസഹായം	30000	1
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	220800	14

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 27.3.2023 ന് 11.40 Am മണിക്ക് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 4652/-രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല. പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് രേഖകൾ ഫയലിൽ വെക്കുന്നില്ല.
3. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനും കൂടെ കൂടെ വിലയിരുത്തുന്നതിനും വിളക്കുകളുടെ ഇനം, എണ്ണം, ലൊക്കേഷൻ എന്നിവ കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്.
4. മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്.
5. ലൈബ്രറി സെസ് സമയബന്ധിതമായി അടവാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
6. വെള്ളക്കരം സംയുക്ത പരിശോധന തുടർനടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തണം.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	17.1.2023	ഡിസംബർ 2022	18.1.2023
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	20.05 2006 മുതൽ 28.05.2006 വരെ	1997-98 മുതൽ 2005-2006 വരെ	21.06.2006

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

21-22 വാർഷികകണക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 62(2)(ഇ) പ്രകാരമുള്ള കുറിപ്പുകൾ, 62(2)(എഫ്) പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ, 62(3) പ്രകാരമുള്ള മുൻവർഷ താരതമ്യ തുകകൾ എന്നിവ വാർഷിക കണക്കിൽ

ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക കണക്ക് (B-11 Schedule)ആസ്തി രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

3.ഫിക്സഡ് അസറ്റുകൾക്ക് ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയ കാൽക്കുലേഷൻ ഷീറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ഷെഡ്യൂൾ RP-4 പ്രകാരം "Fee For Building Regularisation" എന്ന ഇനത്തിൽ 188,624 രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ലാത്തിനാൽ തുകയുടെ ആധികാരികത ഓഡിറ്റിന് പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.
5. പെൻഷൻ ഇനത്തിൽ I-6 & I-14(D) ഷെഡ്യൂളുകളിൽ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രകാരം വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

ഇനം	I-6 പ്രകാരമുള്ള തുക	I-14(D) പ്രകാരമുള്ള തുക
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2916800	2898750
വിധവാ പെൻഷൻ	9528700	9499700
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	14467800	14462230
വികലാംഗ പെൻഷൻ	4918400	4914400

6.NREGS മായി ബന്ധപ്പെട്ട് I-6 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 9193049 രൂപയും I-14(C) ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 8864889 രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസത്തിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം.15/29.3.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-12 അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം- ബില്ലുകളിന്മേൽ TDS നടത്തിയിട്ടില്ല

അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ അംഗൻവാടികളിൽ അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ വിലയിനത്തിൽ 29,45,937/- രൂപ ഹെൽത്തി & സ്വാദിഷ് ന്യൂട്രിമിക്സ് കുടുംബശ്രീ യൂനിറ്റിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1). ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS ഈടാക്കിയില്ല.

2017- ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51 പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2.5 ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS (1% CGST + 1% SGST) കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പോഷകാഹാര വിതരണത്തിനുള്ള വിവിധ പദ്ധതികൾ പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും TDS ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി, തുക (₹)	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്.	ഇൻവോയിസ് നമ്പർ / തിയ്യതി	തുക(GST ഒഴികെയുള്ള തുക) (₹)
1	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം വിതരണം [16/22]	ബിൽ നമ്പർ. 01/2021-22 തി. 12.07.2021 1277166/-	ഹെൽത്തി & സ്വാദിഷ് ന്യൂട്രിമിക്സ് , കാളിക്കാവ്	50/30.01.2021	27933
				40/28.02.2021	145554
				04/06.07.2021	721648
				42/28.03.2021	138229
				11/28.04.2021	133051
				10/28.04.2021	30712
				12/28.05.2021	135123
		ബിൽ നമ്പർ. 02/2021-22 തി. 12.07.2021 657379/-		10/05.10.2021	657379

		ബിൽ നമ്പർ.08/2021-22 തി. 13.10.2021 491605/-		57/30.08.2021	156952
		ബിൽ നമ്പർ.09/2021-22 തി. 08.11.2021 134310/-		62/30.09.2021	134310
		ബിൽ നമ്പർ.06/2021-22 തി. 16.09.2021 161072/- Central Share		47/30.07.2021	148714
		ബിൽ നമ്പർ.12/2021-22 തി. 27.11.2021 8890/-		68/27.10.2021	8890
		ബിൽ നമ്പർ.14/2021-22 തി. 27.11.2021 106550/-		69/ 27.11.2021	106550
		ബിൽ നമ്പർ.17/2021-22 തി. 27.11.2021 118768/-		79/30.11.2021	118768
2	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം വിതരണം എസ് സി [16/22]	ബിൽ നമ്പർ.03/2021-22 തി. 25.08.2021 171200/-		29/30.06.2021	137306
		ബിൽ നമ്പർ.29/2021-22 തി. 25.08.2021 141634/-		47/30.07.2021	141634
				ആകെ	2942753

2). ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തെ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്ത ഹെൽത്തി & സ്വാദിഷ് ന്യൂട്രിമിക്സ്, പഞ്ചായത്തിലെ വിതരണത്തിനുള്ള ഏജൻസിയായി പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഈ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹണോദ്യോസ്ഥൻ കരാർ ചമച്ചിട്ടുമില്ല.

