കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി 5/1170/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 29/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വോർക്കാടി 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 വോർക്കാടി 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, കാസർഗോഡ്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: നമ്പർ: കെ.എസ്.എ/കെ.എസ്.ഡി 5/1170/22 തീയ്യതി: 29/03/2023

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ വോർക്കാടി 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.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 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 31 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള 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)
ജിതേന്ദ്രൻ.എ.ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	12-12-2022	19-12-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
12-12-2022	19-12-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

1)വിനോദ് കുമാർ.സി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2)യാദവകുമാര.സി.എച്ച്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3)ജെനു കുര്യാക്കോസ്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
4)കെ.സി.കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
5)ജനാർദ്ദനൻ.സി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഭാരതി.എസ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
രാജേശ്വരി.ബി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	07-07-2021
രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	08-07-2021	21-07-2021
ഇ.വി.വേണുഗോപാൽ	സെക്രട്ടറി	22-07-2021	01-10-2021
രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി	02-10-2021	20-10-2021
തോമസ് ഉമ്മൻ	സെക്രട്ടറി	21-10-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ആൻസൺ വി കുഞ്ഞച്ചൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	25-10-2021
അഞ്ജന അജയകുമാർ	കൃഷി ഓഫീസർ	26-10-2021	30-11-2021
രാമചന്ദ്ര വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-12-2021	31-03-2022
ഷീബ.ടി.പി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	19-11-2021
സഫീദ എൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	20-11-2021	31-03-2022
ഡോ.ചാന്ദിനി	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഷിംന.ഡി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഷൈന.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഹെന്ന.ഇസഡ്.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2021	26-08-2021
ഡോ.ഹമീദ.കെ.ഇ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	27-08-2021	04-09-2021
ഡോ.ഹെന്ന.ഇസഡ്.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	05-09-2021	28-10-2021
ഡോ.ചാർളി മാത്യു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	29-10-2021	06-01-2022

	ഹോമിയോ		
ഡോ.അജിത് കുമാർ.കെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	07-01-2022	10-03-2022
ഡോ.ഇന എെസക്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	11-03-2022	31-03-2022
അനിൽ കുമാർ.എ.ജി	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
സംഗീത.വി.വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ,വോർക്കാടി സർക്കിൾ	01-04-2021	24-06-2021
അബ്ദുൾ നാസർ.എം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ,വോർക്കാടി സർക്കിൾ	25-06-2021	17-01-2022
രതീഷ് കുമാർ.കെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ,വോർക്കാടി സർക്കിൾ	18-01-2022	31-03-2022
വിൻസന്റ്.കെ.ജെ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ,കൊടലമൊഗരു സർക്കിൾ	01-04-2021	31-05-2021
സംഗീത.വി.വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ,കൊടലമൊഗരു സർക്കിൾ	01-06-2021	28-09-2021
അബ്ദുൾ നാസർ.എം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ,കൊടലമൊഗരു സർക്കിൾ	29-09-2021	17-01-2022
കിരൺ ശങ്കർ.വി.എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ,കൊടലമൊഗരു സർക്കിൾ	18-01-2022	31-03-2022
രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	24-11-2021
മനോജ്.കെ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	25-11-2021	31-03-2022

ബാബു പ്രസാദ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	09-04-2021
ശ്രീജിത്ത്.പി.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	10-04-2021	27-07-2021
തിമ്മകുഡിയ.ഒ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	28-07-2021	31-03-2022
ഉസ്മാൻ	പ്രധാനധ്യാപകൻ	01-04-2021	31-03-2022
അജയൻ.എസ്	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022

.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം **1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2
3	സി.എഫ്.സി.(ടൈഡ് ഫണ്ട് @ ട്രഷറി)- ചെലവ് വ്യത്യാസം	1-2-1
4	അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിലെ തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല (ബി-18)	1-2-2
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്- ഷെഡ്യൂൾ ബി- 9-ലെ അപാകതകൾ	1-2-3
6	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്- ഷെഡ്യൂൾ ബി- 4 ലെ ക്യാരി ഓവർ (Carry Over) ചെയ്തു വരുന്ന തുകകൾ	1-2-4
7	അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	1-2-5
8	വസ്തുനികുതി- വാർഷിക കണക്കിലെയും, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.	1-2-6
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
10	വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
14	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	ബാലൻസ് രശീതികൾ	1-10
17	മൊബൈൽ ടവറിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	1-11
18	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-12
19	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	1-13
20	സഞ്ചയയിൽ വസ്തുനികുതി തുക വരവു വയ്ക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	1-14
21	ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ് കുടിശ്ശിക-സംബന്ധിച്ച്	1-15
22	ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്	1-16
23	ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	1-17
24	നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് -ഫീൽഡ് പരിശോധന റിപ്പോർട്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല-നിർവ്വഹണം കൃഷി ഓഫീസർ	1-18
25	പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ- കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	1-19
26	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം) പദ്ധതി അപാകത.	1-20

27	ഗേവദപ്പടപ്പ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകത	1-21
28	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം) പദ്ധതി അപാകത	1-22
29	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-23
30	ആർജിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത.	1-24
31	ആർജിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത-ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചു.	1-25
32	ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള നിർണ്ണയം നടത്തിയത് അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല.	1-26
33	ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വിലയിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടക്കുന്നില്ല.	1-27
34	ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിനാൽ അധികച്ചെലവ്.	1-28
35	പാതെ അസാനബയിൽ ഫൂട്ട് പാത്ത് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് -ടെണ്ടർ കിഴിവ് നടത്താതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു	1-29
36	റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തി-എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-30
37	ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികൾകൾക്ക് TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-31
38	ഭിന്നശേഷികാർക്ക് സൈഡ് വീൽ സ്കൂട്ടർ - അപാകത നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	1-32
39	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ- അപാകത നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	1-33
40	വിവിധ പദ്ധതികൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിപ്പിലെ അപാകത-നിർവ്വഹണം കൃഷി ഓഫീസർ	1-34
41	സാക്ഷരത പ്രേരകിന് അനുവദിച്ച ഹോണറേറിയം, തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-35
42	ഫീസിബിലിറ്റി/യീൽഡ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫീസ് - വിശദാംശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണ്	1-36
43	യാത്രാബത്ത സമയപരിധി കഴിഞ്ഞ് അനുവദിച്ചത്	1-37
44	മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവൃത്തി- ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കണം	1-38
45	ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക - DUE-DRAWN പത്രിക പരിശോധനക്ക് നൽകിയില്ല	1-39
46	SLI പ്രീമിയം - അപാകതകൾ	1-40
47	സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി 2021-22 വർഷം ജീവനക്കാർ ആർജ്ജിതാവധി പണമാക്കിയത്	1-41

48	സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-42
49	ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-43
ഭാഗം **2**		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം **3**		
1	ആർജിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത-ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചു.	3-1
2	കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം-ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിനാൽ അധികച്ചെലവ്.	3-2
3	ടെണ്ടർ കിഴിവ് നടത്താതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു.	3-3
ഭാഗം **4**		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവിരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം.	4-8
9	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
5	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	
6	ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികൾകൾക്ക് TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾ.	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22വർഷത്തെ ബജറ്റ്, പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം ,തിയതി	1/1 23.02.2021	2 22.03.2022
മുന്നിരിപ്പ്	78,38,680	1,86,12,862
വരവ്	15,10,84,000	18,04,64,343
ആകെ	15,89,22,680	19,90,77,205
ചെലവ്	15,37,74,200	19,13,00,690
നീക്കിയിരിപ്പ്	51,48,480	77,76,515

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചു. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1-2-1 സി.എഫ്.സി.(ടൈഡ് ഫണ്ട് @ ട്രഷറി)- ചെലവ് വ്യത്യാസം

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം സി.എഫ്.സി.(ടൈഡ് ഫണ്ട് @ ട്രഷറി) അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നുമുള്ള ചെലവ് 10,64,826/- രൂപയും, അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇത് 8,46,880/- രൂപയുമാണ്.അതായത് രണ്ട് പത്രികകളിലെ തുകകൾ തമ്മിൽ 2,17,946/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസമുണ്ട്. പദ്ധതി നം.145/22 (ബക്രബയൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി-New Project)ക്കായി 2,17,946/- രൂപയുടെ ചെലവുണ്ടായി. ഈ തുക സി.എഫ്.സി.(ടൈഡ് ഫണ്ട് @ ബാങ്ക്) അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നുമായിരുന്നു ചെലവാകേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ഈ തുകയുടെ ചെലവ് സി.എഫ്.സി.(ടൈഡ് ഫണ്ട് @ ട്രഷറി) അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നുകൂടി ചെലവ് ചെയ്യപ്പെട്ടതായി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ സി.എഫ്.സി. ടൈഡ് ഫണ്ട് @ ട്രഷറി യിലെ ചെലവ്, വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം 2,17,946/- രൂപ അധികം വിനിയോഗിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തപ്പെട്ടു. ഈ അപാകത ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ (IKMവഴി) സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-2 അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിലെ തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല (ബി-18)

