കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

രാജാക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584

ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04862-227332

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.6-21/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി-685584
തീയ്യതി: 28/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doidk.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04862-227332

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
രാജാക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : രാജാക്കാട് 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 രാജാക്കാട് 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 1,3 എന്നിവയിലെ 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, ഇടുക്കി.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ.പി.6-21/2023 തീയ്യതി: 28/03/2023

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ രാജാക്കാട് 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.)

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ രാജാക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 04-10-2021 മുതൽ 24-12-2022 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 15 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. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 31-12-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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. അനിൽ മാത്യു ഐപ്പ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	26-12-2022	31-12-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
26-12-2022	31-12-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. ടി. എസ്. ധനജയൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. രാജീവ് എം. എസ്., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. സാമുവൽരാജ് ആർ., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. ജോമോൻ ഫ്രാൻസിസ്,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. ഡെന്നിസ് ജോസഫ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി എം. എസ്. സതി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. സുജിത്കുമാർ ആർ. സി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി **(മുതൽ)**	തീയതി **(വരെ)**
ശ്രീമതി കാഞ്ചന ടി. കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	03-01-2022
ശ്രീമതി ജ്യോതിലക്ഷ്മി കുട്ടപ്പൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	04-01-2022	31-03-2022
ശ്രീ. മഹേഷ് കെ. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	01-04-2021	17-07-2021
ശ്രീ. ബിനു കെ. വി.	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	18-07-2021	31-03-2022
ശ്രീ. റെജബ് ജെ. കലാം	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി മേഴ്സി എം. എ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി ജിൻസി തോമസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി നീന വി. എസ്.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ. ബിജിമോൾ കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2021	05-09-2021
ഡോ. അജിത്കുമാർ എം.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	06-09-2021	31-03-2022
ഡോ. ജോബിൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച് സി)	01-04-2021	31-03-2023
ശ്രീ. ബിനാഷ് തോമസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022

ഡോ. പാർവ്വതി	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2021	10-02-2022
ഡോ. അജയ്	വെറ്ററിനറി സർജൻ	11-02-2022	31-03-2022
ശ്രീ. സനിത് കുമാർ എൻ. റ്റി.	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-3
4	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്) ചെലവ് 54.70 ശതമാനം മാത്രം - 46.55 ലക്ഷം ലാപ്സായി	1-3-1
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-4
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-5
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-6
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-8
10	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ	1-9
11	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നില്ല	1-10
12	ഇ-പേയ്മെന്റ് മുഖേന ഒടുക്കിയ തുക അക്കൗണ്ടിൽ ലഭ്യമായില്ല	1-11
13	ലൈസൻസ് ഉപയോഗക്രമത്തിലെ അപാകത	1-12
14	വാടക പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കിയില്ല	1-13
15	രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
16	വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കിയില്ല	1-15
17	തൊഴിൽ നികുതി പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-16
18	കവറേജ് ലംഘനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകത	1-17
19	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - അപാകതകൾ	1-18
20	ബാലസഭ - പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ രേഖയില്ല - തുക പാഴായിരിക്കുന്നു -	1-19
21	ഗ്രാമസഭ തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടില്ലാത്ത സംഘങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകി - ചെലവ് തടസ്സം	1-20
22	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-21
23	കോൺക്രീറ്റ്/ഐറിഷ് ഓട പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം - ₹1,07,275/-	1-22
24	സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ളവ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നില്ല - നഷ്ടം - ₹37,831/-	1-23
25	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവർക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത്	1-24

	സംബന്ധിച്ച് - നഷ്ടം ₹2,66,234/-	
26	സാന്ത്വന പരിചരണം - അടച്ച തുകയ്ക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല - ചെലവ് തടസ്സം	1-25
27	വിവരാവകാശ നിയമം അപേക്ഷകൾ/രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിൽ അപാകത	1-26
28	ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്.-ന് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ നടപടിയിലെ അപാകതകൾ	1-27
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	കോൺക്രീറ്റ്/ഐറിഷ് ഓട പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധികനിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം - ₹1,07,275/-	3-1
2	സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ളവ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നില്ല - നഷ്ടം ₹37,831/-	3-2
3	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവർക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് - നഷ്ടം 2,66,234/-	3-3
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 22.02.2021ലെ 3(1) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	19-02-2021
ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ച തീയതി	22-02-2021
ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനം/തീയതി	3(I)/22.02.2021
വരവ്	₹183394795
ചെലവ്	₹181718160
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹1676635

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2022	08-07-2022	-	-

1-3 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഇനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
വികസനഫണ്ട് – പൊതുവിഭാഗം		10771000	10771000	10771000	0
വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.		801000	801000	801000	0
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)		5746425	5746425	2822807	2923618
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Untied)		4546529	4546529	4179048	367481
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ്		18406000	18406000	10069573	8336427
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം		4853319	4853319	4776628	76691
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ	598339	0	598339	0	598339
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	43380	651080	694460	487756	206704
കുടിവെള്ളം	23732	34286	58018	34286	23732
നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം	31264	1065	32329	32329	0
സാക്ഷരത	4434	0	4434	0	4434
പകർച്ചവ്യാധി	174274	0	174274	174274	0
ജലനിധി	2263333	2994898	5258231	3755702	1502529
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പരിപാടി	0	536375	536375	530845	5530
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പദ്ധതി	0	598339	598339	0	598339
സുചിത്വ മിഷൻ	0	200000	200000	0	200000

1) വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഫണ്ട് തുകകൾ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2) വികസന ഫണ്ട് ജനറലിൽ സർക്കാർ അനുവദിച്ച ഗ്രാന്റ് തുകകൾ പൂർണ്ണമായും വെബ് സാംഖ്യയിൽ വരവിലെടുത്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ പ്രസ്തുത ഇനങ്ങൾക്ക് നെഗറ്റീവ് ബാലൻസ് ആണ്.

3) വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം, എസ്.സി.പി) എന്നിവയുടെ രണ്ട്, മൂന്ന് ഗഡുക്കൾ അനുവദിച്ച വേളയിൽ ലൈഫ് ലോൺ തിരിച്ചടവ് വിഹിതം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിരുന്നു. ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വരവിൽ മേൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ, ചെലവിൽ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അതിനാൽ, ഫണ്ടുകളുടെ വരവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരങ്ങൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഫണ്ട്	ലൈഫ് ലോൺ	അംഗൻവാടി ഹോണറേറിയം
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	1597667	963600
വികസനഫണ്ട് (SCP)	103667	-

കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, വിവിധ ഏജൻസികൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകളുടെ വരവ്, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ സ്രോതസ്സും ഇനം തിരിച്ചും ലഭ്യമല്ല.

4) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ദുരിതാശ്വാസനിധി ബാലൻസ് ₹15,134/- യാണ്. എന്നാൽ RP 40(b) പ്രകാരം ദുരിതാശ്വാസ നിധി ബാലൻസ് ₹2,840/-യാണ്. പാസ്ബുക്കിലെ തുക ₹2,840/- ആണ്.

5) വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ ചെലവുകൾ സംബന്ധിച്ച് വാർഷിക കണക്കിലുള്ള ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് ആധാരമായി രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-3-1 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്) ചെലവ് 54.70 ശതമാനം മാത്രം - 46.55 ലക്ഷം ലാപ്സായി

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്) വിഹിതമായ ₹1,84,06,000/-ൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ₹1,00,69,573/- മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്. അനുവദിച്ച ഫണ്ടിന്റെ കേവലം 54.70 ശതമാനം മാത്രമാണ് ചെലവ്. 15.07.2021ലെ സ.ഉ(കൈ)നം.79/2021/ധന. പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അനുവദിച്ച വികസന ഫണ്ട് 80%ൽ കുറയാതെ ചെലവഴിക്കാത്തപക്ഷം അനുവദിച്ച തുകയുടെ 20 ശതമാനം വരെ മാത്രമേ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യുവാൻ അനുമതിയുള്ളൂ. അതിനാൽ, ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ₹46,55,227/- ലാപ്സായി.