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (09/21-22/28.03.2023) ന് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. 2.5 ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-13 കോൺട്രാക്ടർമാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിലെ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിരവധി കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് ജോലി ചെയ്തു വരുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. കേരള

പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്ട് 1994 സെക്ഷൻ 204 പ്രകാരം, ഒരു അർദ്ധവർഷത്തിൽ തുടർച്ചയായോ, അല്ലാതെയോ 60 ദിവസം വരുമാനം ആർജ്ജിക്കുന്ന ഓരോ വ്യക്തിയും പഞ്ചായത്തിൽ അതാത് അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി അടക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനാണ്. ഇതു പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന കോൺട്രാക്ടേഴ്സിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

കോൺട്രാക്ടേഴ്സിന്റെ പേര്	പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത വിവരം
ശ്രീ. ഹാരിസ് കെ പി	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. അബ്ദുൾ റഷീദ്	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. ഹനീഫ	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് അലി	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. കുഞ്ഞഹമ്മദ് ടി	റോഡ് റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് തസ്നീം സി എച്ച്	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഷരീഫ് പി	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ
ശ്രീ. അബ്ബാസ് കുറ്റിപ്പടിയൻ	റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ

മേൽ അപാകത സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (12/28.03.2023) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. കോൺട്രാക്ടേഴ്സിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റ സഞ്ചയ നികുതി നിർണയ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന "ഇൻഡസ് മൊബൈൽ ടവറിന്റെ" വസ്തു നികുതി ചുവടെ ചേർത്ത അർദ്ധവർഷങ്ങളിൽ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

മൊബൈൽ കമ്പനിയുടെ പേര്, മേൽവിലാസം	കെട്ടിട നമ്പർ	സാമ്പത്തിക വർഷം	നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട വസ്തു നികുതി& എൽ.സി.	അടവാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
Indus Tower 8th Floor, Vankarath Building	4/43	2019-20 First Half	6875 + 344= 7219	7219
		2020-21 Second Half	6875 + 344= 7219	7219
		2021-22 First Half	6875 + 344= 7219	7219
			ആകെ	21657

മേൽ മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി നാളിതുവരെയും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (14/28.03.2023) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 മറ്റ് ഏജൻസികൾക്ക് മുൻകൂർ നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന ഏജൻസികൾക്ക് തൻവർഷം മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് /പേര്	സ്ഥാപനം	ചെലവ്	വൗച്ചർ /ബിൽ നം
1).239/22-പഞ്ചായത്ത് റിസോഴ്സ് സെന്ററിന് വിഹിതം നൽകൽ	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	265000	26/21-22/16.2.22
2).121/22-.തെരുവ് വിളക്ക് -മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ(ജനറൽ)	കെ.എസ്.ഇ.ബി	50700	7/21-22/8.7.21
3).6/22-സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ	കെ.എസ്.ഇ.ബി	826000 673898	XVFC/21-22 /P/1/5.3.22 XVFC/21-22 /P1/2/9.3.22
4).2/22-എസ്.എസ്.എ വിഹിതം (എസ്.സി.പി)	എസ്.എസ്.എ	300000	8/21-22/19.7.21
5).1/22-എസ്.എസ്.എ വിഹിതം (എസ്.സി)	എസ്.എസ്.എ	400000	9/21-22/19.7.21
ആകെ		2515598	

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം :3/21-22/27.3.22)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-16 ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ- TDS നടത്തിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം:പേര്	53/22-ഹരിത കർമ്മ സേനയ്ക്ക് വാഹനം വാങ്ങൽ	അടങ്കൽ/ഫണ്ടിനം	307500 (Cfc) 97500 (Central) 55000(own Fund)
ചെലവ് (442577)	(1)307500 (2)97500 (3)37577	ബിൽ നം: /തീ:	1.XVFC/2021-22/P/ 6/ 24.3.22 2.22100917/31.3.22 3.22100920/31.3.22
കോൺട്രാക്ട്	ഒറിനോ ഡിജിറ്റൽ (Pvt)ലിമിറ്റഡ് തിരുവനന്തപുരം (GEM പർച്ചേസ്)	എഗ്രിമെന്റ്	7/21-22/19.3.22

2017- ലെ ചരക്ക് സേവന നികുതി നിയമം വകുപ്പ് 51 പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകളിൽ 2 ശതമാനം ജി.എസ്.ടി യുടെ TDS (1% CGST + 1% SGST) കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മേൽ പ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ ജി.എസ്.ടി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും TDS ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ വിവരം

1.അപ്പേ ഇലക്ട്രിക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ 1 - 387787.62
ജി.എസ്.റ്റി 5% -19389.35
ആകെ -407177/-
2.അപ്പേ ബോഡി&ഗ്രിൽ -29999.92
ജി.എസ്.റ്റി 18% - 5399.98
ആകെ -35399/-
ആകെ (1+2) -442577/-(417788 +24789)

2% TDS (417788 X2% =8356/-)നടത്തിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം:4/21-22/28.3.23)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.സർക്കാർ നിർദ്ധേശം പാലിച്ച് പർച്ചേസുകൾ നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 പൊതു വാട്ടർ ടാപ്പ് വെള്ളക്കരം -സംയുക്ത പരിശോധന തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കണം

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ പൊതു ടാപ്പ് വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ സംബന്ധിച്ച് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെട്ടു
1.വൗച്ചർ നം 22100043/22.4.21 പ്രകാരം എപ്രിൽ മാസത്തെ വെള്ളക്കരം അടവാക്കിയതിന്റ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് (ബിൽ നം 50784/13.4.21) പ്രകാരം ആകെ തുക ഫൈൻ ഉൾപ്പടെ 529276/- രൂപയാണ്, എന്നാൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം അടവാക്കിയത് 16080/- രൂപ മാത്രം ആണ്. കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.
പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ എ2/177/2017/15.6.21നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയോട് വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് ചെയ്യൽ ഉടൻ പ്രാബല്യത്തിൽ നിർത്തലാക്കണമെന്ന് അറിയിച്ചതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി ടാപ്പുകൾ ഇല്ലെന്ന റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മുൻ വർഷങ്ങളിൽ നിരവധി തവണ ഇതു സംബന്ധിച്ച് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തിയിട്ടും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ കത്തുകളും അപേക്ഷകളും പരിഗണിക്കുകയോ ഉപയോഗ ശൂന്യമായ പൊതു ടാപ്പുകൾ നിർത്തലാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളോ അതോറിറ്റിയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം 2.2.2022 ലെ 8(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ഭരണ സമിതി ചർച്ച ചെയ്യുകയും വാട്ടർ അതോറിറ്റി മലപ്പുറം എക്സി. എഞ്ചിനീയർക്കെതിരെ നിയമ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും എക്സി. എഞ്ചിനീയർക്കെതിരെ വക്കീൽ നോട്ടീസ് അയക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ കുടിശ്ശിക ബില്ലിന്റെ നിജസ്ഥിതി പരിശോധിക്കപ്പെടേണ്ടതും രേഖാമൂലം കത്ത് നൽകിയിട്ടും സംയുക്ത പരിശോധനക്ക് തയ്യാറാകാത്ത അതോറിറ്റിയുടെ നിലപാട് ജി.ഒ.(ആർ.ടി.) 2242/2011/ ത.സ്വ.ഭ.വ, തി-28.9.2011 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചത് പ്രകാരം ബഹു. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടർക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. ആയത് സംബന്ധിച്ച് തുടർനടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം :5/21-22 /28.3.23- മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല).