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി-18 ഷെഡ്യൂളിലെ 460500801 (Advance To MGNREGA Administrative Expense) എന്ന ഹെഡ്ഡിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയായി 25,873/- രൂപയാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ തൊഴിലുറപ്പ് സെക്ഷനിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2021-22 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക റീക്കുപ് ചെയ്യുവാനായി അവശേഷിക്കുന്നത് 10,86,800/-രൂപയാണ്. ആയത് പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഇതേ ഷെഡ്യൂളിലെ 460500501 (Advance To Implementing Officers), 460509901 (Advance To Others) എന്നീ ഹെഡ്ഡുകളിൽ മുൻ വർഷത്തെ തുക ക്യാരി ഓവർ (Carry Over) ചെയ്തിരിക്കുകയാണ്.ഇതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-3 ബാലൻസ് ഷീറ്റ്- ഷെഡ്യൂൾ ബി- 9-ലെ അപാകതകൾ

1. ജീവനക്കാരുടെ ഡെഫേർഡ് സാലറി പിടിച്ചത് 350200119 എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ Covid എന്ന പേരിൽ

5,65,444/- രൂപയുടെ ബാധ്യതയായി നിലനിർത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക ജീവനക്കാർക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്. ഇത് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ലൈബ്രറി സെസ് (350300101)-ഈ ഇനത്തിൽ 2020-21 ൽ 79,836.75 /- അടക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്നു.കൂടാതെ 2021-22 ൽ 97,894/- രൂപയുടെ വരവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈയിനത്തിൽ സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിലേക്ക് തുക ഒടുക്ക് വരുത്തിയിട്ടില്ല. തുക എത്രയും വേഗം ഒടുക്കി ബാധ്യത ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. 350200202 (Recoveries Payable – VAT) എന്ന ഹെഡ്ഡിലെ മുൻ വർഷത്തെ തുക ക്യാരി ഓവർ (Carry Over) ചെയ്തിരിക്കുകയാണ്.ഇതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-4 ബാലൻസ് ഷീറ്റ്- ഷെഡ്യൂൾ ബി- 4 ലെ ക്യാരി ഓവർ (Carry Over) ചെയ്ത് വരുന്ന തുകകൾ

ഏതാനും അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്ഡുകളിലെ തുകകൾ വർഷങ്ങളായി ക്യാരി ഓവർ (Carry Over) ചെയ്തു വരികയാണ്. ഈ തുകകൾ നിർദ്ദിഷ്ട / നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള ആവശ്യങ്ങൾക്ക് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും തുകകൾ അതനുസരിച്ച് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.അക്കൗണ്ട് ഹെഡ്ഡുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

320100162 (SSA), 320100191 (Nirmal Puraskar), 320100999 (Other Liabilities), Contribution For Joint Venture Projects From Block Panchayats And District Panchayats – (320700104, 320700105, 320700204, 320700205), Contribution For Other Specific Purposes From Block Panchayats And District Panchayats – (320700404, 320700405)

1-2-5 അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) ഇ പ്രകാരം പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലുകൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുകയോ അക്കൗണ്ട് മാന്വൽ പ്രകാരം നിബന്ധന ചെയ്ത സാമ്പത്തിക അനുപാതങ്ങൾ ഉൾകൊള്ളിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-2-6 വസ്തുനികുതി- വാർഷിക കണക്കിലെയും, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

വസ്തു നികുതി പിരിവ്, ബാക്കി എന്നിവയുടെ കണക്കുകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലും സാംഖ്യ അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലും വ്യത്യസ്തമാണ്. സഞ്ചയയിൽ നിന്നും എടുത്തിട്ടുള്ള 2021-22-ലെ കളക്ഷൻ പ്രോഗ്രസ് റിപ്പോർട്ടിൽ വസ്തുനികുതി പിരിവിൽ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. ഇതിന്റെ ആധികാരികത വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ, അഡ്ജസ്റ്റമെന്റ് നടത്താനുള്ള അനുമതികൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കുടിശ്ശിക വസ്തു നികുതിയുടെ മുന്നിരിപ്പ്, പിരിവ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലും സാംഖ്യ അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലും വ്യത്യസ്തമാണ്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2021-22
മുന്നിരിപ്പ്	1,65,77,098.50
വരവ്	7,61,90,195
ആകെ	9,27,67,293.50
ചെലവ്	7,33,63,293
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,94,04,000.50

1-4 വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം

ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ് /ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് %
വികസനഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	0	21157574	21157574	18931940	2225634	89.48
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	2215700	2215700	1902980	312720	85.88
വികസനഫണ്ട് ടിഎസ്.പി.	0	1934700	1934700	1556121	378579	80.43
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് റോഡ്	0	9918507	9918507	6401998	3916509	64.55
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് നോൺ റോഡ്	0	7403223	7403223	2864748	4538475	38.70
CFC ബേസിക് ഗ്രാൻറ് @TRY	0	1212506	1212506	613192	599314	50.57
CFC ബേസിക് ഗ്രാൻറ് @BANK	0	3725000	3725000	1932936	1792064	51.89
CFC ഗ്രാൻറ് (Tied) @TRY	0	6435872	6435872	846880	5588992	13.16
CFC ഗ്രാൻറ് (Tied) @BANK	0	5587000	5587000	676894	4910106	12.12
ആകെ	0	59590082	59590082	35727689	23862393	59.96

(വികസനഫണ്ട് സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത ₹29,02,751 (ജനറൽ), ₹74,691 (എസ്.സി.പി.), ₹45,358 (ടി.എസ്.പി) എന്നീ തുകകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.)

ഫണ്ട് വിനിയോഗം (റസീറ്റ് & പേയ്മെൻറ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻ്റ് പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	0	13825767	13825767	13825767	0
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	1828289	1828289	1828289	0

വികസനഫണ്ട് ടിഎസ്.പി.	0	1364173	1364173	1364173	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് റോഡ്	0	6401998	6401998	6401998	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് നോൺ റോഡ്	0	2814547	2814547	2814547	0
CFC ബേസിക് ഗ്രാൻറ് @TRY	0	613192	613192	613192	0
CFC ബേസിക് ഗ്രാൻറ് @BANK	0	3725000	3725000	1895947	1829053
പലിശ	0	70385	70385	491	69894
CFC (Tied)@TRY	0	1064826	1064826	1064826	0
CFC (Tied)@BANK	0	5587000	5587000	676894	4910106
ബിഫണ്ട്					
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0	4800	4800	4800	0
വിവാഹ ധനസഹായം	0	720000	720000	720000	0
ടി.എസ്.ബി-ജനറൽ പർപ്പസ് അക്കൗണ്ട് *	1003311	13825767	14829078	13829078	1000000
സംയുക്ത പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്)	1408811	1767500	3176311	1767500	1408811
സംയുക്ത പദ്ധതി (ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്)	275725	274991	550716	274991	275725
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ					
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	196725	603105	799830	791687	8143
ഐസിഡി എസ് കേന്ദ്രവിഹിതം	1110978	1569653	2680631	1380531	1300100
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
സാക്ഷരത	2081	83	2164	0	2164
ശുചിത്വ മിഷൻ	4342781	0	4342781	589264	3753517
ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം	1556749	1700000	3256749	1540000	1716749
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	0	2338	2338	0	2338

കുറിപ്പ് : 1). ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ തൻ വർഷം 13825767/-രൂപ വരവുണ്ട്.