അലോട്ട്മെന്റ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം	2022-23ൽ അനുവദിക്കുന്ന ക്യാരി ഓവർ തുക ₹	2022-23ൽ ലാപ്സായ തുക ₹
18406000	10069573	8336427	54.70	3681200	4655227

1-4 പദ്ധതി അവലോകനം

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
136	93402707	114	42550585	22	82.60

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയ്ക്ക് 2021 ഫെബ്രുവരി മാസം അംഗീകാരം ലഭിച്ചിരുന്നു. 9.34 കോടി രൂപ അടങ്കലിൽ 138 പ്രോജക്ടുകളാണ് 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങൾ	01.02.2021
ഗ്രാമസഭ, ഊരുകൂട്ട യോഗങ്ങൾ	05.02.2021-15.02.2021
വികസന സെമിനാർ	20.02.2021
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ അംഗീകാരം	15.02.2021
ഭരണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം	10.02.2021 (1-1)

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ വരുന്ന വിഷയങ്ങളിൽ ആഴത്തിലുള്ള വിശകലനങ്ങൾ നടത്തി ഏറ്റവും പ്രാധാന്യമുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ നിർദേശിക്കുന്നതിന് പകരം മുൻവർഷങ്ങളിൽ ചെയ്തതുപോലെ ആവർത്തനപരമായ പ്രോജക്ടുകൾ നിർദ്ദേശിക്കുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഭൂരിഭാഗം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും ഒരു യോഗം മാത്രമാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത്.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളിൽ വാർഷിക പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ വിശകലനങ്ങൾ നടത്താതെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അതേപടി അംഗീകരിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന ആവശ്യങ്ങൾ ക്രിയാത്മകമായി ചർച്ച ചെയ്ത് ഏറ്റവും ആവശ്യമുള്ളതും പ്രായോഗികവും അനുയോജ്യമായതുമായ പ്രോജക്ടുകൾ തിരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിലും വിവിധ തലങ്ങളിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം നടത്തുന്നതിലുമുണ്ടാവുന്ന ജാഗ്രതക്കുറവ്

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ വികസനത്തിനും പദ്ധതി സമയബന്ധിതവും കാര്യക്ഷമവുമായി നടത്തുന്നതിനും തടസ്സമാവുന്നുണ്ട്. വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഉപേക്ഷിക്കുന്നതും ഭേദഗതി ചെയ്യുന്നതും പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ പരിഗണയ്ക്ക് വരാതെയാണ്.

9.34 കോടി രൂപയുടെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ 4.24 കോടി രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആവിഷ്കരിച്ച 138 പ്രോജക്ടുകളിൽ 82.60 ശതമാനമാണ് പൂർത്തീകരിച്ച് സമയബന്ധിതമായി ബില്ലുകൾ മാറുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആവിഷ്കരിച്ചതും നടപ്പാക്കിയതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	4	4	100	1786000	1786000	100
വെറ്ററിനറി സർജൻ	4	2	50	1498000	600000	40
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – സി.എച്ച്.സി	2	2	100	868070	693910	80
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ഹോമിയോ	1	1	100	100000	100000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ആയുർവ്വേദം	7	6	86	1013000	959450	94
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	18	15	83	45893998	9577432	20
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	2	2	100	3600000	3037756	84
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	100	2200000	952975	43
സെക്രട്ടറി	40	25	62.5	12811761	8653991	66
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	52	39	75	20785878	15142895	73
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	6	5	83	1616000	815750	50
ഫിഷറീസ് ഇൻസ്പെക്ടർ	1	1	100	1230000	230426	18

വിവിധ മേഖലകളിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ, നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ, നീക്കിവെച്ച തുക, ചെലവഴിച്ച തുക എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

മേഖല	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)	ചെലവ് ശതമാനം
ഉല്പാദനം	13	10	76.92	7494000	3749401	50.03
സേവനം	77	67	87.01	61006003	22282206	36.52
പശ്ചാത്തലം	46	37	80.43	17298114	14764684	85.35
ആകെ	136	114	79.24	85798117	40796291	57.39

ഗ്രാമസഭയുടെ അംഗീകാരം തേടാതെയാണ് പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളതും അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ഭേദഗതി വരുത്തിയിട്ടുള്ളതും. 2021 ഫെബ്രുവരിയിൽ തന്നെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയ്ക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചെങ്കിലും പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിൽ വരുന്ന കാലതാമസം കാരണമാണ് സമയബന്ധിതമായി പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സാധിക്കാതെ വരുന്നത്. വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഒഴികെയുള്ള സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ പദ്ധതി നിർവ്വഹണ പുരോഗതി വിലയിരുത്തി പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല. കാർഷിക മേഖലയിലെയും മൃഗസംരക്ഷണ മേഖലയിലെയും പദ്ധതി നിർവ്വഹണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തത് വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 18.09.2021, 12.10.2021, 18.11.2021, 23.11.2021, 10.12.2021, 18.01.2022 തീയതികളിൽ അജണ്ടയായി ഉൾപ്പെടുത്തി ചർച്ച ചെയ്യുകയും ആവശ്യമായ തുടർ നടപടികൾക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യുകയും ചെയ്തെങ്കിലും സമയബന്ധിതമായി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് സാധിച്ചില്ല. ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും സ്ത്രീകളുടെയും കുട്ടികളുടെയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പും അംഗൻവാടികളിൽ നടത്തേണ്ട അറ്റകുറ്റപ്പണികളും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ ശുപാർശ നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും ഭൂരിഭാഗം ശുപാർശകളും അന്തിമ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല.

1-5 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
ഭരണ ചെലവുകൾ	6482	1787541	1794023	1794023	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	70244482	70244482	70244482	0

1-6 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

2021-22 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ

വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3918800	248
വിധവാ പെൻഷൻ	8590200	566
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	21202800	1441
വികലാംഗ പെൻഷൻ	2338400	164
50 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	360000	23

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 26.12.2022ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹4,550/- (നാലായിരത്തി അഞ്ഞൂറ്റി അൻപത് രൂപ മാത്രം) ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. ഓഫീസ് സംവിധാനം- 4 ക്ലാർക്കുമാരും 3 സീനിയർ ക്ലാർക്കുമാരും ഒരു ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റും പാർട്ട് ടൈം ലൈബ്രേറിയനും പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറും ഒരു ഡ്രൈവറും അക്കൗണ്ടന്റും ഹെഡ് ക്ലാർക്കും അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയും സെക്രട്ടറിയും ഉൾപ്പെടുന്നു. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. വസ്തു നികുതി പിരിവ് മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. നികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ അപാകതകൾ കാണുന്നു. ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ നിശ്ചയിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിൽ ശരിയായ മോണിട്ടറിംഗ് നടക്കുന്നില്ല.

3. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണവും ഫയലിംഗ് സംവിധാനവും തൃപ്തികരമാണ്. എന്നാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ അപാകതകൾ കാണുന്നു. പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.

4. തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

5. പദ്ധതികളും ഗുണഭോക്താക്കളെയും നിർദ്ദേശിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്യുന്നതല്ലാതെ തുടർ മോണിട്ടറിംഗ് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ നടത്തുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല. വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണ ഘട്ടത്തിൽ കാര്യക്ഷമമായ മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനം

നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല. ശേഖരിച്ച മാലിന്യങ്ങൾ ഫലപ്രദമായി നീക്കം ചെയ്യുന്നതിൽ വീഴ്ചകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാങ്ങൽ പ്രക്രിയകളിൽ ആവശ്യമായ കരുതലുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

6. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം

വരുന്ന തപാലുകൾ കൃത്യമായി ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ നിന്ന് സൂചിക സോഫ്റ്റ് വെയർ വഴിയും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. വഴിയും ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ നടത്തുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഫീസിൽ ഫയലുകളുടെ നീക്കം കൃത്യമായി നടക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധന നടക്കുന്നില്ല. സൂപ്പർവൈസറി തലത്തിൽപെട്ടവരുടെ ശരിയായ മോണിട്ടറിംഗ് നടക്കുന്നില്ല.

ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ രജിസ്റ്റർ - സൂചിക സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്ന് എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ – ഓരോ ദിവസവും ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി ഏൽപ്പിച്ച് നൽകുന്ന രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

7. ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ലാത്തതിനാൽ ഹാർഡ്കോപ്പിയായി ഫയലുകൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ട സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നു.

8. ജനകീയ ഹോട്ടലിന്റെ വാടക നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത് പൊതുമരാമത്ത് നിരക്കിലല്ല. മാത്രമല്ല പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്.

9. ഓഫീസിന്റെ പൊതു പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ സൂപ്പർവൈസറി തലത്തിലുള്ളവർ കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടൽ നടത്തുന്നില്ല.

1-9 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ

1) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-2 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ദുരിതാശ്വാസ നിധി ബാലൻസ് ₹15,134/- യാണ്. എന്നാൽ RP 40(b) പ്രകാരം ദുരിതാശ്വാസ നിധി ബാലൻസ് ₹2,840/-യാണ്. ഈ അക്കൗണ്ടിന് റിക്കൺസിലിയേഷൻ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2) ബി-17 ഷെഡ്യൂളിൽ യു.ബി.ഐ. തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലെ (372302010023405) ബാലൻസ് (-) ₹80,126/- ആണ്.