1-18 ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കൽ -സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കണം

1989 ലെ കേരള പബ്ലിക് ലൈബ്രറീസ് ആക്ട്, വകുപ്പ്- 48(1) പ്രകാരം ,ലൈബ്രറി സെസ്സിനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക 3 മാസത്തിനുള്ളിൽ സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിലേക്ക് അടവാക്കിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ 2 ശതമാനം പിഴ ഒടുക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. സെക്രട്ടറിയും പ്രസിഡണ്ടും അത്തരത്തിലുള്ള വൈകലിന് ബാധ്യസ്ഥരായിരിക്കുമെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്.
21-22 ൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്

വൗച്ചർ നം : 22100466/26.10.21 പ്രകാരം 183405 രൂപ (20-21 ൽ പിരിച്ചെടുത്ത ലൈബ്രറി സെസ്സ്)
വൗച്ചർ നം :22100522/3.11.21 പ്രകാരം 20695രൂപ (4/21 മുതൽ 9/2021 വരെ)

ലൈബ്രറി സെസ് അടവാക്കുന്നതിൽ സമയപരിധി പാലിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം:6/21-22/28.3.23 പ്രകാരം അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-19 മറ്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ -ക്രമീകരിക്കണം

2021-22 ലെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം മറ്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കാനുള്ളതിന്റ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു
മറ്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാനുള്ളത് - 394224
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കാനുള്ളത് -540392
ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാൻസ് -18000
മേൽ പ്രകാരമുള്ള മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-20 ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല

2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പേമാരി, വെള്ളപ്പൊക്കം, പ്രകൃതിക്ഷോഭം, അഗ്നി ബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, കടലാക്രമണം, അത്യാഹിതം, മാറാ രോഗങ്ങൾ എന്നിവ മൂലം ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നിവാസികളും നിർധനരുമായ വ്യക്തികൾക്ക് അടിയന്തിര സഹായം

നൽകുന്നതിനായി ഒരു പ്രമേയം മൂലം മറ്റ് ഫണ്ടുകളിൽ നിന്ന് വേറിട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന ഒരു ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിക്കാവുന്നതാണ്. കലാ കായിക വിനോദ പരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിച്ചും, വ്യക്തികൾ, സംഘടനകൾ, സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിൽ നിന്ന് സംഭാവനകൾ സ്വീകരിച്ചും ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേക്ക് ധനം സ്വരൂപിക്കാവുന്നതാണ്. നിധി കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി, ഒരു മെമ്പർ എന്നിവർ അടങ്ങുന്ന ഒരു സബ്കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന അർഹരായ വ്യക്തികൾക്ക് 500 രൂപ വരെ അടിയന്തിരസഹായം നൽകാൻ ചട്ടം വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരം ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടും രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. ദുരിതാശ്വാസ നിധിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ചട്ട പ്രകാരം നടപ്പാക്കാത്തതിന് കാരണം വിശദീകരിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം:19/21-22/29.3.23 പ്രകാരം അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി.

1-21 തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് -സംയുക്ത പരിശോധന ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു

പഞ്ചായത്തിന്റെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് അടവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു

1.കൃത്യമായ ആസ്തി വിവരം പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല (തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം ,തരം ,പോസ്റ്റ് വിവരംഎന്നിവ)

2.വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം തൻ വർഷം 480093/-രൂപ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ ആകെ ചെലവുണ്ട് (ശരാശരി പ്രതിമാസം 40000/-രൂപ) എന്നാൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ വിശദമായ ഡിമാന്റ് വിവരം ഫയലിലില്ല.

3.മുൻപ് പഞ്ചായത്തും കെ.എസ്.ഇ.ബിയും ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച് വിവരം ലഭ്യമല്ല

4. പ്രൊജക്ട് നം 6/22 ,121/22 എന്നിവ പ്രകാരം സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ ,മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവയ്ക്കുക് തുക കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

5.വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾക്ക് നമ്പറിങ് നടത്തി ലൈറ്റുകളുടെ കൃത്യമായ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയ രേഖ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല ഇതു സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് സമിതി നിർദ്ദേശങ്ങളൊന്നും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ആസ്തി വിവരം കാലികമാക്കി സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ,മീറ്ററുകൾ സ്ഥാപിച്ച് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് കുറ്റമറ്റതാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം :20/21-22/20.3.23)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-22 ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കണം.