2).തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഇനത്തിൽ 2,15,13,940 രൂപ FTO മുഖേന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
249	104557534	160	45148303	0	89	64.25

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2021-22 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2021-22വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	27	7182429	22	5236166	72.90
2	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	153	39986471	78	16001240	40.01
3	കൃഷി ഓഫീസർ	7	3588382	6	3000000	83.60
4	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(1)	18	37122673	12	8070241	21.73
5	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	6258781	9	5736211	91.65
6	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	9	2707600	9	1501445	55.45
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	300000	1	300000	100
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	9	2254180	9	1786339	79.24
9	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	1	100000	0	0	0
10	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	8	1034836	8	1024404	98.99
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	2	650000	2	650000	100
12	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	2	1697182	2	467257	27.53
13	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	2	1675000	2	1375000	82.08
	ആകെ	249	104557534	160	45148303	43.18

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	1,96,725	6,03,105	7,99,830	7,91,687	8,143
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	2,15,13,940	2,15,13,940	2,15,13,940	0
ആകെ	1,96,725	2,21,17,045	2,23,13,770	2,23,05,627	8,143

മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2021-22 വർഷം 419 പദ്ധതികളുൾപ്പെടുന്ന

16,61,83,662 കോടി രൂപ അടങ്കലുള്ള ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. തൻ വർഷം 2,23,05,627/-രൂപയുടെ 285 പദ്ധതികളാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 56,861 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറുദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച 185 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	4,800	4
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	10,07,600	72
വിധവാ പെൻഷൻ	1,73,51,800	1162
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2,33,39,000	1715
വികലാംഗ പെൻഷൻ	52,25,200	350
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1,76,000	13
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	7,20,000	24

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന12.12.2022 തീയ്യതിയിൽ 3.pm ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 3,814/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പൊതു നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക തിരിച്ചുള്ള വിവരം ചുവടെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	തസ്തിക	എണ്ണം
1	സെക്രട്ടറി	1
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.	1
3	ഹെഡ് ക്ലാർക്ക്	1
4	അക്കൗണ്ടന്റ്	1
5	സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	3
6	ക്ലാർക്ക്	3
7	ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	1
8	പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർ	1
9	പാർട്ട് ടൈം പൗണ്ട് കീപ്പർ	1
10	ഡ്രൈവർ	1

05.08.2021 ലെ ഉത്തരവ് നം എ2-1246/2018 പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ദൈനംദിനപ്രവർത്തനത്തിൽ നിരവധി സോഫ്റ്റ്വെയറുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പുതിയ ഓഫീസ് ഉത്തരവിൽ ഓരോ ജീവനക്കാർക്കും ചുമതലകൾ വിഭജിച്ച് നൽകുമ്പോൾ സോഫ്റ്റ്വെയറുകളുടെ ഉപയോഗം അവയുടെ ബാക്ക്അപ്പ് എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കൽ എന്നിവ സമ്പന്ധിച്ച് പരാമർശങ്ങളൊന്നും ഇല്ല. ഈ അപാകതൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡ്രൈവർ, പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർ എന്നീ തസ്തികകൾ നിലവിൽ ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുകയാണ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി 31 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 13 പ്രാവശ്യവും വികസന സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 7 പ്രാവശ്യവും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 11 പ്രാവശ്യവും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 8 പ്രാവശ്യവും യോഗം ചേരുന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗ തീരുമാനങ്ങൾ കൃത്യമായി മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓരോ മാസത്തെയും വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിക്കണം എന്ന വ്യവസ്ഥ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നില്ല. 10/2021ലെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ മാത്രമാണ് തൊട്ടടുത്ത മാസം 10 ാം തിയ്യതിക്കകം (02.11.2021) ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ മിനുട്സ് പുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ 12/2021, 02/2022 എന്നീ മാസങ്ങളിലെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ യഥാക്രമം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻമാരെകൂടി പങ്കെടുപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ യോഗം (Staff Meeting) 2021-2022സാമ്പത്തിക വർഷം 4 തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. യോഗതീരുമാനങ്ങൾ മിനുട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുന്നുണ്ട്.

കൺട്രോൾ ഓവ ർ അക്കൌണ്ട്

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്റുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. നവീകരിച്ച അക്കൗണ്ടിങ്ങ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനം ഉൾക്കൊള്ളുകയും ആയത് അനുസരിച്ചുള്ള കാലികമായ മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ നടപ്പിൽവരുത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിൽ കൃത്യമായും സമയബന്ധിതമായും സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി വരികയും, ആയതുവഴി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഏതു സമയത്തുമുള്ള സാമ്പത്തിക നില പ്രതിഫലിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ജനറൽ ലെഡ്ജറും സബ്സിഡറി ലെഡ്ജറും ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ഡബിൾ എൻട്രി സിസ്ററമാണ് സ്ഥാപനത്തിൽ നിലവിലുള്ളത്. അംഗീകരിക്കപ്പെടേണ്ട ജേർണൽ എൻട്രികൾ അതാതു സമയത്തെ മേലുദ്യോസ്ഥൻമാർ അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്. റസീറ്റ് ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അഗ്നിബാധ, മോഷണം, പ്രകൃതി ദുരന്തം, രേഖകളിൽ കൃത്രിമം വരുത്തൽ എന്നിവയിൽ നിന്നും സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്ന തരത്തിലാണ് അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചുള്ളത്. ഓരോ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് രേഖളിലേക്കുമുള്ള പ്രവേശനവും (ലോഗിൻ വഴി) നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കായി പരിമിതപ്പെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ബഡ്ജറ്റ് പാസ്സാക്കിയെങ്കിലും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വരവ് ചിലവ് കണക്കുകള് കൃത്യമായി വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും അക്കൗണ്ട്സും വ്യത്യസ്ഥ ജീവനക്കാരാണ് കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നത്. അക്കൌണ്ട് റൂളുകളും അക്കൗണ്ടിംഗ് പോളിസികളും പാലിക്കുന്നുണ്ട്. മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യം നടത്തേണ്ട പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമായി ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗ് നടത്തുന്നുണ്ട്. അക്കൗണ്ടിന്റെ ബാക്ക്അപ്പ് കൃത്യമായി എടുത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ ബാങ്ക് / ട്രഷറി ഇടപാടുകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെ ദുരിദാശ്വാസ നിധി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല. ദിവസേനയുള്ള വരവുകൾ ബാങ്കിൽ കൃത്യമായി ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി കാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ക്യാഷ് ബുക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ട്.

പണത്തിനും ബാങ്കിനും മുകളിലുള്ള നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിൽ നിലനിർത്തിപോരുന്ന എല്ലാ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടേയും മുഴുവൻ ലിസ്റ്റ് നിലവിലുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥായമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ചെക്കുകളും ഡി.ഡികളും ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും കാലതാമസം കൂടാതെ ബാങ്കുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട്ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്.

ഡ.സി.ബി വരവുകളിൻ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം

ഓരോ വരവിനത്തിലുമുള്ള ഡിമാൻറുകൾ കൃത്യമായി ഡി.സി.ബി.രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. ഡി.സി.ബി. വരവുകൾ കാഷ് ബുക്കിലും ലഡ്ജറുകളിലും കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും റികൺസിലിയേഷൻ നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

നികുതി -നികുതിയേതര വരവുകളിൽ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം

വരവിനങ്ങളെല്ലാം കൃത്യമായി ഡിമാന്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്നത് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റവെയർ മുഖേനയാണ്. തൻവർഷം 73.4 % നികുതി പിരിവ് കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കൺട്രോൾ ഓവ ർ പ്രൊക്യുർമെന്റ് .

ഗ്രമപഞ്ചായത്ത് പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി നല്ല രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തലെ പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റി 2021-2022 വർഷത്തിൽ ആകെ 5 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. സാധന സാസാമഗ്രികൾ സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള ചട്ടങ്ങളും സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങളും സ്ഥാപനം അനുസരിക്കുന്നുണ്ട്. സാധന സാമഗ്രികളുടെ സമാഹരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളും രജിസ്റ്ററുകളും കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

കൺട്രോൾ ഓവർ പേറോൾ

ജീവനക്കാരുടെ സേവന പുസ്തകം കൃത്യമായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല. ജീവനക്കാർക്ക് വാർഷിക ഇൻക്രിമെന്റുകൾ അനുവദിക്കുന്നത് യഥാസമയം സേവന പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഗ്രാമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അക്കൗണ്ടന്റ് ശ്രീ.കപിൽ ദേവിന് 01.07.2022 ന് ഇൻക്രിമെന്റ് അനുവദിച്ചത് സേവന പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ക്ലാർക്ക് തസ്തികയിൽ എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ച് മുഖേല നിയമിതയായ ശ്രീമതി. ഭവ്യശ്രീ. ആർ-ന്റെ സേവന പുസ്തകം നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണം കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും സമയാസമയങ്ങളിൽ അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നില്ല.

ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം നിലവിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വഴിയാണ് നൽകുന്നത്. ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ കോണ്ട്രിബ്യൂഷനും മറ്റ് ശമ്പള റിക്കവറികളും കൃത്യമായി ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. NPS പെൻഷൻ പദ്ധതിയിലുൾപ്പടുന്ന ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ കോണ്ട്രിബ്യൂഷനും കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നുണ്ട്.

രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷി പ്പിൻമേലുള്ള നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ട പ്രധാന രജിസ്റ്ററുകളായ അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ജീവനക്കാരുടെ റിക്കവറി സംബന്ധമായ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഇൻകുബൻസി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പൂർണ്ണമല്ല.