3) 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ ആസ്തികൾക്ക് ഡിപ്രിസിയേഷൻ ഇനത്തിൽ ₹1,04,38,326/- ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റുമെന്റിൽ [ഐ-17(എ)] ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വർക്ക് ഷീറ്റ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക കേരള പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011 ജി.ഒ (എം.എസ്.)82/2011 /ത.സ്വ.ഭ.വ./തീ. 28.3.2011, ജി. ഒ.(എം.എസ്.)നം.152/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ./തീ. 26.07.2011 എന്നിവയിൽ

അനുശാസിക്കും പ്രകാരം കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളതാണോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

4) പ്രതിമാസ റിക്കൺസിലിയേഷൻ സെക്രട്ടറി, അക്കൗണ്ടന്റ് എന്നിവർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5) വിവിധ വരവിനങ്ങളുടെ ഡി.സി.ബി. തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

6) 2022 മാർച്ച് 31-ന് ഇ-പേയ്മെന്റ് ആയി ₹2,387/- വരവുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക 2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിൽ ആസ്തിയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7) പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെ ACR സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല – ബി-4 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകകളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ ചെലവുകൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്താതെ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന ഇൻകം ഹെഡിലേയ്ക്ക് ക്രമീകരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നു. ആയതിനാൽ തുക എന്ത് ആവശ്യത്തിന് ചെലവഴിച്ചെന്നോ അനുവദിച്ചതിന്റെ ഉദ്ദേശം എന്തെന്നോ വ്യക്തമല്ല.

8) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആസ്തി വിവരങ്ങളുടെ മൂല്യത്തിന്റെ അബ്സ്ട്രാക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.

9) ജവഹർ ഭവന പദ്ധതിയുടെ ലോൺ ഇനത്തിൽ ₹25,26,000/- ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കിൽ ₹5,20,000/- ഒടുക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ മാത്രമാണുള്ളത്.

10) ലോൺ തുകകൾ വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-10 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നില്ല

വാർഷിക കണക്കുകളിലെ ബി-7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വിവിധ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനങ്ങളിലായി ₹1,28,660/-യുടെ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഇതിൽ മൂന്ന് വർഷത്തിൽ അധികമായ തുകകളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഈ തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽ കൂട്ടുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 ഇ-പേയ്മെന്റ് മുഖേന ഒടുക്കിയ തുക അക്കൗണ്ടിൽ ലഭ്യമായില്ല

വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ ഇ-പേയ്മെന്റ് മുഖേന/ഒടുക്കിയ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ എസ്.ബി.ഐ. രാജകുമാരി ശാഖയിലെ അക്കൗണ്ടിൽ (നം. C/A 37287192940) ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

തുക ഒടുക്കിയ വ്യക്തിയുടെ പേര്	രാജീവ് റ്റി. ബി.
കെട്ടിട നമ്പർ	10/25/സി.
തുക	3982*2

സഞ്ചയയിലെ ട്രാൻസാക്ഷൻ ഐ.ഡി.	6058811000200/18.02.2022
ഐ.കെ.എം, പേയ്മെന്റ് ഗേറ്റ്‌വേ ട്രാൻസാക്ഷൻ ഐ.ഡി.	20220200116140

'IKMPG.KERALA.GOV.IN' വെബ്സൈറ്റ് സ്റ്റാറ്റസ് പ്രകാരം 19.03.2022ന് തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ എസ്.ബി.ഐ. രാജകുമാരി ശാഖയിലെ അക്കൗണ്ടിൽ (നം. C/A 37287192940) തുക ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം.1/27.12.2022)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇ-പേയ്മെന്റ് മുഖേന ഓൺലൈൻ ആയി ഒടുക്കുന്ന തുകകൾ അക്കൗണ്ടിൽ കാലതാമസമില്ലാതെ ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. വിവിധ വെബ്സൈറ്റുകൾ തമ്മിൽ സംയോജനമില്ലാത്തതാണ് പരിശോധന ദുഷ്കരമാക്കുന്നത് ആയതിന്റെ പരിഹാരത്തിന് ആവശ്യമായ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഐ.കെ.എം.-മായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ലൈസൻസ് ഉപയോഗക്രമത്തിലെ അപാകത

ഹോട്ടൽ എന്ന നിലക്ക് വെബ്സൈറ്റിൽ പരസ്യം നൽകി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന 'എലാ സീസൺസ് ' എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമത്തിൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കും വിധം ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസിയുടെ പേര്	കെട്ടിട നം.	ലൈസൻസ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	ലൈസൻസ് പ്രകാരമുള്ള വിനിയോഗക്രമം
1	ജോളി ബെന്നി	10/30 സി.എച്ച്.ഐ.ജെ.കെ.	81/2021-22	ടൂറിസ്റ്റ് ഹോം (ലോഡ്ജ്) നടത്തുന്നതിന്

ലൈസൻസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഉപയോഗക്രമവും നിലവിലെ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗവും വിലയിരുത്തി ലൈസൻസ് ഫീസ്, വസ്തു നികുതി എന്നിവ തദനുസൃതമായി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.9/30.12.2022)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-13 വാടക പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കിയില്ല

എ) വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള മുറികളുടെ വാടക ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിടം	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	തുക ₹	തുക ഈടാക്കേണ്ട കാലയളവ്	വാടക + ജി.എസ്.ടി.	റിമാർക്സ്
1	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് -3	ഉദയശ്രീ സ്വയം സഹായ സംഘം	1794 + ജി.എസ്.റ്റി	4/2021 മുതൽ 3/2022 വരെ	21528+3875	കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്

2	ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ് -9	കെ. പി സുധീഷ്	811 + ജി.എസ്.റ്റി	4/2021 മുതൽ 3/2022 വരെ	9732+1752
3	വനിതാ ബിൽഡിംഗ് -1	അമ്പിളി ഉല്ലാസ്	3016 + ജി.എസ്.റ്റി	4/2021 മുതൽ 3/2022 വരെ	36192+6515
				ആകെ	67452+12142

ബി) പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സിലെ മുറികളുടെ വാടക ഇനത്തിൽ മുൻ വർഷ കുടിശ്ശികയായി ₹25,187/- വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 8/30.12.2022)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-14 രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 വർഷത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പെർമിറ്റിൽ നിന്ന് അധികരിച്ച് നിർമ്മിച്ച വിസ്തീർണ്ണത്തിന് താഴെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	വിനിയോഗ ക്രമം	അപ്രൂവ്ഡ് പ്ലാനിലുള്ള വിസ്തീർണ്ണം	കംപ്ലീഷൻ പ്ലാനിലുള്ള വിസ്തീർണ്ണം	അധികരിച്ച് നിർമ്മിച്ച വിസ്തീർണ്ണം	ബാധകമായ രാജിയാക്കൽ ഫീസ്
	5/ 207/എ	രാജി വി. ആർ.	റെസിഡൻഷ്യൽ	113.45	120.78	7.33	103 (7.33*7*2)
3	2/ 217/എ	സ്മിത പി.	റെസിഡൻഷ്യൽ	70.21	150.16	79.95	1120 (79.95*7*2)
						ആകെ	1223

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.9/22.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കിയില്ല

2020-21 മുതൽ ജനകീയ ഹോട്ടൽ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിനായി ശ്രീമതി. ഷാന്റി ജയിംസ് എന്ന വ്യക്തി 23.04.2020നും 01.09.2021നും കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് വാടകയ്ക്ക് എടുത്തിട്ടുള്ള ശ്രീ. സാബു ജനാർദ്ദനന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 136 ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണമുള്ള 10/39 നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് നിലവിൽ പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന് ബാധകമായ ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് ₹6/- നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കി വരുന്നത്. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 17 പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയത്തിന് ശേഷം കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമത്തിൽ മാറ്റമുണ്ടായാൽ പുതുക്കിയ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.11/30.12.2022)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

'വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീറ്റർ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ' എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് ₹60/- നിരക്കിൽ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 തൊഴിൽ നികുതി പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും 2021-22 വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം
1.	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, പൊൻമുടി	1 & 2
2.	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, മമ്മട്ടിക്കാനം	2
3.	എസ്.എൻ. മെഡിക്കൽ സെന്റർ	1 & 2
4	സെന്റ് ജോൺസ് ഹോസ്പിറ്റൽ	2
5	ബി.എസ്.എൻ.എൽ., രാജാക്കാട്	1
6	മിനി മുത്തൂറ്റ്, രാജാക്കാട്	1&2
7	ആപ്കോസ്, എൻ.ആർ. സിറ്റി	1
8	റിലൈസ് റീട്ടൈൽ, രാജാക്കാട്	1
9	കെ.പി.എം.സി. ലിമിറ്റഡ്	1

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.7/30.12.2022)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കവറേജ് ലംഘനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകത

2021-22ൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി ശ്രീ. നോബി ജോണിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 331/ഡി, 331/ഇ എന്നീ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിടത്തിന്റ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം നിലവിലുണ്ടായിരുന്നതും പുതിയതായി നിർമ്മിച്ചതുമായ പ്രസ്തുത കൊമേഴ്സ്യൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ തറ വിസ്തീർണം 458.62 ചതുരശ്ര മീറ്ററാണ്. സ്ഥല വിസ്തീർണ്ണം 166 ച. മീറ്ററാണ്. ഏതൊരു നിലയിലെയും പരമാവധി വിസ്തീർണ്ണമാണ് കവറേജിന് കണക്കാക്കേണ്ടത്. ഒന്നാം നിലയുടെ വിസ്തീർണ്ണമായ 129.77 ച.മീ പരിഗണിക്കുമ്പോൾ കവറേജ് ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരമാണ്.