സംസ്ഥാനത്തിന്റെ രൂക്ഷമായ മാലിന്യപ്രശ്നത്തിന് വികേന്ദ്രീകൃത രീതിയിൽ പരിഹാരം കാണുന്നതിന് 15.07.2017 -ലെ സ.ഉ(എംഎസ്)നം.2420/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം ആവിഷ്കരിച്ച സംവിധാനമാണ് ഹരിത കർമ്മസേന. 13 വാർഡുകളിലായി 9 അംഗങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 7.3.20 ലാണ് ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചത്. 2021-22 വർഷങ്ങളിൽ ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി മൂലധന ചെലവൊഴികെ തുക വകയിരുത്തിയതിന്റെയും ചെലഴിച്ചതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

വകയിരുത്തിയ തുക (₹)		പ്രൊജക്ട്	ചെക്ക്/ബിൽ നം/ തീയതി	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)
തനത് ഫണ്ട്	100000	മാലിന്യം കയറ്റി അയയ്ക്കുന്നതിന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയ്ക്ക് തുക നൽകൽ 216/22	2210465/23.10.21	45076
പ്ലാൻ ഫണ്ട്	47850	ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് വി.ജി.എഫ് നൽകൽ (സ്പിൽഓവർ -154/22)	8,10/11.1.22	47850
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	150800	ഹരിത കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾക്ക് വി.ജി.എഫ് നൽകൽ (101/22)	14/2.3.22	120100

ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

1)12-08-2020 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നമ്പർ 1496/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം അജൈവ പാഴ് വസ്തുക്കൾ സംഭരണം നടത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ എം.സി.എഫുകൾ വാർഡ് തലത്തിലും (കുറഞ്ഞത് 2 വാർഡുകൾക്ക് 150 സ്ക്വയർ ഫീറ്റിൽ കുറയാതെ വിസ്തീർണ്ണം വേണം) തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപന തലത്തിൽ 1000 സ്ക്വയർ ഫീറ്റിൽ കുറയാതെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള എം.സി.എഫുകൾ നിർമ്മിക്കുകയോ വാടകക്ക് ഏർപ്പെടുത്തിയിരിക്കുകയോ വേണം. മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനുള്ള സ്ഥിരം സംവിധാനം എന്ന നിലയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സ്വന്തമായ ഒരു എം സി എഫ് നാളിത് വരെ സാധ്യമായിട്ടില്ല. നിലവിൽ 2-ാം വാർഡിലെ കാച്ചിനിക്കാടിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കെട്ടിടത്തിലാണ് എം സിഎഫ് പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്നത്. സ്ഥിരം സംവിധാനം ഒരുക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടിയുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2)മാലിന്യ ശേഖരണത്തിനുള്ള ചെലവുകൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനുള്ള പ്രധാന വരുമാനം ഉപഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും പിരിച്ചെടുക്കുന്ന യൂസർഫീയാണ്. വീടുകൾക്ക് 50 രൂപയും വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 100 രൂപയുമാണ് യൂസർഫീയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിനായി അച്ചടിച്ച രസീത് ബുക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച വിവരം പരിശോധനക്ക് ഹാജറാക്കിയിട്ടില്ല.

3)കളക്ഷൻ കാർഡ് തയ്യാറാക്കി ഉപഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ , എംസി.എഫിലേക്ക് എത്തിക്കുന്ന അജൈവ മാലിന്യങ്ങളുടെ തരം തിരിച്ചുള്ള അളവ് രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയും പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4)മാലിന്യസംസ്കരണം തുടർച്ചയായി ചെയ്ത് വരേണ്ട പ്രവൃത്തിയും പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയിൽ പെട്ടതുമാണ്. 12-08-2020 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നമ്പർ 1496/2020/ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം മാലിന്യ ശേഖരണത്തിന് നിശ്ചിത വലുപ്പത്തിലുള്ള സഞ്ചി/ചാക്ക് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നെങ്കിലും പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കി ചാക്ക് /സഞ്ചി വാങ്ങി നൽകാൻ ഭരണസമിതി നടപടി സ്വീകരിച്ചില്ല.

5)2021-22 വർഷത്തിൽ ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് VGF ഇനത്തിൽ 120100/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.VGF കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിവരം, കൺസോർഷ്യത്തിന്റെ പ്രവർത്തനാവലോകന റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

6)പ്രാരംഭഘട്ടത്തിൽ 9അംഗങ്ങൾ ഉണ്ടായിരുന്നുവെങ്കിലും 8 പേർ മാത്രമാണ് ഇപ്പോൾ ഹരിതകർമസേനയിൽ അംഗങ്ങളായിട്ടുള്ളത്. കുടുംബശ്രീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ 2.4 പ്രകാരം ഓരോ മാസത്തിലും എക്സിക്യൂട്ടീവ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.എന്നാൽ യോഗം ചേർന്നതിന്റെ വിവരം , മിനിട്സ് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.22/21-22 /29.3.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം പൂർണ്ണതോതിൽ നടപ്പിൽ വരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-23 നെൽകൃഷിയ്ക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജെക്ട് /പേര് :നെൽകൃഷിയ്ക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി (108/22)

അടങ്കൽ : 596480/- (പ്ലാൻ)

ചെലവ് : 596480/-

ബിൽ നം/ തിയ്യതി/ഉക : 4/6.12.21 -136000/-

ബിൽ നം/ തിയ്യതി/ഉക :5/6.12.21 - 136000/-

ബിൽ നം/ തിയ്യതി/ഉക : 6/6.12.21 -324480/-

ആകെ :596480/-

മേൽ പ്രോജെക്ട് പ്രകാരം നെൽകൃഷി വികസനത്തിന് വിവിധ ബില്ലുകൾ മുഖാന്തിരം 87ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 596480/-രൂപ നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവിന് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രോജെക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ/അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ, താഴെ പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

1. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)22/18/തസ്വഭവ തി. 14.2.18 ഖ. 6.1 പ്രകാരം നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് നൽകുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കൃഷി വകുപ്പിൽ നിന്നും ഈ ഇനത്തിൽ ഉക കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കൃഷി വകുപ്പിൽ നിന്നും ഇത്തരത്തിൽ ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റുന്ന കർഷകർ വിള ഇൻഷൂറൻസ് മുൻകൂറായി അടച്ച് രശീതി വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കാൻ നിർദേശിച്ചിരുന്നു.എന്നാൽ ഫയലിൽ കർഷകർ വിള ഇൻഷൂറൻസ് മുൻകൂറായി അടവാക്കിയ രശീതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3)മേൽ ഉത്തരവ് ഖ. 7.1 പ്രകാരം പ്രകാരം,മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ എല്ലാ സാധ്യതകളും പരിഗണിച്ചു കൊണ്ടായിരിക്കണം കാർഷികമേഖലയുടെ സമഗ്ര പരിപാടികൾക്ക് രൂപം നൽകേണ്ടത് എന്നും നടീലും വിളവെടുപ്പും ഒഴികെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കെല്ലാം തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യതകൾ പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തണമെന്നും നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4)പാട്ടകൃഷി നടത്തിയ അപേക്ഷകർ സ്ഥലമുടമയുടെ സമ്മതപത്രം അപേക്ഷകളോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5) പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് ഫയലിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 21/21-22/29.3.23) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ, പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 596480/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-24 സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ വിതരണം -സ്റ്റോക്ക്/വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല..

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം “ആർട്കോ”യിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ ഫർണീച്ചർ/ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റേയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1)പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് :ഗവ. സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ നല്കൽ 217/22

അടങ്കൽ : 200000/- (സി.എഫ്.സി)

ചെലവ് :199663/- രൂപ (ബിൽ നം 328/24.3.22)

പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ആർട്കോയിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം 487/19.3.22 പ്രകാരം ഫർണീച്ചർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരമാണ് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം	ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക് (₹)	ജി.എസ്.ടി. അടക്കം ആകെ തുക (₹)
1	സ്റ്റീൽ ബെഞ്ച്	10	2875	33925
2	സ്റ്റീൽ ഫ്രെയിം ബെഞ്ച് വിത്ത് റബ് വുഡ് ടോപ്പ്	1	2823	3330
3	സ്റ്റീൽ ടേബിൾ വിത്ത് ഡ്രോവർ& കബോർഡ്	13	3835	58829
4	അലമാര വിത്ത് ഷെൽഫ്& ഗ്ലാസ് ഡോർ	11	7980	103580
ആകെ				199663

2)പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് :ഗവ. സ്കൂളുകൾക്ക് ഫർണീച്ചർ നല്കൽ 237/22

അടങ്കൽ: മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം) : 2ലക്ഷം/- രൂപ

ചെലവ് :473400/- രൂപ (ബിൽ നം 324/24.3.22)

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ആർട്കോയിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം 487/19.3.22 പ്രകാരം 473994 രൂപയുടെ ഫർണീച്ചർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരമാണ് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം	ഇനം	എണ്ണം	നിരക്ക് (₹)	ജി.എസ്.ടി. അടക്കം ആകെ തുക (₹)

1	സ്റ്റീൽ ഫ്രെയിം ഡെസ്ക് വിത്ത് റബ് വുഡ് ടോപ്പ്	30	3818	135157
2	സ്റ്റീൽ ഫ്രെയിം ബെഞ്ച് വിത്ത് റബ് വുഡ് ടോപ്പ്	29	2824	96638
3	സ്റ്റീൽ ഷെൽഫ് ഡെസ്ക് വിത്ത് മൾട്ടി വുഡ് ടോപ്പ്	10	4082	48168
4	സ്റ്റീൽ കോംപാക്ട് ബെഞ്ച് &ഡെസ്ക് വിത്ത് മൾട്ടി വുഡ് ടോപ്പ്	20	6203	146391
5	സ്റ്റീൽ ക്യാബിൻ	3	13289	47044
				473400

മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണീച്ചർ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റയും വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ ഉന്നയിച്ച കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 20/21-22/29.3.23 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഫർണീച്ചർ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും വിതരണം ചെയ്തതിന്റയും വിവരം, ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുക 673063/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-25 PHC-മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർത്ത പ്രൊജക്ടുകളിൽ മുൻകൂർ നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

1.

പ്രൊജക്ട്	71/2022, മക്കരപ്പറമ്പ് പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് -നോൺ റോഡ്: 500000/- രൂപ
ചെലവ്	Rs. 500000/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തിയ്യതി	2115115202860015409/26.8.2021
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	PRF786/18.6.2021

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പി.എച്ച്.സി.യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് 500000/- രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 473409/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരമാണ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക
20970/22.12.2022	1710
20219/16.12.2022	4394
17474/ 17.11.2022	19807
15569/2.11.2022	2854
13077/6.10.2022	8170
713/21.4.2022	11967
347/16.4.2022	24111
346/16.4.2022	27270
15350/30.3.2022	144640
11656/24.1.2022	9992

7484/16.10.2021	20668
11654/24.1.2022	58627
4044/8.6.2022	139199
ആകെ	473409

26591/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2.

പ്രൊജക്ട്	73/2022, ആർദ്രം-പരിരക്ഷാ പദ്ധതി
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം/641680 തനത് ഫണ്ട്-22695
ചെലവ്	Rs. 660395
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തിയ്യതി	2115115202860017 9814/07.07.2021
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	PRF805/21.6.2021

പരിരക്ഷാ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് 65000/- രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 61334/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരമാണ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക
10081/14.12.2021	2562
10078/14.12.2021	20033
740/ 21.4.2022	3419
4077/8.6.2022	8417
4076/8.6.2022	19457
17307/16.11.2022	1559
16729/10.11.2022	5887
ആകെ	61334

അവശേഷിക്കുന്ന 3666/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3.