ആസ്തികളിൻമേലുള്ള നിയന്ത്രണം

ആസ്തികൾ കൃത്യമായി മൂല്യ നിർണ്ണയം ചെയ്ത് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനത്തിൽ അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അതിന്റെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-10 ബാലൻസ് രശീതികൾ

വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിനോടനുബന്ധിച്ച് നടത്തിയ രശീതി സ്റ്റോക്ക് പരിശോധനയിൽ സാംഖ്യ (ക്യാഷ്) രശീതികൾ 5596എണ്ണവും (രശീതി നം.5712405മുതൽ 5718000 വരെ പേജ് നം.90) മാനുവൽ രശീതി ബുക്കുകൾ 3 എണ്ണവും ഉള്ളതായി കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. (സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് നം.86) 2022 വർഷം മുതൽ ILGMS നിലവിൽ വന്ന സാഹചര്യത്തിൽ സാംഖ്യ രശീതികൾ ഉപയോഗിക്കേണ്ട ആവശ്യം വരുന്നില്ല. അതിനാൽ ബാക്കിയുള്ള രശീതികൾ തിരികെ നൽകുന്നതിന്/ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നതിന് മേലധികാരികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.22 തീയതി : 17.12.2022)

1-11 മൊബൈൽ ടവറിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

സഞ്ചയസോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ചുവടെ പറയുന്ന മൊബൈൽ ടവറിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി	ഡോർ നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്
51180010002110	16/52	ടവർ വിഷൻ ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്

ക്രമ നമ്പർ	വർഷം	കാലയളവ്	നികുതി	ലൈബ്രറി സെസ്	ആകെ നികുതി
1	2020-21	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2823	142	2965
2	2020-21	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2822	141	2963
3	2021-22	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം	2823	142	2965
4	2021-22	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	2822	141	2963
ആകെ			11290	566	11856

ടവർ വിഷൻ ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 20/21-22 തീയതി 17-12-2022ന് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല.

1-12 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ചുമത്തുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ.ഉ (അ)19/2011/തസ്വഭവ തീയതി 14-1-2011 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഉത്തരവിൽ ചില ഭാഗങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സ.ഉ(അ) നമ്പർ 36/2015/തസ്വഭവ തീയതി 24-2-2015 പ്രകാരം ഭേദഗതി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോംസ്റ്റേ, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിൻറെ കോമ്പൗണ്ടിൽ വരുന്നതും അതിൻറെ മാത്രം ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മാത്രം ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ ആഡിറ്റോറിയം, കാൻറീൻ, വർക്ക്ഷോപ്പ്, മൈക്രോ സ്മാൾ ആൻറ് മീഡിയം എൻറർപ്രൈസസ് ഡെവലപ് മെൻറ് ആക്ട് 2006 (2006 ലെ 27) പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യവസായ യൂണിറ്റുകളുടെ കെട്ടിടങ്ങൾ, അയുർവേദ സുഖചികിത്സാകേന്ദ്രങ്ങൾ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളിൽ പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കൂടിയതും കുറഞ്ഞതുമായ നിരക്ക്

എത്രയാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സ.ഉ (അ) നമ്പർ 53/2020/തസ്വഭവ തീയതി 8-9-2020 പ്രകാരം റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേ എന്ന വിഭാഗം കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി ഈ വിഭാഗങ്ങളിൽ പെടുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കൂടിയതും കുറഞ്ഞതുമായ നിരക്ക് എത്രയാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനനുസരിച്ച് ഓരോ പഞ്ചായത്തും അതത് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബാധകമാവുന്ന അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ വിഭാഗങ്ങൾക്ക്പഞ്ചായത്തിന് ബാധകമായ നിരക്ക് എത്രയാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് വിജ്ഞാപനം ചെയ്ത് സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.27/21-22 തീയതി 17-12-2022)

1-13 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധവർഷം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലെടുക്കുകയും ചട്ടത്തിൽ (1996 പഞ്ചായത്ത് രാജ് തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3) അനുശാസിക്കുന്ന വേതനം കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്യുന്ന എല്ലാവരും നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രകാരം സർക്കാർ ജീവനക്കാർ, അധ്യാപകർ, നാമമാത്രമായ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ എന്നിവരെ മാത്രമെ തൊഴിൽനികുതി പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. 167 വാണിജ്യ/വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾ, സ്കൂളുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ ആകെ 35 സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും മാത്രമെ തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നോട്ടീസ് നൽകി നികുതി ഈടാക്കുന്നുള്ളൂ. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാകേണ്ട തുക മുഴുവനായും ലഭ്യമാവുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ആക്ട് സെക്ഷൻ 205 (സി) പ്രകാരം തൊഴിലുടമയോടോ അവരുടെ പ്രതിനിധികളോടോ ജോലി ചെയ്യുന്നവരുടെ പേര് അടങ്ങിയ ലിഖിതമായ ഒരു ലിസ്റ്റും അങ്ങനെയുള്ളവരുടെ ശമ്പളത്തെയോ വരുമാനത്തെയോ സംബന്ധിച്ച ലിസ്റ്റും സമർപ്പിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നോട്ടീസ് നൽകി വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കേണ്ടതും വരുമാനം കണക്കാക്കി നിയമാനുസൃതമായ ഇളവുകളില്ലാത്ത എല്ലാ വിഭാഗം ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.28/21-22 തീയതി 17.12.2022)

1-14 സഞ്ചയയിൽ വസ്തുനികുതി തുക വരവു വയ്ക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

മാനുവൽ രശീത് ബുക്ക് നം.12299 ലെ 26 മുതൽ 28 വരെയുള്ള രശീത് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത 71010രൂപയും 12299ലെ 29 മുതൽ 38 വരെയുള്ള രശീത് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത 5393 രൂപയും സഞ്ചയസോഫ്റ്റ് വെയറിൽ വരവു വെക്കാതെ കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് കൊഡ്ലമൊഗറു ശാഖയിൽ (അക്കൗണ്ട് നം.40483100004920,തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്)സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.21/21-22 തീയതി 17.12.2022ന് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല.

1-15 ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ് കുടിശ്ശിക-സംബന്ധിച്ച്

2021-22 വർഷത്തെ വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കെട്ടിട വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന വാടകക്കാരിൽ നിന്നും വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനുള്ളതായി കാണുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെകൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	റൂം നം.	വാടകക്കാരൻെറ പേര്	ഡിമാന്റ് തുക	കളക്ഷൻ തുക	ബാക്കി തുക

1.	10/296	എസ് കെ അബൂബക്കർ അഷ്റഫ്	15750	11025	4725
2.	10/298	എസ് കെ അബൂബക്കർ അഷ്റഫ്	10500	7350	3150
ആകെ					7875

കുടിശ്ശിക തുകയായ 7875രൂപ (4725+3150) പിരിച്ചെടുത്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/21-22 തീയതി 15.12.2022).

1-16 ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൻ പ്രകാരം വാണിജ്യ/വ്യവസായ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ആകെ 1289 കെട്ടിങ്ങൾക്ക് നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിടങ്ങളുടെ തരം	എണ്ണം
1	100 M^2 വരെയുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ	1151
2	100 M^2 മുകളിലുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ,ഷോപ്പുകൾ	20
3	200 M^2വരെയുള്ള സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ	--
4	200 M^2 മുകളിലുള്ള സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ	--
5	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള ബങ്കുകൾ, പെട്ടിക്കടകൾ, ഫ്യൂവൽ സ്റ്റേഷൻ, അസംബ്ലി കെട്ടിടം തുടങ്ങിയവ	9
6	ആഫീസ് ആവശ്യത്തിനുള്ളവ	22
7	വ്യവസായ ആവശ്യത്തിനുള്ള കൈത്തറി ഷെഡ്, കയർപിരി ഷെഡ്	70
8	ഇതര വ്യവസായങ്ങൾക്കുള്ളവ	17
	ആകെ	1289

ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ 2021-22 വർഷത്തെ എഫ് ടി ഇ & ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യ /വ്യവസായ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയ 167 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളാണ് രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ബാക്കിയുള്ള 1122 കെട്ടിടങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടത്തിനു മാത്രമല്ല പൊതുജനങ്ങളുടെ ആരോഗ്യത്തിനും സുരക്ഷിതത്വത്തിനും ഭീഷണിയാകാനും സാധ്യതയുണ്ട്. വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് നമ്പർ നൽകിയ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും നിജസ്ഥിതി പരിശോധിച്ച് ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലായെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.26/21-22 തീയതി

17.12.2022)

1-17 ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിലേക്ക് യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	116/21-22
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി വോർക്കാടി

അടങ്കൽ	3,00,000 (മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)
ചെലവ്	3,00,000

ബിൽ നമ്പർ	21200652018001232613
ബിൽ തീയതി	02.03.2022

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പ്രൊജക്റ്റിൽ ഹോംകോയിൽ നിന്നും നിന്നും 3,00,000 രൂപയുടെ ഹോമിയോ മരുന്ന് വാങ്ങുകയായിരുന്നു ലക്ഷ്യം. മരുന്ന് ലഭിക്കുന്നതിനായി ഹോംകോയുടെ 3406403911 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 02.03.2022ന് 3,00,000രൂപ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായും മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവു തുകയായ 3,00,000 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു. (ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9/21-22 തീയതി 15.12.2022ന് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല)