കവറേജ് = (129.77)/166=78.17 %

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് കെട്ടിട നിർമാണ ചട്ടങ്ങൾ 2019ലെ ചട്ടം 27 പ്രകാരം കാറ്റഗറി 2 പഞ്ചായത്തിൽ വാണിജ്യ വിനിയോഗ ഗണത്തിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള വ്യാപ്തിയുടെ പരമാവധി 60% ആകുന്നു. വ്യാപ്തിയുടെ പരമാവധി ശതമാനത്തെ അധികരിച്ചിട്ടും കെട്ടിടത്തിന് നമ്പർ നൽകി നികുതി

നിർണ്ണയിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.12/30.12.2022)ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചട്ടങ്ങൾക്കും നിയമങ്ങൾക്കും വിധേയമാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കിയതിന് ശേഷം മാത്രമേ പ്ലാനുകൾക്ക് അംഗീകാരം നൽകേണ്ടതുള്ളൂ എന്ന് കേരള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 11 വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. കേരള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23 പ്രകാരം ചട്ടങ്ങളും നിയന്ത്രണങ്ങളും ലംഘിച്ച കൊണ്ടുള്ള ഏതൊരു അംഗീകാരത്തിനും നിർമ്മാണങ്ങൾക്കും ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉത്തരവാദികളായിരിക്കുന്നതാണ്. ചട്ടപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അപാകത ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം.	21/22
അടങ്കൽ	₹300000/-(CFC ഗ്രാന്റ്)
വൗച്ചർ നം	22100545/27.03.2022 -₹330000/-

മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരമുള്ള ₹3,30,000/-യിൽ മേൽ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ചത് ₹3,00,000/- ആണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

1. ടെണ്ടർ നം.53/2020/തീയതി. 23.09.2021 പ്രകാരമുള്ള പരസ്യത്തിൽ മെയിന്റനൻസ് നടത്തേണ്ട തെരുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം ഇതിന് ആവശ്യമായ സാധനങ്ങൾ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്താതെ അടങ്കൽ തുക മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച മൂന്ന് സ്ഥാപനങ്ങളും ഒരേ തരത്തിലുള്ള 17 ഇനങ്ങൾ തന്നെയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇതിൽ നിന്നും ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്നവർ തമ്മിൽ ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തുന്നു എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ടെണ്ടർ നോട്ടീസിൽ വിവരങ്ങൾ വിശദമായി രേഖപ്പെടുത്താത്തത് ഇത്തരം ക്രമീകരണങ്ങൾക്ക് അവസരമൊരുക്കുന്നു.

2. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ കാരിയിൽ ഇലക്ട്രിക്കൽസുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

3. കാരിയിൽ ഇലക്ട്രിക്കൽസിന്റെ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് നം. BB-78/28.02.2022 പ്രകാരം ഇനം 5 ആയി 20 W LED Light 47 എണ്ണം സ്ഥാപിച്ചതിന് ₹2,400/- നിരക്കിൽ നൽകിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഇനം ടെണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടർ പ്രകാരം 24 W LED Light സെറ്റിനാണ് ₹2,400/-, എന്നാൽ ഈ ഇനം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുമില്ല.

4. വൺവേ സ്വിച്ച് 149 എണ്ണത്തിന് ₹90/- നിരക്കിൽ ആകെ ₹13,410/- നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഇത്തരമൊരിനം ടെണ്ടറിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

5. ടെണ്ടർ നോട്ടീസിൽ ഒരു വർഷത്തെ വാറണ്ടി ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. എന്നാൽ ടെണ്ടറിൽ ഇക്കാര്യം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6. തെരുവ്വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

വാങ്ങൽ നടപടികളിലെ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 5/29.12.2022ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേൽ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച ₹3,00,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 ബാലസഭ - പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ രേഖയില്ല - തുക പാഴായിരിക്കുന്നു -

നിർവ്വഹണം	അസി. സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം.	16/22
അടങ്കൽ	₹25000/- (വികസനഫണ്ട്)
ബിൽ നം.	21100752013500815523/20.12.2021 – ₹24750/-

ബാലസഭയുടെ ഭാഗമായി മ്യൂസിക് വീഡിയോ ആൽബം തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി വൺ കേരള മീഡിയ, രാജാക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡയറക്ടറായ ശ്രീ. ലാൽ എസ്. എന്ന വ്യക്തിക്ക് ബിൽ പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ വീഡിയോ ആൽബം തയ്യാറാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖയും ഹാജരാക്കിയില്ല. കൂടാതെ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനവുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതായും കാണുന്നില്ല. പ്രസ്തുത ആൽബത്തിന്റെ സി.ഡി. പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 6/29.12.2022ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ശ്രീ. ലാൽ പൂർണ്ണമല്ലാത്ത മ്യൂസിക് ആൽബത്തിന്റെ സി.ഡി. ഹാജരാക്കി. കോവിഡും ലോക്ഡൗണും വിഷയമായി തയ്യാറാക്കുന്ന മ്യൂസിക് ആൽബം ഫേസ്ബുക്ക്, യൂ-ട്യൂബ് തുടങ്ങിയ സാമൂഹ്യ മാധ്യമങ്ങളിലൂടെ പ്രചരിപ്പിക്കുന്നതിനാണ് വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. നാളിതുവരെ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല മ്യൂസിക് ആൽബത്തിന്റെ വിഷയത്തിന്റെ പ്രസക്തി കുറഞ്ഞതിനാൽ ഇനിയും പൂർത്തിയാകാത്ത ഈ പദ്ധതിക്കായി മുൻകൂറായി ചെലവഴിച്ച തുക പാഴായിരിക്കുന്നു. അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ₹24,750/- ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 ഗ്രാമസഭ തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടില്ലാത്ത സംഘങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകി - ചെലവ് തടസ്സം

നിർവ്വഹണം	കൃഷി ഓഫീസർ
പദ്ധതി നം	146/2022
പദ്ധതിയുടെ പേര്	പവർ സ്പ്രേ വിതരണം
അടങ്കൽ/ചെലവ്	₹121000/-, ₹121000/-
ബിൽ നം.	21100752009101340973/15-03-2022 - ₹110000/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം /06-03-2022 - ₹11000/-

മേൽ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി താഴെപ്പറയുന്ന 6 എസ്.എച്ച്.ജി. ഗ്രൂപ്പുകളെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 04.03.2022ലെ 15(2), 23.03.2022ലെ 1(4) എന്നീ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് പവർ

സ്പ്രേയർ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1) തേജസ് എസ്.എച്ച്.ജി., കുരിശുംപടി,

2) ഐശ്വര്യ എസ്.എച്ച്.ജി., പരപ്പനങ്ങാടി

3) രാജാക്കാട് സ്പൈസസ് ഫാർമേഴ്സ് എസ്.എച്ച്.ജി.

4) ജീവ എസ്.എച്ച്.ജി., ഉണ്ടമല

5) ജനത എസ്.എച്ച്.ജി., പഴയവിട്ടുതി

6) രാജാക്കാട് കുരുമുളക് സംരക്ഷണ സമിതി.

ഈ സംഘങ്ങളെ മേൽ പദ്ധതിക്കായി സംഘങ്ങളെ ഗ്രാമസഭ തിരഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (3/28-12-2022) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം. 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ./തീയതി 29-01-2018, 11(3) പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടത് ഗ്രാമസഭ മുഖേന മാത്രമായിരിക്കണമെന്നും അപ്രകാരം ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റിന് മുൻഗണന ക്രമം മാറ്റാതെ ഭരണ സമിതി അംഗീകാരം നല്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി 03-03-2022-ൽ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുന്നതിനായി കൃഷി ഓഫീസർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കത്ത് നൽകുകയും 04-03-2022ൽ തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി ടെണ്ടറും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. വേണ്ടത്ര ആസൂത്രണമില്ലാതെ, ഗുണഭോക്താക്കളെ ഗ്രാമസഭ മുഖേന തിരഞ്ഞെടുക്കാതെ, ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെ മാർച്ച് മാസത്തിൽ പദ്ധതിപ്പണം ചെലവഴിക്കുന്നതിനായി മാത്രമാണ് എന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. ഭാവിയിൽ വേണ്ടത്ര ആസൂത്രണത്തോടെ കൃത്യമായ ആവശ്യകത നിർണ്ണയിച്ച് ഗ്രാമസഭ മുഖേന ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുത്ത് പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
പദ്ധതി നം.	30/2022
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ/ചെലവ്	₹100000/-, ₹100000/-
ബിൽ നം.	211007520139008234466/13-12-2022 - ₹100000/-

പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ₹1,00,000/- ഹോംകോയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായും

മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 കോൺക്രീറ്റ്/ഐറിഷ് ഓട പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം - ₹1,07,275/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്/ഐറിഷ് ഓട പ്രവൃത്തികളിൽ 1:2:4 അനുപാതത്തിലുള്ള Cement Concreting/Irish Drain ചെയ്തിട്ടുള്ളത്തിന് 2016, 2018ലെ MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 75.8.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത് (Providing Plain Cement Concrete For Road Work CC 1:2:4 (1 Cement: 2 Fine Aggregate: 4course Aggregate) Laid To Required Slope And Camber In Panels (@3m C/c) As Required Including Compaction, Finishing And Tamping Etc. Complete. Max. Size Of Course Aggregate Not Exceeding 25mm, Mixed In Concrete Mixer Etc. Complete As Per Specification).