പ്രൊജക്ട്	97/2022, കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്/290904
ചെലവ്	Rs. 290904/-
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ / തിയ്യതി	2115115202860064 9907/15.11.2021
പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	PRF3056/30.10.2021

മേൽ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് 90904/- രൂപ മുൻകൂറായി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 43656/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരമാണ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മരുന്ന് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	തുക
10726/1.1.2022	6838
11650/24.1.2022	6234

11651/ 24.1.2022	1120
643/20.4.2022	9001
3839/6.6.2022	3108
3842/6.6.2022	17355
ആകെ	43656

അവശേഷിക്കുന്ന 47248/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 7/21-22/28.3.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാവുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കണം

പ്രൊജക്ട്നം/പേര്	162/2022, ഡയാലിസിസ് രോഗികൾക്ക് ധനസഹായം നൽകൽ
ഫണ്ട്/അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് -പൊതുവിഭാഗം -24000 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -12000 ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം -12000 ആകെ -48000
ചെലവ്	Rs. 24000/-
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)
ബിൽ റഫറൻസ്നമ്പർ	211511520286013147 63/14.3.2022

മേൽ പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് 24000/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറി നം. 8/21-22/28.3.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാവുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 24000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-27 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പ്രവർത്തനം ഫലപ്രദമല്ല

പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിനായി ഓരോ വിഷയമേഖലയ്ക്കും വേണ്ടി രൂപീകരിക്കുന്ന ജന പ്രതിനിധികളും ഉദ്യോഗസ്ഥരും സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകരും ഗുണഭോക്താക്കളും അടങ്ങിയ വിദഗ്ധ സമിതിയാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്. മുൻ വർഷ പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം വിലയിരുത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുക, സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ സ്ഥിതിവിവരകണക്കുകൾ ശേഖരിക്കുക, സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പരിഷ്കരിക്കുക, ഓരോ പ്രൊജക്റ്റിന്റെയും അടങ്കൽ നിശ്ചയിക്കുക എന്നിങ്ങനെ ഡാറ്റാ എൻട്രിക്കുശേഷം പ്രൊജക്ടുകളുടെ പ്രിന്റൗട്ട് പരിശോധിക്കുന്നതുവരെയുള്ള പ്രധാന ചുമതലകൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. പ്രൊജക്ടുകളുടെ ആവശ്യകത,അനുയോജ്യത,സാധുത,പ്രായോഗികത എന്നീ തലങ്ങൾ സൂക്ഷ്മവിശകലനം നടത്തുകയും ആസൂത്രണ,നിർവഹണ,മോണിറ്ററിംഗ് തലങ്ങളിൽ ഫലപ്രദമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തുവാൻ ബാധ്യസ്ഥമാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ. ജി ഒ(എംഎസ്)72/2017ത.സ്വ.ഭ.വ. തി. 29.3.17 പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിർവഹിക്കുന്നതിനായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യോഗം ചേരേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. പ്രസ്തുത യോഗങ്ങളിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിലെ അംഗങ്ങൾ നിർബന്ധമായും പങ്കെടുക്കേണ്ടതുണ്ട്. 2021-22 വർഷത്തെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പല വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളിലും അംഗങ്ങളുടെ പ്രാതിനിധ്യം കുറവാണെന്ന് കാണാം. കാര്യമായ ചർച്ചകൾ നടത്താതെ പദ്ധതി നിർദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുക മാത്രമാണ് പല വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും ചെയ്തുവരുന്നത്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുമില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് നേതൃത്വം വഹിക്കേണ്ടത് അതാത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളാണ്. ഓരോ പദ്ധതികളും അംഗീകാരം ലഭിച്ച ശേഷം അതിന്റെ തുടർന്നുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ്.

2021-22 വർഷത്തെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	തിയതി	പങ്കെടുത്തവർ	തീരുമാനങ്ങൾ
1	ദാരിദ്ര്യലഘൂകരണം	11.1.22	9	6
2	സാമൂഹ്യനീതി	11.1.22	12	32
3	സ്ത്രീകളുടെയും കുട്ടികളുടെയും വികസനം	11.1.22	19	19

4	കുടിവെള്ളം,ശുചിത്വം	11.1.22	6	8
5	കണക്കുകൾ, രേഖകൾ തയ്യാറാക്കൽ, ജനസേവനം കാര്യക്ഷമമാക്കൽ	11.1.22	8	8
6	കാലാവസ്ഥാ വ്യതിയാനവും ദുരന്തനിവാരണവും	11.1.22	6	11
7	പൊതുമരാമത്ത്	11.1.22	6	22
8	ചെറുകിട വ്യവസായം	11.1.22	7	9
9	ആരോഗ്യം	11.1.22	6	23
10	വിദ്യാഭ്യാസം,കലാ കായികം,വിനോദം,യുവജനക്ഷേമം	11.1.22	7	11
11	പട്ടികജാതി വികസനം,പട്ടികവർഗവികസനം	11.1.22	9	13
12	മൃഗസംരക്ഷണം,ക്ഷീരവികസനം	11.1.22, 24.1.22	12,12	12,8
13	കൃഷി	11.1.22	12	15

ഓരോ പ്രൊജക്ടുകളുടെയും നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ അതിന്റെ ഫലപ്രാപ്തി ഉറപ്പ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-28 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണം-സംബന്ധിച്ച്.

അസി. എഞ്ചിനിയർ 2021-22 ൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതി രൂപീകരണം, പദ്ധതി നിർവ്വഹണം, മോണിറ്ററിംഗ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച അവലോകനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രവൃത്തികൾ പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കുന്നില്ല.