1-18 നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് -ഫീൽഡ് പരിശോധന റിപ്പോർട്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല- നിർവ്വഹണം കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നം. /പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	3/22നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	17,00000/-
ചെലവ് തുക	17,00000/-
ബിൽ നം നമ്പർ, തീയതി	89/23.11.2021 90/24-11-2021

2021-22 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി പ്രകാരം 17,00000രൂപ കൂലിച്ചെലവ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ ജി.ഒ. (എം.എസ്.) 22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയ്യതി 14-02-2018 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 6.1.6,

അതിനോടൊന്നിച്ചുള്ള കുറിപ്പ് എന്നിവയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള ചുവടെ ചേർത്ത നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1) സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖയിലെ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾ കൃഷി ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പാക്കണം. എന്നാൽ ഇത് സാധൂകരിക്കുന്ന പരിശോധന റിപ്പോർട്ടുകൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വ്യക്തിഗത അപേക്ഷകളോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. കൂലിച്ചെലവ് നൽകുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ കൃഷിചെയ്ത സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തൃതി , കൃഷിച്ചലവ്, അനുവദിക്കുന്ന സബ്സിഡി തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം അപേക്ഷകളോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2) വ്യക്തിഗത അപേക്ഷകളിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് കൺവീനർ, ചെയർമാൻ, ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവർ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) നടീൽ, കൊയ്ത്ത് /വിളവെടുപ്പ് എന്നിവയൊഴികെയുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യതകൾ പരമാവധി പ്രയോജനപ്പെടുത്തണം എന്ന നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ- കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു വേണ്ടിയുള്ള മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ) ചട്ടങ്ങൾ 2010ൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളതിൻ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള വോർക്കാടി കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രം, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി ബാക്രബയിൽ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവയുടെ വാർഷിക കണക്കുകൾ നാളിതുവരെയായും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആശുപത്രികളുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ ഫലപ്രദമായി ഇടപെടുകയും പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്. പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു വേണ്ടിയുള്ള 2010ലെ ആശുപത്രി മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ നടക്കുന്നുവെന്നും,നാളിതുവരെയുള്ള വാർഷികകണക്കുകൾ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ പരിശോധനയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കുന്നുവെന്നും ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം) പദ്ധതി അപാകത.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0188/22
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	പട്ടികജാതി വിഭാഗം വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
അടങ്കൽ	58,957/-വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)
ചെലവ് തുക	58,957/-രൂപ-വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	212006520135003O3258/ 12.08.2021

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ അറുപത് വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ (പട്ടിക ജാതി വിഭാഗം)

എന്ന പദ്ധതിക്കായി പ്രോജക്ട് നം.S0188 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി) നിന്നും മേൽ ബിൽ റഫറൻസ് പ്രകാരം 58,957/-രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രകാരം അറുപത് വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ 17 പട്ടികജാതി വിഭാഗം വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുവേണ്ടിയാണ് ഈ പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ 11.05.2021 തീയ്യതിയിലെ 2/2021 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം കട്ടിൽ വാങ്ങുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും ആയത് പ്രകാരം ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങളിലൂടെ വോർക്കാടി വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 23.06.2021 ലെ ASI/2328/2018 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം വോർക്കാടി വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസിന് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയും. ഇത് പ്രകാരം 17 കട്ടിലുകളാണ് വിതരണക്കാരൻ നൽകിയത്. വോർക്കാടി വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 04.08.2021 തീയ്യതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.012 പ്രകാരം ആകെ 17 കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ഒരു കട്ടിലിന് 2940/-രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 58,956/-രൂപ വോർക്കാടി വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക (അക്കൗണ്ട് നം.42281400000756) ട്രാൻസ്ഫർക്രെഡിറ്റ് നടത്തുകയും ചെയ്തു.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1) അറുപത് വയസ്സ് തികഞ്ഞ വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം നടത്തേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ അറുപത് വയസ്സ് തികയാത്ത 2 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം ചെയ്തതായി ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കാണുകയുണ്ടായി. ആയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (GO(MS)No:80/2017 /LSGD/03.04.2017) ഖ:20 ൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അർഹത മാനദണ്ഡങ്ങൾ (പ്രായം,ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തുടങ്ങിയവ). അറുപത് വയസ്സ് തികയാത്ത 2 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

I) സീത W/o(L)ഗുരുവ, ബോളഡ്പദവ് ഇദ്ദേഹത്തിന്റെ ആധാർ നമ്പർ പ്രകാരമുള്ള വയസ്സ്- 50 (1972-ജനിച്ചവർഷം) (ആധാർ നം.603899999837)

Ii) കിട്ടു S/o കമല മരിക്കാപ്പ് ഇദ്ദേഹത്തിന്റെ ആധാർ നമ്പർ പ്രകാരമുള്ള വയസ്സ്- 59 (1963-ജനിച്ചവർഷം) (ആധാർ നം.463401370381)

2) പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ മനിഗ W/o ബോജ, അടികാലകട്ടെ വീട് എന്നയാളുടെ വയസ്സ് തെളിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) പദ്ധതിക്കായി തയ്യാറാക്കിയ എഗ്രിമെന്റിൽ കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ ഒന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

4) മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ കട്ടിലുകളുടെ ഗുണ നിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിങ്ങിന് വിധേയമായിട്ടില്ല എന്ന് പ്രോജക്ട് ഫയൽ വ്യക്തമാക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.06/13.12.2022പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായി. മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ അടുത്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 58,957/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-21 ഗ്വേദപ്പടപ്പ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ പദ്ധതി അപാകത

പ്രോജക്ട് നം.	S0194/22

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഗ്വേദപ്പടപ്പ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന് ഫർണ്ണീച്ചർ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടി വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
അടങ്കൽ	33,720/-വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)
ചെലവ് തുക	33,720/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	212006520135003421 80/ 25.08.2021

ഗ്വേദപ്പടപ്പ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ ഗ്വേദപ്പടപ്പ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ SO194/22.)ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 11.05.2021 തീയ്യതിയിലെ 2/2021 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികവർഗ്ഗ കോളനിയിൽ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന ഗ്വേദപ്പടപ്പ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിലേക്ക് 60 കൈയുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് കസേര(നിൽകമൽ-2160) വാങ്ങുന്നതിനുവേണ്ടി വികസന ഫണ്ടിൽ ടി.എസ്.പി) നിന്നും 33,720/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ അംഗീകൃത സ്ഥാപനമായ ഫിഡ്ക്കോ എന്റർപ്രൈസസ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ നേരിട്ട് (സപ്ലൈ ഓർഡർ നം.എ.എസ്.1/2328/2018 തീയ്യതി.29.07.2021) ഫർണ്ണീച്ചറുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഫിഡ്ക്കോ എന്റർപ്രൈസസ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 16.08.2021 തീയ്യതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.FE/21-22/31 പ്രകാരം 60 കൈയുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് കസേര(നിൽകമൽ-2160) വാങ്ങിയതിന്റെ വിലയായ 33,720/-രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക(അക്കൗണ്ട് നം.67069668722) ട്രാൻസ്ഫർക്രെഡിറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകൾ ഗ്വേദപ്പടപ്പ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിലേക്ക് വിതരണം ചെയ്ത് കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീതികൾ, കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ കൺവീനർ ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങി അവ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, പദ്ധതിക്കായി തയ്യാറാക്കിയ എഗ്രിമെന്റിൽ കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ ഒന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പ്രൊക്യൂർ കമ്മിറ്റി വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകളുടെ ഗുണ നിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.08/13.12.2022പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായി. മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ അടുത്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക33,720/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-22 വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം (പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം) പദ്ധതി അപാകത

പ്രോജക്ട് നം.	SO190/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടി വോർക്കാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
അടങ്കൽ	38,159/-വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)
ചെലവ് തുക	38,159/-വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	212006520135003032 62 / 12.08.2021 Rs.38,159/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അസി.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ

ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ അറുപത് വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ (പട്ടികവർഗ്ഗം വിഭാഗം) എന്ന പദ്ധതിക്കായി പ്രോജക്ട് നം.SO190/22 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ടി.എസ്.പി) നിന്നും മേൽ ബിൽ റഫറൻസ് പ്രകാരം 38,159/-രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രകാരം അറുപത് വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ 11 പട്ടികവർഗ്ഗം വിഭാഗം വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുവേണ്ടിയാണ് ഈ പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ 11.05.2021 തീയ്യതിയിലെ 2/2021 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം കട്ടിൽ വാങ്ങുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും ആയത് പ്രകാരം ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമങ്ങളിലൂടെ വോർക്കാടി വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 23.06.2021 ലെ ASI/2328/2018 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം വോർക്കാടി വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസിന് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയും. ഇത് പ്രകാരം 11 കട്ടിലുകളാണ് വിതരണക്കാരൻ നൽകിയത്. വോർക്കാടി വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 04.08.2021 തീയ്യതിയിലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ.013 പ്രകാരം ആകെ 11 കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ഒരു കട്ടിലിന് 2940/-രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ 38,159/-രൂപ വോർക്കാടി വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക (അക്കൗണ്ട് നം.42281400000756) ട്രാൻസ്ഫർക്രെഡിറ്റ് നടത്തുകയും ചെയ്തു.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1) അറുപത് വയസ്സ് തികഞ്ഞ വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം നടത്തേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ദേവു ഗൗഡ S/o അമ്മു ഗൗഡ , കയർക്കട്ടെ എന്നയാളുടെ ജാതി തെളിയിക്കുന്നതിനുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (GO(MS)No:80/2017 /LSGD/03.04.2017) ഖ:20 ൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അർഹത മാനദണ്ഡങ്ങൾ (പ്രായം,ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തുടങ്ങിയവ).