ഇത് സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കാണ്. ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ലെന്ന്/ഭാഗികമായി മാത്രമാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് 28-12-2022ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഓവർസീയർ എന്നിവരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെടുകയും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ആയത് അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സൈഡ് ഷട്ടറിംഗിന്റെ നിരക്ക് കുറവ് ചെയ്ത തുകയാണ് അനുവദിക്കാവുന്നത്. ആയതിന് പകരം MORD SOR 75.8.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് നൽകിയത് വഴി അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

നൽകാവുന്ന നിരക്ക്

	2016ലെ Price നിരക്ക്	2018ലെ Price നിരക്ക്
അടിസ്ഥാന നിരക്ക്	4597.78	4868.08
10% OH	459.77	486.80
ആകെ	5057.55	5354.88
10% CP	505.75	535.48
ആകെ	5563.30	5890.36
കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ്	2709.88 (48.71%)	2446.26 (41.53%)
ആകെ നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	8273.18	8336.62

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	എം. ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള അളവ്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക് ₹	നൽകിയ നിരക്ക് ₹	അധികം നൽകിയ തുക ₹ (GST 12% ഉൾപ്പെടെ)

		എം3			
1	പഴയവിടുതി അടിവാരം റോഡ് - 108/21-22 (Irish Drain) കോൺട്രാക്ടർ – സജിമോൻ ഒ. എസ്. എം. ബുക്ക് നം.541/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം. 21100752011701521970/ തീയതി. 30.03.2022, തുക – ₹990664/- കരാർ നം.31/AE/LID &EW/RKD/13.01.2022 അടങ്കൽ ₹1000000/- MF/Road (2016 – Price നിരക്ക്)	33.41 പേജ് നം. 8, 16	8273.18	8327.13	53.95x33.41 = 1802.46 (+)12%GST = 216.29 = 2018.75 = ₹2019/-
2	ചിറക്കൽപ്പടി അടിവാരം റോഡ് 93/21-22 കോൺട്രാക്ടർ – ജോമോൻ ജോസഫ് എം. ബുക്ക് നം. -539/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.21100752011701522068/ തീ. 30.3.2022 തുക – ₹872000/- കരാർ നം.30/AE/LID &EW/RKD തീ. 03.02.2022 അടങ്കൽ ₹1000000/- MF/Road (2016 – Price നിരക്ക്)	31.716 പേജ് നം. 17	8273.18	8670.09	396.91x31.716 = 12588.39 (+)12%GST = 1510.60 = ₹14099/-
3	പറപ്പനങ്ങാടി എൻ.ആർ. സിറ്റി റോഡ് 37/21-22 കോൺട്രാക്ടർ – പ്രൈം കൺസ്ട്രക്ഷൻ & കോൺട്രാക്റ്റിംഗ് എം.ബുക്ക് നം. 525/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.21100752011701505998/ തീ. 29.03.2022 തുക ₹695116/- കരാർ നം.13/AE/LID &EW/RKD/11.1.22 അടങ്കൽ ₹700000/-MF/Road (2018 – Price നിരക്ക്)	31.164 പേജ് നം. 12, 23, 24	8336.62	8670	333.38x31.164 = 10389.45 (+)12%GST = 1246.73 = ₹11636/-
4	അസിക്കവല മൂലംകുഴിക്കവല റോഡ് - 115/21-22 കോൺട്രാക്ടർ-ഷാജി ജോസഫ് എം.ബുക്ക് നം. 550/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.21100752011701521879/ തീയതി. 30.03.2022 തുക ₹695008/- കരാർ നം.28/AE/LID &EW/RKD തീയതി. 29.01.2022	17.181 പേജ് നം. 17, 18, 29	8336.62	8670.09	333.47x17.181 = 5729.34 (+)12%GST =687.52 = ₹6417/-

	അടങ്കൽ ₹700000/-MF/Road (2018 – Price നിരക്ക്)				
5	എൻ. ആർ സിറ്റി തലപ്പള്ളി റോഡ് – 46/21-22 കോൺട്രാക്ടർ-പ്രൈം കൺസ്ട്രക്ഷൻ & കോൺട്രാക്ടിഗ് എം.ബുക്ക് നം. 526/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.21100752011701505996/ തീയതി. 29.03.2022 തുക ₹758309/- കരാർ നം.12/AE/LID &EW/RKD/11.01.2022 അടങ്കൽ ₹763000/-MF/Road (2018 – Price നിരക്ക്)	36.936 പേജ് നം. 17, 27	8336.62	8670	333.38x36.936 = 12313.72 (+)12%GST = 1477.64 = ₹13791/-
6	പഴയവിട്ടുതി-ഒ.സി. പടി റോഡ് – 106/21-22 കോൺട്രാക്ടർ-സജിമോൻ ഒ. എസ്. എം.ബുക്ക് നം. 401/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.21100752011761274437/ തീയതി. 08.03.2022 തുക ₹174708/- കരാർ നം.18/AE/LID &EW/RKD/13.01.2022 അടങ്കൽ ₹175000/-MF/Road (2018 – Price നിരക്ക്)	17.424 പേജ് നം. 5, 8	8336.62	8670.09	333.47x17.424 = 5810.38 (+)12%GST = 697.24 = ₹6508/-
7	കുരങ്ങുപാറ ഐറിഷ് ഓട – 92/21-22 കോൺട്രാക്ടർ-മലനാട് ലേബർ കോൺട്രാക്ട് സൊസൈറ്റി എം.ബുക്ക് നം. 303/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.21100752011700998293/ തീയതി. 24.1.2022 തുക ₹399663/- കരാർ നം.5/AE/LID &EW/RKD/29.11.2021 അടങ്കൽ ₹400000/-MF/Road (2016 – Price നിരക്ക്)	40.770 പേജ് നം.8	8273.18	8604.11	330.93x40.770 = 13492.01 (+)12%GST = 1619.04 = ₹15111/-
8.	എൻ.ആർ. സിറ്റി കനകപ്പുഴ-കൈനിക്കൽ പുറയിടം റോഡ് – 102/21-22 കോൺട്രാക്ടർ-സജിമോൻ ഒ. എസ്. എം.ബുക്ക് നം. 397/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.21100752011701274423/ തീയതി. 08.03.2022 തുക ₹299996/- കരാർ നം.16/AE/LID &EW/RKD/13.01.2022 അടങ്കൽ ₹300000/-MF/Road (2018 – Price നിരക്ക്)	30.285 പേജ് നം. 3, 4	8336.62	8670.09	333.47x30.285 = 10099.13 (+)12%GST = 1211.89 = ₹11311/-
9	പുന്നസിറ്റി കാനാട്ട്പടി റോഡ് – 95/21-22	40354	8336.62	8670.09	333.47x40.354

	കോൺട്രാക്ടർ-പ്രൈം കൺസ്ട്രക്ഷൻ & കോൺട്രാക്റ്റിംഗ് എം.ബുക്ക് നം. 384/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.2110075201170195158/ തീയതി. 24.02.2022 തുക ₹399788/- കരാർ നം.10/AE/LID &EW/RKD/11.01.2022 അടങ്കൽ ₹400000/-MF/Road (2018 – Price നിരക്ക്)	പേജ് നം. 6			= 13456.84 (+)12%GST = 1614.82 = ₹15072/-
10	മണലേൽ കുമാരൻപടി-മുണ്ടക്കൽപടി റോഡ് 107/21-22 കോൺട്രാക്ടർ-സജിമോൻ ഒ. എസ്. എം.ബുക്ക് നം. 399/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.2110075201170274392/ തീയതി. 08.03.2022 തുക ₹299996/- കരാർ നം.21/AE/LID&EW/RKD/13.01.2022 അടങ്കൽ ₹300000/-MF/Road (2018 – Price നിരക്ക്)	30.285 പേജ് നം. 4	8336.62	8670.09	333.47x30.285 = 10099.13 (+)12%GST = 1211.89 = ₹11311/-
	ആകെ അധികം നൽകിയ തുക				107275

അധികം നൽകിയ തുക ₹1,07,275/- ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, മേൽനോട്ടം നിർവ്വഹിച്ച അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ളവ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നില്ല - നഷ്ടം - ₹37,831/-

പഞ്ചായത്തിലെ അസി. എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിൽ സ്റ്റീൽ പ്രവർത്തികളിലെ ഇനമായ Stair Caseന് Trussesന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഇനമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. 10.16.1-Steel Work In Built Up Tubular (Round, Square Or Rectangular Hollow Tubes Etc.) Trusses Etc., Including Cutting, Hoisting, Fixing Position And Applying A Priming Coat Of Approved Steel Primer, Including Welding And Bolted With Special Shaped Washers Etc. Complete ഈ ഇനത്തിന്റെ നിരക്ക് ₹293.740/കി.ഗ്രാം ആണ് (കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ്-41.53%).