2021-22 വർഷത്തിൽ അസി. എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ 93 പ്രൊജക്ടുകളാണ് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 54 പ്രൊജക്ടുകളാണ് പൂർത്തീകരിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പദ്ധതി	93
നടപ്പിലാക്കിയത്	54
നടപ്പിലാക്കാത്തത്	39
ആകെ അടങ്കൽ	₹2,48,82,223/-
ചെലവ്	₹1,35,84,885/-
ചെലവ് ശതമാനം	55 %

പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാത്തത് മൂലം ഫണ്ടുകൾ ലാപ്സാവുന്നുണ്ട്. പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കണമെന്ന് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (GO(Ms)No.11/2018 LSGD Dated 29.01.2018) നിർദേശിച്ചതാണ്. എന്നാൽ ഈ രേഖകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3. ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലും മേൽനോട്ടത്തിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള റോഡ്. റോഡ് ഇതര ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഒരു ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാൻ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആസ്തികളുടെ സമഗ്ര വികസനമാണ് ഇത് കൊണ്ട് ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി

പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമായി. മേൽ പരാമർശങ്ങൾ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ എന്നിവരുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 അസി. എൻജിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലെ തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇ ടെണ്ടർ ഫീ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് അസി. എൻജിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ ലഭിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	38109440198
ബ്രാഞ്ച്	SBI, Makaraparamba
നീക്കിയിരിപ്പ് തുക (21.01.2023)	112678

മേൽ തുക ഇ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ചതാണെന്ന് എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗം അറിയിച്ചു. കൂടാതെ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് കൈമാറുന്നതിന് ചെക്ക് നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും (04.03.2023-ന്) സാങ്കേതിക കാരണങ്ങളാൽ ചെക്ക് മാറാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലന്നും, അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് പുതിയ ചെക്ക് 29.03.2023-ന് ബാങ്കിൽ നൽകിയതായും അസി എൻജിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ ഫീ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനമായതിനാൽ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 മരാമത്ത് -ഓഡിറ്റ് പരാമർശം- 6724/- രൂപ അടവാക്കി

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. ആയതിനെ തുടർന്ന് കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ ₹6724/- തിരിച്ചടവാക്കി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റ്/ വിവരണം	തുക അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം
മക്കരപറമ്പ് പള്ളിപ്പടി വടശ്ശേരിപ്പടി റോഡ് മെച്ചപ്പെടുത്തൽ (169/22)- -കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തിക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി- ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 16/29.03.2023	₹6724/- രസീതി നമ്പർ 1220106394/ 30.03.2023

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും, മൂല്യ നിർണ്ണയം ചെയ്യുന്നതിലെ സൂക്ഷ്മ പരിശോധന കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

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 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി

2021-22	2021-22 വാർഷിക ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നടത്തി	ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമാക്കി.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	136000	108/22-നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്	136000	0
	460000	32/22-സുഭിക്ഷ കേരളം	460000	0
	234000	18/22-ഭിന്നശേഷി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന സ്കോളർഷിപ്പ്	234000	0
	320000	100/22-ലൈഫ് പദ്ധതി(എസ്.സി)	320000	0
	80000	153/22-ലൈഫ് പദ്ധതി	80000	0
ആകെ	1230000		1230000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	136000	108/22-നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്	136000	0
	450000	18/22-ഭിന്നശേഷി വിഭാഗം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന സ്കോളർഷിപ്പ്	450000	0
ആകെ	586000		586000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം./ ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
വാട്ടർ അതോറിറ്റി	157/21- വാർഡ് 5 ലെ ഐക്കരപ്പടി-മക്കരപ്പറമ്പ് റോഡ് പ്രദേശത്തേക്ക് മൂർഖനാട് കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ പൈപ്പ്ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	6/16.11.20	60,000	0	ലഭ്യമല്ല.	60,000
കെ.എസ്.ഇ.ബി	6/22- ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ-കെ.എസ്.ഇ.ബി യിലേക്ക് തുക അടവാക്കൽ	(1)XVFC/21-22 /P1/5.3.22 (2)XVFC/21-22 /P1/2/9.3.22	1500000	1499898	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല	1499898

	121/22 -തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക്മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	7/21-22 /08.07.2021	52022	50700	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റേയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയ്യതി	തൻ വർഷം ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാനം ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
01	ലൈഫ് പദ്ധതി	GO(MS)68/18/LSGD Dt. 24.03.2018	440000	610933	278667	.	772266

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	0
ആകെ	5000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5000

2021-22 വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം

നിക്ഷപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതിനമ്പർ/തീയതി
മലപ്പുറം ഡിസ്ട്രിക്ട് കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ഹോസ്പിറ്റൽ	5000	853

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 23142/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2019-20	3-1	9512/-	മൊയ്തു.പി,അസി.എഞ്ചിനീയർ	1210100933/27.08.2021
2019-20	3-1	7852/-	മൊയ്തു.പി,അസി.എഞ്ചിനീയർ	1210100934/27.08.2021
2019-20	3-1	5778/-	മൊയ്തു.പി,അസി.എഞ്ചിനീയർ	1210100935/27.08.2021

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിററ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിററ് നിയമം 23 -ാം വകുപ്പ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം

2000-01	47	2002-03	VII.I.10.7(1)	കാചിനിക്കാട് കിഴക്കേടത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ്
2000-01	49	2002-03	VII.I.10.7(1I)	മാരാത്ത് കുളമ്പ് റോഡ് രൂപീകരണം
2000-01	60(1)	2002-03	VII.I.10.7(1V)	പാറക്കടവ് റോഡ് ടാറിംഗ്
2000-01	62(2)	2002-03	VII.I.10.7(V)	കാഞ്ഞാംപാടം ജലസേചന പദ്ധതി
2000-01	63(1)	2002-03	VII.I.10.7(V1)	തടത്തിൽകുണ്ട് പിലാപ്പറമ്പ് റോഡ് ടാറിംഗ്
2000-01	64(a),(b)	2002-03	VII.I.10.7(V1)	ചോലക്കൽ കുളമ്പേ് റോഡ് ടാറിംഗ്
2000-01	70	2002-03	VII.I.10.7(VII1)	പൊള്ളോട്ട് ചിറമണ്ണ് സംരക്ഷണം
2019-20	1-19	2020-21		മരുന്നുകൾ മുഴുവനും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ് സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
				നമ്പറും തിയതിയും	തുക	
1	00-01	29,31(a)	ശ്രീമതി പ്രേമലത	LF19478/Spl Cell/sc5 /04/30-1-17	2190	2119/- രൂപ 78076/12/3-5-17 രശീതി പ്രകാരം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 71/-രൂപ ഒടുക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നു.
2	98-99	29,32	ശ്രീമതി കെ എസ് വൽസമ്മ	LF 19756 /Spl Cell /SC/5/ 03/ 19-4-04	976	വിവരം ലഭ്യമല്ല
3	98-99	33,35	ശ്രീ.പി സുകുമാരൻ	LF 19756/ Spl Cell/SC /5/03/ 19-4-04	4776	വിവരം ലഭ്യമല്ല
4	99-00	38(1),40	ശ്രീമതി കെ എസ് വൽസമ്മ	LF 741 /Spl Cell /SC/06/ 8-7-08 /11-7-08	21154	OP 219/18, OP Allowed 30-11-17
5	99-00	32	ശ്രീമതി മനുബായി	LF 741/ Spl Cell/ SC/06/ 1-10-18	5913	വിവരം ലഭ്യമല്ല
6	02-03	10,17, 12(1)	ശ്രീമതി പ്രേമലത കെ	LF 22241 /Spl Cell/ Sc5/05	4652	വിവരം ലഭ്യമല്ല
7	97-98	32-2,	ശ്രീ.പി	LF16691	127344	വിവരം ലഭ്യമല്ല

		33,34(4), (5),35, 36(5), 42, 45,46, 50,51, 52,53, 54,55.	സുകുമാരൻ സെക്രട്ടറി	/Spl Cell /Sc5/04/ 31-12-15		
8	02-03	10,12 (1),17	ശ്രീ.എ എം മുഹമ്മദ് ബഷീർ സെക്രട്ടറി	LF22241 /Spl Cell/sc 5/05/ 3-2-09	216+1296+3140	1512/-രൂപ(216+1296) 3992/17/7-3-16 രശീതി പ്രകാരം ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. 3140രൂപ ഒടുക്കുന്നതിന് ശേഷിക്കുന്നു.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ)	74775745
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	55537170
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	3809143

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

(സി)ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	2515598	ശ്രീ. പി.കെ. രാജീവ്, സെക്രട്ടറി
1-23	596480	ശ്രീമതി.അഞ്ജലി.കെ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-24	673063 /-	ശ്രീ.അബ്ദുൾ അഷ്റഫ്.വി ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
1-26	24000/-	ഡോ. ബിനു ശശിധരൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
ആകെ	3809143/-	

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

ഇല്ല

(ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(എഫ്)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും
ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1994-95 1995-96	LFM-15/119/98/28.10.2010	1
1997-98	LFM-13/2961/14/08.01.2015	15
1998-99	LFM-13/2962/14/08.01.2015	12
2000-01	LFM-13/2963/14/08.01.2015	12
2001-02	LFM-11/1545/02/28.10.10	1
2002-03	LFM-11/965/04/28.10.10	2
2003-04	LFM-11/231/05/28.10.10	1
2004-05	LFM-12/1895/08/28.10.10	3
2005-06	KSAMPM-22/1954/19(1) /01.12.2020	2
2006-07	KSAMPM-22/1954/19(2) /01.12.2020	1
2007-08	KSAMPM-22/1954/19(3) /01.12.2020	2
2008-09	KSAMPM-22/1954/19(4) /01.12.2020	4
2009-10 2010-11	KSAMPM-22/1954/19(5) /03.12.2020	11
2011-12 2012-13	KSAMPM-22/31/ 2020/24-07-2020	4
2013-14 2014-15	KSAMPM-22/32/ 2020/19-05-2020	2
2015-16	KSAMPM-22/33/ 2020/15-05-2020	4
2016-17	KSAMPM-22/34/ 2020/19-05-2020	6
2017-18	KSAMPM-22/753/ 2020/13-11-2018	9
2018-19	KSAMPM-22/2903/2022/23.12.2022	6
2019-20	KSAMPM-22/2902/2022/15.03.2023	3
2020-21	KSAMPM-22/2254/2022/03.02.2022	11

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ മക്കരപ്പറമ്പ് 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, മലപ്പുറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

3

വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം

(1)

	Makkaraparamba 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)	14326474.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1341210.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	464705.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	173890.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	41497479.00
171000000	Interest Earned	RP-9	318765.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	232621.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	1000.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralised Plan Programme)	RP-19	56620.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	100000.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	190.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	10063006.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	4762671.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	180188.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	23142.00
330000000	Secured Loans	RP-31	440000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	106955.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	686829.00
	Grand total		74775745.00
	PAYMENTS		
	Operating		
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	6142748.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	12609694.00

252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-18	11301932.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-20	2611.00

(2)

	Makkaraparamba 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	5334885.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	0.0
140000000	Fee & User Charges	I-4	618832.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	173890.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	87003741.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	318765.00
180000000	Other Income	I-9	23142.00
190000000	Prior Period Income	I-19	223469.00
	Total Income		93473255.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	12416821.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	994150.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	967882.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	818.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4418737.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	18437252.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	12114099.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	8864889.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	32025880.00

255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	328160.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

3

	Makkaraparamba 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	10798584.50
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	372.00
312000000	Reserves	B-3	36516261.00
	Total Reserve & Surplus		47315217.50
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	10012673.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		10012673.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	772266.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		772266.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	253026.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	1326426.50
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		1579452.50
	TOTAL LIABILITIES		59679609.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	727952.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	51125.00
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	164823.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	10947038.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	43188770.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-18492574.00
	Total Fixed Assets		36587134.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	5000.00

DEPUTY DIRECTOR
MALAPURAM