2) പദ്ധതിക്കായി തയ്യാറാക്കിയ എഗ്രിമെന്റിൽ കരാർ വ്യവസ്ഥകൾ ഒന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

3) മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കിയ കട്ടിലുകളുടെ ഗുണ നിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിങ്ങിന് വിധേയമായിട്ടില്ല എന്ന് പ്രോജക്ട് ഫയൽ വ്യക്തമാക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07/13.12.2022പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾ അറിയിച്ചതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായി. മറുപടിയിൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ അടുത്ത പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക38,159/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-23 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചില്ല

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ,

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -പൂർത്തീകരിക്കാ ത്ത ഭവനങ്ങൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിവരുന്ന ലൈഫ് (രണ്ടാം ഘട്ടം,മൂന്നാം ഘട്ടം) ഭവന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 19 ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനും, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടും തുടർ ഗഡുക്കൾ നൽകാത്തവർക്ക് പ്രസ്തുത തുക ലഭ്യമാക്കുവാനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.(യൂണിറ്റ് നിരക്ക് ജനറൽ ₹4,00,000/- എസ്.ടി

₹6,00,000/).

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	നിലവിലെ സ്ഥിതി
	ജനറൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ		
1	ഗീത D/o കമല, തച്ചിരപദവ്, പൂവാർ	2,50,000/-	തറ പ്രവൃത്തി
2	ഭാരതി , തച്ചിരപദവ് ഹൗസ്	2,50,000/-	ഭിത്തി നിർമ്മാണം
3	അക്ബർ അലി S/o അബ്ദുൾ മജീദ്, തലക്കി ഹൗസ്, പാത്തൂർ	3,60,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
4	ജമീല എൻ D/o അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ, നീരൊളികെ	40,000/-	തറ പ്രവൃത്തി
5	ജയന്തി W/o സുന്ദര, ഇടിയാള ഹൗസ്	3,60,000/-	ഭിത്തി നിർമ്മാണം
6	പ്രേമലത.പി, W/o സുധാകര ബി പെർമനഞ്ചി ഹൗസ്	3,60,000/-	ഭിത്തി നിർമ്മാണം
7	അബാസ് S/o ഇബ്രാഹിം, തൊട്ടിഗോളി ഹൗസ്	3,60,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
8	ഭാരതി W/o അശോക് നായ്ക്ക് , ശാന്തിനഗർ	3,60,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
	എസ്.സി.ഗുണഭോക്താക്കൾ		
9	ജയലക്ഷ്മി W/o ലോകേഷ്, ദേവന്ദപദവ്	2,00,000/-	ഭിത്തി നിർമ്മാണം
10	പ്രശാന്തി പി, W/o പദ്മനാഭ	40,000/-	തറ പ്രവൃത്തി
11	ചന്ദ്രകല W/o നാഗേഷ, നീരൊലിഗെ ഹൗസ്	40,000/-	ഭവന നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
12	ഷൈലജ W/o ശിവരാജ് കുമാർ, കെതുമ്പാടി ഹൗസ്	3,60,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
13	രേഖ W/o ആനന്ദ, മുടിമർ ഹൗസ്	2,00,000/-	തറ പ്രവൃത്തി
14	ആശലത D/o തനിയപ്പ, കൊട് ലമൊഗറു	40,000/-	തറ പ്രവൃത്തി
15	വനിത W/o ദിനേശ, കൊതുമ്പാടിപദവ്	40,000/-	ഭവന നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
16	കവിത കെ, S/oശിവരാമ, മുടിമർ ഹൗസ്	40,000/-	തറ പ്രവൃത്തി
17	ഗീത W/o സുന്ദര, മരിക്കാപ്പ് ഹൗസ്	40,000/-	ഭവന നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
	എസ്.ടി.ഗുണഭോക്താക്കൾ		
18	ജനാർദ്ദന നായ്ക്ക് S/o ലിങ്കപ്പനായ്ക്ക്, കത്തേരികോടി ഹൗസ്, ആനക്കല്ല്	3,60,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം
19	സുമതി D/o രാമ നായ്ക്ക്, ഉവേദപദവ്, ആനക്കല്ല്	3,60,000/-	മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം

മേൽക്കൂര മാറ്റൽ പദ്ധതി - പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വിഭാഗം	കൈപ്പറ്റിയ തുക	ബാക്കി നൽകാനുള്ള തുക
1	ഭാഗി W/o കരിയപ്പ, ബാലദപദവ് ഹൗസ്	എസ്.സി	50,000/-	50,000/-

2	സുനിത W/o ശങ്കരപൂജാരി, പജ്വവ ഹൗസ്	ജനറൽ	25,000/-	25,000/-
3	ആശ മൊന്തേരോ W/o സിറിൽ മൊന്തേരോ	ജനറൽ	25,000/-	25,000/-
4	ലീല W/o വെങ്കപ്പ റായ്, കൊടിജാൽ ഹൗസ്	ജനറൽ	25,000/-	25,000/-

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. (16.12.2022 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ.12)

1-24 ആർജിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരനായ ശ്രീ.വിനോദ്.വി, ഹെഡ് ക്ലാർക്ക് 17.05.2019 മുതൽ 23.05.2019 വരെയുള്ള 7 ദിവസം പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്നു (സേവന പുസ്തകം പേജ് നം 41 പ്രകാരം). എന്നാൽ ശ്രീ.വിനോദ്.വി, ഹെഡ് ക്ലാർക്കിന്റെ സേവന പുസ്തകത്തിൽ (പേജ് നം116, 117) 01.04.2019 മുതൽ 31.03.2020 വരെയുള്ള ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയയപ്പോൾ ജീവനക്കാരൻ ഡ്യൂട്ടിയിൽ ഇല്ലാതിരുന്ന 7 ദിവസം കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല (366/11= $33^{3/11}$). ആയതിനാൽ ശ്രീ.വിനോദ്.വിയുടെ ആർജിത അവധി അക്കൗണ്ടിൽ അധികമുള്ള 7/11 ദിവസം ദിവസം കുറവ് ചെയ്ത് ആർജിത അവധിയുടെ കണക്ക് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19 തിയതി 17.12.2022).

1-25 ആർജിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത-ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽനിന്നും 31.01.2021 ന് വിരമിച്ച ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പി, ഹോഡ് ക്ലാർക്കിന് 128 ദിവസത്തെ ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ 2,39,991/- രൂപ (വൗച്ചർ നം 22100019/16.04.2021) അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പി, ഹോഡ് ക്ലാർക്കിന്റെ സേവന പുസ്തകം (പേജ് നം 21) പ്രകാരം 14.06.2019 മുതൽ 19.07.2019 വരെയുള്ള 36 ദിവസം പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്നു. എന്നാൽ ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പി, ഹെഡ് ക്ലാർക്കിന്റെ സേവന പുസ്തകത്തിൽ (പേജ് നം114, 115) 01.04.2019 മുതൽ 31.03.2020 വരെയള്ള ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയയപ്പോൾ ജീവനക്കാരൻ ഡ്യൂട്ടിയിൽ ഇല്ലാതിരുന്ന 36 ദിവസം കുറവ് ചെയ്യാതെ $33^{3/11}$ ദിവസം ആർജിത അവധി ആണ് ലീവ് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വച്ചത്. ഇതുമൂലം ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പിയുടെ ആർജിത അവധി അക്കൗണ്ടിൽ $3^{3/11}$ ദിവസം അധികം വന്നിട്ടുണ്ട്. 31.01.2021 ന് ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പിയുടെ അവധി അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പായു ണ്ടായിരുന്ന 128 ദിവസത്തിൽ നിന്നും അധികമായി വരവുവെച്ച $3^{3/11}$ ദിവസം കുറവ് വരുത്തിയാൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ $124^{8/11}$ ദിവസമാണ് ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിൽ നീക്കിയിരിപ്പായുണ്ടാവേണ്ടത്. ഇതുപ്രകാരം ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പി-ക്ക് 124 ദിവസത്തെ ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടറിനു മാത്രമേ അർഹതയുള്ളൂ. ആയതിനാൽ ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ അധികമായി അനുവദിച്ച 4 ദിവസത്തേക്കുള്ള 7,607/-രൂപ (Pay @ ₹ 51400 + DA @ ₹3598 + HRA @ ₹2056 = ₹ 57054/-) തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24 തിയതി 17.12.2022).