എന്നാൽ Stair Caseന് നൽകാവുന്നത് - 10.25.1 സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള Steelwork Welded In Built Up Sections/framed Work, Including Cutting, Hoisting, Fixing In Position And Applying A Priming Coat Of Approved Steel Primer Using Structural Steel Etc. As Required.In Stringers, Treads, Landings Etc. Of Stair Cases, Including Use Of Chequered Plate Wherever Required All Complete ഈ

ഇനത്തിന്റെ നിരക്ക് ₹115.06/കി.ഗ്രാം ആണ് (കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ്-41.53%).

വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി	എം. ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള അളവ് കി.ഗ്രാം	നൽകാവുന്ന തുക ₹	നൽകിയ തുക ₹	അധികം നൽകിയ തുക ₹ GST 12% ഉൾപ്പെടെ
1	ശ്രീനാരായണപുരം അങ്കണവാടി സ്റ്റെയർകേസ് – 159/21-22 കോസ്റ്റ് ഇൽഡക്സ് – 41.53% കോൺട്രാക്ടർ – സജിമോൻ ഒ. എസ്. എം. ബുക്ക് നം. 544/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം.2110075201170529959 തീ. 30.3.2022 ₹51020/- കരാർ നം.39/AE/LID&EW/RKD തീ. 14.03.2022 അടങ്കൽ ₹60000/- MF/Non Road	258.733	115.06	176.20	61.14x258.733 = 15818.93 (+)12%GST = 1898.27
2	കനകപ്പുഴ അങ്കണവാടി സ്റ്റെയർകേസ്-164/21-22 ഫേസ്-2 കോസ്റ്റ് ഇൽഡക്സ് – 41.53% കോൺട്രാക്ടർ - സജിമോൻ ഒ. എസ്. എം. ബുക്ക് നം. 555/21-22 ബിൽ റഫറൻസ് നം. 2110075201170152993З തീ. 30.03.2022 ₹135277/- കരാർ നം.43/AE/LID&EW/RKD തീ. 24.03.2022 അടങ്കൽ ₹15319/- MF/Non Road	293.740	115.06	176.20	61.14x293.740 = 17959.26 (+)12%GST = 2155.11 = 20114.37 = ₹20114/-
	ആകെ അധികം നൽകിയ തുക				37831

അധികം നൽകിയ തുക ₹37,831/-ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയർ, മേൽനോട്ടം നിർവ്വഹിച്ച അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവർക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് - നഷ്ടം ₹2,66,234/-

രാജാക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ മുഖേനയാണ് ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി എന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയത് (പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 44/2022). ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാൽ നൽകുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് ₹3/- ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

വിഹിതവും ₹1/- ക്ഷീര വികസന വകുപ്പ് വിഹിതവും ഉൾപ്പെടെ ഒരു ലിറ്ററിന് ₹4/- നിരക്കിൽ സബ്സിഡി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നതാണ് പ്രോജക്ട് പ്രവർത്തനം.

തൻവർഷം വികസന ഫണ്ട് വിഹിതമായി ₹1,44,804/-യും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ₹8,08,171/-യും ചെലവഴിച്ചു. ക്ഷീര വികസന വകുപ്പ് വിഹിതം ലഭ്യമല്ലാതിരുന്നതിനാൽ ബ്ലോക്ക്-ജില്ലാപഞ്ചായത്തുകളുടെ സഹകരണത്തോടെയാണ് ഈ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

രാജാക്കാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഈയിനത്തിൽ സബ്സിഡി അനുവദിക്കപ്പെട്ട ചില ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കരുണാപുരം, ഉടുമ്പൻചോല, സേനാപതി, വാത്തിക്കുടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും ഇടുക്കി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലും നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിലൂടെയും സബ്സിഡി ആനുകൂല്യം നൽകിയതായി വിവിധ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിശദാംശങ്ങൾ താരതമ്യം ചെയ്തത് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. കൂടാതെ ഗ്രാമസഭ തിരഞ്ഞെടുത്ത് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(എ) ഒന്നിലധികം പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും സബ്സിഡി ലഭിച്ചതും രാജാക്കാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതുമായവരുടെ വിവരങ്ങൾ

പേര്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	ബിൽ ഐ.ഡി.	രാജാക്കാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് അനുവദിച്ച തുക ₹
ALIYAMMA THOMAS, CHERUMKAL	State Bank Of India THOOKKUPALAM (IFSC:SBIN0070369) 67022914138	21100752013700775680	3380
		21100752013701431258	1980
		21100752013700775668	828
THASLIMA THASNIM BLOCK NO. 574	State Bank Of India THOOKKUPALAM (IFSC:SBIN0070369) 67228133729	21100752013700775675	4860
		21100752013700775668	1240
ALIKUTTI, ARAYIL	State Bank Of India NEDUMKANDAM (IFSC:SBIN0070216) 67241213166	21100752013700775675	5437
MATHEW T. ALEX, KAITHAKKAL	State Bank Of India VADASSERIKARA (IFSC:SBIN0070093) 672273344519	21100752013700775685	6747
		21100752013700775668	1834
JAIMON JOSEPH,	Federal Bank	21100752013700775685	3438

PATHICHIRAYIL	NEDUMKANDAM (IFSC:FDRL0001018) 10180100270394	21100752013700775668	736
ANU JAIMON, PATHICHIRAYIL	KERALA GRAMIN BANK NEDUMKANDAM (IFSC:KLGB0040672) 40672101055122	21100752013700775680	4234
		21100752013701431258	1657
		21100752013700775668	980
Sujatha Muraleedaharan Nair, PULINCHUVALLIL	The South Indian Bank NEDUMKANDAM (IFSC:SIBL0000678) 0678053000002560	21100752013700775675	5250
		21100752013701431258	2043
		21100752013700775668	1365
SUBIN JOSEPH, KANDATHIL	The South Indian Bank NEDUMKANDAM (IFSC:SIBL0000678) 0678053000000539	21100752013700775675	3624
		21100752013701431258	2067
TIBIN THOMAS, ORATHEL	Federal Bank NEDUMKANDAM (IFSC:FDRL0001018) 10180100220498	21100752013700775675	4868
ആകെ			56568

(ബി) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവരുടെ വിവരങ്ങൾ

പേര്	ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നം	അനുവദിച്ച തുക ₹
Paul Mathai	State Bank Of India (SBIN0008689)	20387467634	1056
		20387467634	222
Anto Jacob	State Bank Of India (SBIN0070527)	67050418964	1454
Anto Jacob	State Bank Of India (SBIN0070527)	67050418964	214
Santhakumari	State Bank Of India (SBIN0070453)	67330396088	454
SASIDARAN NAIR	State Bank Of India (SBIN0070453)	67354567399	490
Peter	Federal Bank (FDRL0001746)	17460100031282	1071
Peter	Federal Bank (FDRL0001746)	17460100031282	87
Tiji K T	Federal Bank (FDRL0001746)	17460100071536	2944
Tiji K T	Federal Bank (FDRL0001746)	17460100071536	716
Tiji K T	Federal Bank (FDRL0001746)	17460100071536	106
AJI K R	Federal Bank (FDRL0001746)	17460100092185	832

AJI K R	Federal Bank (FDRL0001746)	17460100092185	168
Bijumon	Union Bank Of India (UBIN0537225)	37220201006695	110
Bijumon	Union Bank Of India (UBIN0537225)	37220201006695	380
Shyla Kunjappan	District Co-operative Bank (IDUK0000022)	120221200420666	758
Shyla Kunjappan	District Co-operative Bank (IDUK0000022)	120221200420666	222
Shyla Kunjappan	District Co-operative Bank (IDUK0000022)	120221200420666	100
GOPALAKRISHNAN	Union Bank Of India (UBIN0535257)	352502010053799	1725
Jose M D	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010005699	10072
Jose M D	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010005699	3310
Jose M D	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010005699	574
AGUSTHY	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010006004	1062
AGUSTHY	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010006004	218
AGUSTHY	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010006004	204
Simon	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010006802	2357
Simon	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010006802	408
BABYJOSEPH	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007187	5378
BABYJOSEPH	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007187	333
BABYJOSEPH	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007187	1121
Manoj Sreedharan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007600	2713
Manoj Sreedharan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007600	1229
Raveendran V N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007716	893
Raveendran V N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007716	827
John Thomas	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007995	1072
John Thomas	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010007995	240
Rathnamma Sugathan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008490	1084
Rathnamma Sugathan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008490	158
Rathnamma Sugathan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008490	232