1-26 ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള നിർണ്ണയം നടത്തിയത് അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലിചെയ്യുന്ന ചുവടെ പരാമർശിക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം ശമ്പള പരിഷ്കരണ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം പുതുക്കിയ ശമ്പള സ്കയിലിൽ നിർണ്ണയിച്ചത് കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	അംഗീകാരം വാങ്ങാനുള്ള ശമ്പള പരിഷ്കരണം
1	ശ്രീ.വിനോദ്.വി	ഹെഡ് ക്ലാർക്ക്	ജി. ഒ (പി) നം 27/2021/ഫിൻ തീയതി 10.02.2021
2	ശ്രീ.കപിൽ ദേവ്	അക്കൗണ്ടന്റ്	ജി. ഒ (പി) നം 27/2021/ഫിൻ തീയതി 10.02.2021
3	ശ്രീ.മനോജ്. കെ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ജി.ഒ (പി) നം 7/2016/Fin തീയതി 20.01.2016, ജി. ഒ (പി) നം 27/2021 /ഫിൻ തീയതി 10.02.2021 .
4	ശ്രീ. അബ്ദുൾ കാദ്രി.എസ്	സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	ജി. ഒ (പി) നം 27/2021/ഫിൻ തീയതി 10.02.2021
5	ശ്രീ.സതീശൻ.എസ്	പാർട് ടൈം പൗണ്ട് കീപ്പർ	ജി. ഒ (പി) നം 27/2021/ഫിൻ തീയതി 10.02.2021

ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള നിർണ്ണയം നടത്തിയത് കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.23 തിയതി 17.12.2022).

1-27 ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വിലയിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടക്കുന്നില്ല.

ഇ ടെണ്ടർ മുഖേ നടപ്പാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ എസ്.ബി.ഐ, മഞ്ചേശ്വരം ശാഖയിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം 39000865614) ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 10.11.2021 മുതൽ ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ഇ ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വിലയിനത്തിൽ 19.12.2022 വരെ ലഭിച്ച 1,02,482/- രൂപയുണ്ട്. ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വിലയായി ഈ അക്കൗണ്ടിൽ വരവുവന്ന തുക അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചതിനുശേഷം നാളിതുവരെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയിട്ടില്ല. ഈ അക്കൗണ്ടിലുള്ള തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറേണ്ടതാണ്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ നടത്തുമ്പോൾ ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വില യഥാസമയം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറേണ്ടതാണ്.

1-28 ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിനാൽ അധികച്ചെലവ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

സർക്കാർ സർക്കുലർ നം. 18/2019/ഫിൻ, തിയതി 01/03/2019 അനുസരിച്ച് പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 06.032019 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ CE/Admin/PLA/EMP/1014/(A)/05 പ്രകാരം 15.032019 മുതൽ കാസറഗോഡ് ജില്ലയിൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന കോസ്റ്റ് ഇന്റക്സ് ആയ 32.04% അടിസ്ഥാനമാക്കി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾക്കു ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ വകയിരുത്താനും കരാറുകാർക്ക് നൽകാനും വ്യവസ്ഥചെയ്യുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സാധന സാമഗ്രികൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദനീയമല്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്ട് നം എസ്.ഒ 228/22) എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ സ്ഥാപനം നൽകിയ 18%/12% ജി.എസ്.ടി. തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഇൻവോയ്സ് തുകയ്ക്ക് 12% ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ കൂടി അനുവദിച്ചതിനാൽ 27,537/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട് നഷ്ടം സമ്പന്ധിച്ച വിശദാംശം ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക3-2 ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. നം.29 തീ: 19.12.2022).

1-29 പാതെ അസാനബയിൽ ഫൂട്ട് പാത്ത് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് -ടെണ്ടർ കിഴിവ് നടത്താതെ

കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

2021-2022 സാമ്പത്തികവർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത പാതെ അസാനബയിൽ ഫൂട്ട് പാത്ത് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് (പ്രൊജക്ട് നം. 254/22), എന്ന പ്രവൃത്തികയുടെ അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടെണ്ടർ കിഴിവ് നടത്തിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിക്കായി ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.ഇബ്രാഹിം.ബി (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനെക്കാളും 1% കുറവ്) എന്ന കരാറുകാരന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്തു നടത്തുന്നതിനായി കരാറുകാരനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു. പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ 1% ടെണ്ടർ കിഴിവ് നടത്താതെയാണ് തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇതുമൂലം നടത്താത്തതിനാൽ 570/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. നഷ്ടം സമ്പന്ധിച്ച വിശദാംശം ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക3-3ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25 തീ: 17.12.2022).

1-30 റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തി-എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം നടപ്പാക്കിയ ചില റോഡ് പ്രവൃത്തികളുടെയും എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. കൂടാതെ ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവ് പുസ്തകത്തിലും ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.	എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ.	അളവു പുസ്തകം നമ്പർ.	ആകെ അളവ് മൂല്യം	ബിൽ നം/തീയതി
കഡെമജൽ ടെമ്പിൾ റോഡ് പുനരുദ്ധരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 166/22)	EST No 2021/107576	30/19-20	3,24,948/-	BRN 21200652016401405374/22.03.2022
കൊടലമൊഗരു കറുമഗരു റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 304/22)	EST No 2021/105405	24/21-22	4,49,936/-	BRN 21200652016401405487/22.03.2022

റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്കുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപ് സ്ഥല പരിശോധന നടത്തി, എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ചെയിനേജ് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ അളവ് പുസ്തകത്തിലും ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികൾകൾക്ക് TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ .

2021-2022 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നിർവഹണം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആകെ അളവുമൂല്യത്തിന്റെ കൂടെ 12% ജി.എസ്.ടി ഘടകവും കൂട്ടി കരാറുകാർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ റിപ്പാർട്ടിലെ അനുബന്ധം-6ൽ പരാമർശിക്കുന്നപ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

1-32 ഭിന്നശേഷികാർക്ക് സൈഡ് വീൽ സ്കൂട്ടർ - അപാകത നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് നം. /പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ് തുക	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	തുക നൽകിയത്	സൈഡ് വീൽ സ്കൂട്ടർ എണ്ണം
208/22 ഭിന്നശേഷികാർക്ക് സൈഡ് വീൽ സ്കൂട്ടർ	2,88,000	211/15.03.2022	KELTRON അകൗണ്ട് നം.10643438201 In.No.p-1320/08.2.2022,P-1330/26.02.2022	3

ഭിന്നശേഷികാർക്ക് സൈഡ് വീൽ സ്കൂട്ടർ എന്ന പദ്ധതിക്കായി ആകെ 2,88,000/- രൂപയാണ് വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചത്. 3 പേർക്ക് സൈഡ് വീൽ സ്കൂട്ടർ നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. വിതരണത്തിനായി കൊണ്ടുവന്ന സൈഡ് വീൽ സ്കൂട്ടർ 3 എണ്ണവും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വണ്ടി രജിസ്ട്രേഷൻ സാക്ഷ്യപത്രം ,ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് ,ഇൻഷുറൻസ് വിവരം, ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ്ങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിങ്ങിന് വിധേയമായിട്ടില്ല എന്ന് പ്രോജക്ട് ഫയൽ വ്യക്തമാക്കുന്നു. പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 2,88,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം .14/16-12-2022)

1-33 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ- അപാകത നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

പ്രോജക്ട് നം. /പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ് തുക	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി	തുക നൽകിയത്	വാങ്ങിയ കട്ടിൽ
11/22 ഭിന്നശേശി വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ	43,500/-	480/9.3.2022	Artco അകൗണ്ട് നം67099281397 IN No.KKD 375,376/ 25.02.2022	10
202/22 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടില്	1,63,293/-	42/12.10.2021	മോഴിദ്ദീൻകുഞ്ഞി അകൗണ്ട് നം.42281400000756	48
10/22 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ	2,82,750/-	178/09.03.2022,179 /09.03.2022	Artco അകൗണ്ട് നം67099281397 IN No.KKD 373,374/ 25.02.2022	65

വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ എന്ന പദ്ധതിക്കായി ആകെ 4,89,543/- രൂപയാണ് വകയിരുത്തി