Viji Thomas	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008565	4399
Viji Thomas	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008565	538
Viji Thomas	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008565	1250
Sugathan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008581	300
Sugathan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008581	162
SUNNY THOMAS	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008845	1116
Sajimon	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008862	3024
Sajimon	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008862	542
Sajimon	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010008862	716
RAVI N K	Union Bank Of India (UBIN0537225)	372302010008876	2014
RAVI N K	Union Bank Of India (UBIN0537225)	372302010008876	392
RAVI N K	Union Bank Of India (UBIN0537225)	372302010008876	230
SAJEEVAN K K	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010009096	3567
SAJEEVAN K K	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010009096	872
Sasindran K N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010009196	239
Sasindran K N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010009196	136
Celine Jose	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010009311	620
Tankachan V V	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010009968	818
Tankachan V V	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010009968	767
MUALEEDHARAN NAIR	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010010039	1024
MUALEEDHARAN NAIR	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010010039	144
MUALEEDHARAN NAIR	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010010039	174
AMBILI BINEESH	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011033	2148
AMBILI BINEESH	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011033	96
Shaiby K. K	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011460	2609
Shaiby K. K	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011460	423
JOSEPH ANTONY	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011588	6

Aby Subhashan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011802	1378
Aby Subhashan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011802	520
Bindu	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011823	9223
Bindu	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011823	1356
Bindu	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010011823	1301
Jiji SEBASTIAN	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010012294	3431
Jiji SEBASTIAN	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010012294	2078
Jiji SEBASTIAN	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010012294	626
Indira Kunjumon	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010012648	885
Indira Kunjumon	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010012648	919
SALINI DEVI	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010012695	987
SALINI DEVI	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010012695	803
Varkey	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013236	3679
Varkey	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013236	780
Varkey	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013236	869
Thulaseedharan P G	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013268	4792
Thulaseedharan P G	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013268	866
Thulaseedharan P G	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013268	746
Emily George	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013297	2296
Emily George	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013297	304
Emily George	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013297	658
SOBHANA PRABHAKARAN	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013385	2683
SOBHANA PRABHAKARAN	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013385	737
Jacob	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013581	1557
Dinakaran Nair	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013634	1116
SCARIA	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013757	34
Jaysree	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013770	3036

Jaysree	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013770	918
Alikutty George	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013914	1890
Alikutty George	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013914	356
Alikutty George	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010013914	384
Steaphan E J	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014000	1684
Vijayakumari P N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014059	145
Vijayakumari P N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014059	179
BINDU BINU	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014155	2912
BINDU BINU	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014155	140
BINDU BINU	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014155	759
Mary	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014180	381
Benoy Varghese	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014222	3326
Benoy Varghese	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014222	508
Benoy Varghese	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014222	915
Prince	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014601	5282
RAJESH MJ	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014720	1974
RAJESH MJ	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014720	994
Snogi Baijome	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014726	2946
Snogi Baijome	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014726	720
Biji K S	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014847	9716
Biji K S	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014847	1286
Biji K S	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014847	2324
JOBY P JOSE	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014926	3366
JOBY P JOSE	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010014926	408
Vinod K P	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010015155	2144
Vinod K P	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010015155	8
Vinod K P	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010015155	734

Babu E.S	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010015318	3559
Babu E.S	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010015318	619
Sasidharan	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010015519	373
PRYA	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010016085	502
PRYA	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010016085	316
Krishnankutty K N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010017156	2565
Krishnankutty K N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010017156	46
Krishnankutty K N	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010017156	61
SOUMYA	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010017172	224
SOUMYA	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010017172	243
Meerankuti	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010017174	1677
JAIMON K S	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010018572	3231
JAIMON K S	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010018572	158
Rajan M S	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010019556	965
PLESSY VARGHESE	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010022633	2698
ELIZABATH	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010024299	1046
ELIZABATH	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010024299	204
ANNIE BIJU	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010024926	2128
ANNIE BIJU	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010024926	570
JOSE THOMAS	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010025577	3727
JOSE THOMAS	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010025577	913
JOSE THOMAS	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010025577	715
JIJI BENNY	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010026350	518
JIJI BENNY	Union Bank Of India (UBIN0537233)	372302010026350	677
Shilvy Titus	Union Bank Of India (UBIN0545511)	455102010008327	5834
Shilvy Titus	Union Bank Of India (UBIN0545511)	455102010008327	1266
Ruby Thomas	The South Indian Bank (SIBL0000678)	678053000005531	5380

VINEETHA AJI	Union Bank Of India (UBIN0572012)	720102010003475	472
		ആകെ	209666

ഒന്നിലധികം പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും സബ്സിഡി ലഭിച്ചതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ധനസഹായം നൽകിയ ഇനത്തിൽ നൽകിയതും ആയ ₹2,66,234/- (209666+56568) പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വീഴ്ചവരുത്തിയ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 സാന്ത്വന പരിചരണം - അടച്ച തുകയ്ക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല - ചെലവ് തടസ്സം

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ സാന്ത്വന പരിചരണത്തിനുള്ള 83/22 (സ്പിൽ ഓവർ), 27/22 എന്നീ പ്രോജക്ടുകളിൽ മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷനിലേക്ക് ഒടുക്കിയ തുകകൾക്കുള്ള മരുന്നുകൾ/സാമഗ്രികൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോ. നം	ബിൽ നം.	തീയതി	ബിൽ തുക ₹	കെ.എം.സി. എൽ.-ൽ ഒടുക്കിയ തുക ₹	ലഭിച്ച മരുന്നുകൾ/ സാമഗ്രി കളുടെ മൂല്യം	ലഭിക്കേണ്ട മരുന്നുകൾ/ സാമഗ്രി കളുടെ മൂല്യം
1	27/22	21100752009300128413	17.06.21	125310	125310	-	125310
2	83/22	21100752009301195382	24.02.22	125310	125264	112998	12312
3	83/22	21100752009301195391	24.02.22	35222	34855	33584	1638
						ആകെ	139260

ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകൾ/സാമഗ്രികൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതുവരേയ്ക്കും ₹1,39,260/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 വിവരാവകാശ നിയമം അപേക്ഷകൾ/രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിൽ അപാകത

ഓഡിറ്റ് വർഷം വിവരാവകാശ നിയമ പ്രകാരം ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) വാർഷിക ക്രമനമ്പർ അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

2) അപേക്ഷാ ഫീസ്, ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ എന്നിവയുടെ വിശദാംശം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) വിവിധ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ബാധകമായ ഫീസ്, ഇത് ഒടുക്കുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ച് നല്കുന്ന കത്തിന്റെ വിശദാംശം ഫീസ് ഇളവ് ബാധകമെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിവരം, ഒടുക്ക് വിവരം മുതലായവ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4) പല അപേക്ഷകളിലും മറുപടി നല്കിയ തീയതി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-27 ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്.-ന് ആവശ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ നടപടിയിലെ അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം.	119/22
അടങ്കൽ	₹200000/- (CFC ഗ്രാന്റ്)
വൗച്ചർ നം.	221004004/10.02.2022 – ₹1,30,800/- 221004073/10.03.2022 – ₹47,599/-

ജെം പോർട്ടൽ മുഖേന എ3-ഡിജിറ്റൽ മോണോ എം.എഫ്.ഡി. ക്ലിറോക്സ് ഹിന്ദ് ഡിജിറ്റൽ സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ₹13,800/-ക്കും, ഏയ്സർ ഡെസ്ക് ടോപ്പ് I3/1TB WINDOWS 10 കെ.എം. ടെക്നോളജീസിൽ നിന്ന് ₹47,599/-ക്കും വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ജെം പോർട്ടലിൽ നിന്നും ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയിരിക്കുന്നത് എന്നതിന് രേഖകളായ കമ്പാരിസൺ ഷീറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 4/29.12.2022 നൽകിയെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ഇത്തരത്തിൽ കമ്പാരിസൺ നടത്താതെ ജെം പോർട്ടലിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങൽ നടത്തിയതായി വ്യക്തമാകുന്നു. ജെം പോർട്ടലിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് വാങ്ങൽ നടത്തുകയല്ല പകരം താരതമ്യ പഠനം നടത്തിയതിന് ശേഷം ആവശ്യമായ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഇനം കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വാങ്ങുകയാണ് വേണ്ടത്. തുടർന്ന് ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 കോൺക്രീറ്റ്/ഐറിഷ് ഓട പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധികനിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം - ₹1,07,275/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്/ഐറിഷ് ഓട പ്രവൃത്തികളിൽ 1:2:4 അനുപാതത്തിലുള്ള Cement Concreting/Irish Drain ചെയ്തിട്ടുള്ളതിന് 2016, 2018ലെ MORD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കോഡ് 75.8.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. (Providing Plain Cement Concrete For Road Work CC

1:2:4 (1 Cement: 2 Fine Aggregate: 4course Aggregate) Laid To Required Slope And Camber In Panels (@ 3 M C/c) As Required Including Compaction, Finishing And Tamping Etc. Complete. Max. Size Of Course Aggregate Not Exceeding 25mm, Mixed In Concrete Mixer Etc Complete As Perspecification).

ഇത് സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കാണ്. ഈ പ്രവൃത്തികൾ നേരിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ സൈഡ് ഷട്ടറിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ലെന്ന്/ഭാഗികമായി മാത്രമാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് 28-12-2022ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഓവർസീയർ എന്നിവരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടുകയും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ആയത് അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സൈഡ് ഷട്ടറിംഗിന്റെ നിരക്ക് കുറവ് ചെയ്ത തുകയാണ് അനുവദിക്കാവുന്നത്. (അധികം നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്). അധിക ചെലവിന് ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരുവിവരം ഖണ്ഡിക 4-10 (ബി)യിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് പകരം MORD SOR 75.8.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് നൽകിയത് വഴി പഞ്ചായത്തിന് ₹1,07,275/- അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 1-22 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഈ ഖണ്ഡികയുടെ ഭാഗമായിരിക്കും.

3-2 സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ളവ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നില്ല - നഷ്ടം ₹37,831/-

പഞ്ചായത്തിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികളിൽ സ്റ്റീൽ പ്രവർത്തികളിലെ ഇനമായ Stair Case ന് Trussesന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഇനമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. തൻമൂലം കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകിട്ടുണ്ട്. അധികം ചെലവഴിച്ച ₹37,831/- ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

വിശദ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 1-23 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഈ ഖണ്ഡികയുടെ ഭാഗമായിരിക്കും. അധിക ചെലവിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേര് വിവരം ഖണ്ഡിക 4-10(ബി)യിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

3-3 ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവർക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് - നഷ്ടം 2,66,234/-

രാജാക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ മുഖേനയാണ് ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി എന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയത് (പ്രോജക്ട് നം. 44/2022). ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാൽ നൽകുന്ന വ്യക്തികൾക്ക് ₹3/- ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും ഒരു രൂപ ക്ഷീര വികസന വകുപ്പ് വിഹിതവും ഉൾപ്പടെ ഒരു ലിറ്ററിന് ₹4/- നിരക്കിൽ സബ്സിഡി ബാങ്ക്

അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നതാണ് പ്രോജക്ട് പ്രവർത്തനം.

തൻവർഷം വികസന ഫണ്ട് വിഹിതമായി ₹1,44,804/-യും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ₹8,08,171/-യും ചെലവഴിച്ചു. ക്ഷീര വികസന വകുപ്പ് വിഹിതം ലഭ്യമല്ലാതിരുന്നതിനാൽ ബ്ലോക്ക്-ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളുടെ സഹകരണത്തോടെയാണ് ഈ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

രാജാക്കാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഈയിനത്തിൽ സബ്സിഡി അനുവദിക്കപ്പെട്ട ചില ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കരുണാപുരം, ഉടുമ്പൻചോല, സേനാപതി, വാത്തിക്കുടി, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലും ഇടുക്കി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലും നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിലൂടെയും സബ്സിഡി ആനുകൂല്യം നൽകിയതായി വിവിധ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിശദാംശങ്ങൾ താരതമ്യം ചെയ്തത് പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. കൂടാതെ ഗ്രാമസഭ തിരഞ്ഞെടുത്ത് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൻമൂലം ₹2,66,234/- പഞ്ചായത്തിന് അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. അധികം നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

തൻമൂലം വിശദ വിവരം ഖണ്ഡിക 1-24 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഈ ഖണ്ഡികയുടെ ഭാഗമായിരിക്കും. അധിക ചെലവിന് ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരുവിവരം ഖണ്ഡിക 4-10(ബി)യിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	ഓഡിറ്റിനൊപ്പം പരിശോധിച്ചു	ഈ റിപ്പോർട്ടിന് അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് ₹	ബാലൻസ് ₹
നെടുംകണ്ടം ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2021-22	485294	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി)	485294	0
നെടുംകണ്ടം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
നെടുംകണ്ടം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1160000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1160000	0
ഇടുക്കി ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2021-22	808171	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	808171	0
ഇടുക്കി	2021-22	250000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി	250000	0

ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്			നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്		

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

– ഇല്ല –

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ലൈഫ് വായ്പയിനത്തിൽ ₹46,59,345/- വരവുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻ വർഷം എടുത്ത വായ്പ തുക ₹	ആകെ അടയ്ക്കാനുള്ള വായ്പാ തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മുതൽ ₹
					മുതൽ	പലിശ	
ജവഹർ ഭവനപദ്ധതി ₹5200000/-	300615/ സി.ബി/1/15/ ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ. 11.11.2015	2600374	-	2600374	520000	0	2080374
ലൈഫ് മിഷൻ ₹31940000/-	സ. ഉ. (എം. എസ്.) നം.68/18/ തസ്വഭവ. തീ.18.05.2018	28816040	1320000	30136040	2046600	-	17320000

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

- ഇല്ല –

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2000-01	29	2003-04		കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് അധിക ചെലവ്	തൽസ്ഥിതി തുടരുന്നു
2003-04	2.1	2006-07	3.35.3	നിയമപരമായ രജിസ്റ്റർ എഴുതുന്നില്ല	
2015-16 2016-17	പൊതു അവലോകനം	2017-18		പൂർത്തീകരണ ശേഷം ആസ്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല പ്രോ. നം. 140/16 പ്രോ.നം. 134/17	തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

-- ഇല്ല --

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

-- ഇല്ല --

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	₹8909894
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹63427716
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹72337610
തൻവർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പ്	₹67296313
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹411340
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹464010

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	നിരാകരിച്ച തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	
3-1	107275	53638 53637	ശ്രീ. ഷൈജു, അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ശ്രീ. ബിനു കെ. വി., അസി. എഞ്ചിനീയർ
3-2	37831	18916 18915	ശ്രീ. ഷൈജു, അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ശ്രീ. ബിനു കെ. വി., അസി. എഞ്ചിനീയർ
3-3	266234	ശ്രീ. ബിനാഷ് തോമസ് ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	300000	ശ്രീ. സുജിത്കുമാർ ആർ. സി., സെക്രട്ടറി
1-19	24750	ശ്രീമതി കാഞ്ചന ടി. കെ., അസി. സെക്രട്ടറി
1-25	139260	ഡോ. ജോബിൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

– ഇല്ല –

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖ. 1-24

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. ബിനു കെ. വി. അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ രാജകുമാരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കുനമ്മാക്കൽ (H), അരുവിളാംചാൽ പി. ഒ. മാങ്ങാത്തൊട്ടി പിൻ-685619
ശ്രീ. ബിനാഷ് തോമസ് ഡയറി ഫാം ഇൻടക്ടർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ സർവ്വീസ് യൂണിറ്റ് നെടുംകണ്ടം	ചേരുങ്കൽ വീട് നെടുംകണ്ടം പി. ഒ. നെടുംകണ്ടം
ശ്രീ. സുജിത്കുമാർ ആർ. സി. സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി രാജാക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	രാധിക കക്കാണം മാരായമുട്ടം പി. ഒ. നെയ്യാറ്റിൻകര
ഡോ. ജോബിൻ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി.)	കൺസൾട്ടന്റ് റേഡിയോ തെറാപ്പി ജില്ലാ ആശുപത്രി തൊടുപുഴ	വാളോത്രി ഹൗസ് മൈലക്കൊമ്പ് പി. ഒ. കുമാരമംഗലം, തൊടുപുഴ
ശ്രീമതി കാഞ്ചന ടി. കെ. അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി കൊന്നത്തടി	വടക്കേവീട്ടിൽ ബ്രഹ്മമംഗലം പി. ഒ. കോട്ടയം
ശ്രീ. ഷൈജു അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നെടുംകണ്ടം ബ്ലോക്ക്	ബൈജു സദനം രാജാക്കാട് പി. ഒ. ഇടുക്കി – 685566

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
2008-09	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-പി6/451 (2008-09) അദാ.-സെപ്റ്റംബർ/22 തീയതി : 28.09.2022	2	3-7, 3-9
2009-10	- ടി –	2	3-1, 3-4
2010-11 & 2011-12	- ടി –	3	2-2, 2-3, 3-3
2012-13	- ടി –	2	2-2, 3-6
2013-14	- ടി –	1	3-4
2015-16	- ടി –	3	1-10, 3-4, 3-5
2016-17	- ടി –	7	1-2,2-1, 2-2, 2-3, 2-4, 2-7, 3-1
2017-18	- ടി –	2	3-3, 3-8
2018-19	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-12/ 785/2020/തീ. 12.11.2020	17	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, 1-24,1-26, 1-26, 3-1
2019-20	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-പി6/ 1299/2022/തീ. 31.01.2023	3	1-11, 1-12, 1-14
2020-21	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-12/ 438/2022/തീ. 29.04.2022	7	1-10, 1-11, 1-14, 1-15, 1-16, 3-1, 3-2

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ രാജാക്കാട് 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, ഇടുക്കി
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്