ചെലവഴിച്ചത്. 123 പേർക്ക് കട്ടിൽ നൽകുന്നതിനാണ് 3 പദ്ധതികൾ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. വിതരണത്തിനായി കൊണ്ടുവന്ന കട്ടിലുകളിൽ 123 എണ്ണവും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ലഭ്യമാക്കിയ കട്ടിലുകളുടെ ഗുണ നിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവഹണം പോലെ പ്രധാന്യമുള്ളതാണ് പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ. പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചോ എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ മോണിറ്ററിങ് സംവിധാനം സർക്കാർ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിങ്ങിന് വിധേയമായിട്ടില്ല എന്ന് പ്രോജക്ട് ഫയൽ വ്യക്തമാക്കുന്നു. പർച്ചേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മിനിട്സ് പരിശോധന ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 വിവിധ പദ്ധതികൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിപ്പിലെ അപാകത-നിർവ്വഹണം കൃഷി ഓഫീസർ

2021-22 വർഷത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ 35,88,382/- വകയിരുത്തിയതിൽ 30,00000/- രൂപയുടെ വിവിധ പദ്ധതികൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ മോണിറ്ററിങ് നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് നിർവഹണം പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഒരു പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഇതിൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭൗതിക ലക്ഷ്യങ്ങളും കൈവരിച്ച നേട്ടങ്ങളും വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ് (2018-19 പദ്ധതി മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 14.6, 14.7, 14.8 എന്നിവ കാണുക). കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഭരണസമിതി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതി നം & പദ്ധതിയുടെ പേര്

ക്രമ നമ്പർ	പദ്ധതി നം & പദ്ധതിയുടെ പേർ	ബിൽ നം& തീയതി	വകയിരുത്തിയ തുക	NEFT മുഖാന്തിരം നൽക്കിയ തുക
1	2/22കവുങ്ങ് കൃഷി ജൈവ വളം	148/3.2.2022	886666	6,65,000
2	5/22 തെങ്ങു കൃഷി വികസനം	99/8.2.2022	4,00050	3,00000
3	15/22-പുഷ്പ കൃഷി	169/25.2.2022	50,000	50,000
4	3/നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്	89/23.11.2022 90/24.11.2022	17,0000	17,00000
5	13/22 നെൽ കൃഷി വികസനം	146/3.2.2022	2,00000	2,00000
6	4/22പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്	185/9.3.2022 /147/3.2.2022	85,000	85,000

1-35 സാക്ഷരത പ്രേരകിന് അനുവദിച്ച ഹോണറേറിയം, തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷനിലെ സാക്ഷരതാ പ്രേരകുമാരുടെ 2020 ഡിസംബർ മുതലുള്ള ഓണറേറിയം, സാക്ഷരതാ മിഷൻ പിന്നീട് പ്രസ്തുത തുക തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തിരികെ നൽകണമെന്ന വ്യവസ്ഥയോടെ, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും

നൽകുന്നതിന് സ.ഉ (സാധാ) നം.626/2021 തസ്വഭവ തി.26.02.2021 പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വോർക്കാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സാക്ഷരത പ്രേരകിന് (രവിശങ്കർ ടി എൻ ഷെട്ടി) ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നത് പ്രകാരം ഓണറേറിയം നൽകിയിട്ടുണ്ട് . ഈ തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ് (ആകെ - ₹ 34,216 /-).

1) വൗച്ചർ നം.22100023/21.04.2021 - ₹ 25,192/-

2)വൗച്ചർ നം.22100088/29.04.2021 - ₹ 9,024/-

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -30 (തിയതി-19.12.2022)

1-36 ഫീസിബിലിറ്റി/യീൽഡ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫീസ് - വിശദാംശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതാണ്

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: സെക്രട്ടറി

വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ഫീസിബിലിറ്റി/യീൽഡ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫീസിനത്തിൽ ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ഭൂഗർഭ വകുപ്പിൽ തുക അടച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതികളിൽ പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ / സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -30 (തിയതി-19.12.2022) പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)വൗ നം.22100490/08.02.2022 - ₹ 55,055/-

2)വൗ നം.22100541/11.03.2022 - ₹ 15,480/-

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ തുടർനടപടികൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ₹ 70,535/- (55055 + 15480) ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-37 യാത്രാബത്ത സമയപരിധി കഴിഞ്ഞ് അനുവദിച്ചത്

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ്, ആർട്ടിക്കിൾ (56 ബി2) പ്രകാരം, അർഹമായ തിയതി മുതൽ രണ്ട് വർഷത്തിനകം യാത്രാബത്ത തുക മാറിയിരിക്കണം.രണ്ട് വർഷത്തിനു ശേഷം സർക്കാരിന്റെ പ്രത്യേക അനുമതിയോടെയേ തുക മാറാവൂ. വൗച്ചർ നം 22100131/25.06.2021 (₹ 79,896/-) പ്രകാരം ജനപ്രതിനിധികളുടെയും, വൗച്ചർ നം.221000271/01.10.2021 (₹ 30,750/-) പ്രകാരം തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ജീവനക്കാരുടെയും രണ്ട് വർഷത്തിന് മുമ്പ് നടത്തിയ യാത്രകൾക്കും ബത്ത അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പട്ടിക – 1 (ജനപ്രതിനിധികളുടെ)

ക്രമ നം	ജനപ്രതിനിധി	സമയപരിധി (Period Of Claim) കഴിഞ്ഞതിനാൽ യാത്രാബത്തക്ക് അർഹതയില്ലാത്ത മാസങ്ങളും അനുവദിച്ച ബത്തയും														ആകെ
		05/18	06/18	07/18	08/18	09/18	10/18	11/18	12/18	01/19	02/19	03/19	04/19	05/19	06/19	
1	സുനിത ഡിസൂസ	200	400	200			200		400	400						1800
2	ജസീന്ത ഡിസൂസ	200		200					400						200	1000
3	പൂർണ്ണിമ എസ്											200				200
4	വസന്ത എസ്		200	200			200					200				800
5	ഗീത വി ആർ		200				200									400
6	അബ്ദുൽ മജീദ്	5844	800	1600	4138	8076	2706	4738	1800	800	3306	1600	2106	600	4338	42452
7	സീത ഡി		200													200

8	ഇന്ദിര		200													200
9	ഭാരതി എസ്	200	200				200	200				200				1000
10	ഗോപാലകൃഷ്ണ പി		200				200	200								600
11	റഹ്മത്ത് റസാക്	200					200	200	200	200	200	400				1600
12	സദാശിവ നായ്ക്		200	200			200					200				800
13	അനന്ത ടി		200	200			400					200				1000
14	തുളസി കുമാരി	1906	400	200			200	200		200		200				3306
	ആകെ												55,358			

<u>പട്ടിക – 2 (തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ജീവനക്കാർക്ക് (DEO Cum Accountant), സമയപരിധി (Period Of Claim) കഴിഞ്ഞതിനാൽ യാത്രാബത്തക്ക് അർഹതയില്ലാത്ത മാസങ്ങളിൽ അനുവദിച്ച ബത്തയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ)</u>

ക്രമ നം	മാസം	ജീവനക്കാർക്ക് അനുവദിച്ച യാത്രാബത്ത		ആകെ
		ആശാലത എച്ച്	സുധാമണി എ	
1	03/2018	1250	750	17000
2	04/2018	500	750	
3	05/2018	750	750	
4	06/2018	500	1000	
5	07/2018	500	750	
6	08/2018	1000	1000	
7	09/2018	500	750	
8	10/2018	500	1000	
9	11/2018	500	1000	
10	12/2018	-	1000	
11	01/2019	-	1000	
12	02/2019	-	1250	
13	03/2019	-	250	6000
14	04/2019	-	250	
15	05/2019	-	500	
16	06/2019	-	1000	
17	07/2019	250	500	
18	08/2019	500	1000	
19	09/2019	250	500	
20	10/2019	250	750	
ആകെ		7250	15750	23,000

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ്, ആർട്ടിക്കിൾ (56 ബി2) പ്രകാരം സമയപരിധി കഴിഞ്ഞ യാത്രകൾക്ക് ബത്ത അനുവദിക്കുന്നതിന് സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള അനുമതി, യാത്രാ ഡയറി, യാത്രാബത്ത അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ, ബന്ധപ്പെട്ട കമ്മറ്റി തീരുമാനം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -30 (തിയതി-19.12.2022) ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച രേഖകൾ (പ്രത്യേകിച്ച് സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള അനുമതി) ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ₹ 78,358/- (55358 + 23000) ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-38 മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവൃത്തി- ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കണം

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC)

ശുചിത്വ മിഷന്റെ പ്ലാൻ പ്രവൃത്തികൾക്കുള്ള ഭരണാനുമതി വൈകുമെന്നതിനാൽ, സ.ഉ.(സാധാ) നം.1052/2021/തസ്വഭവ തി:27.05.2021 പ്രകാരം മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനുള്ള ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് യഥേഷ്ടാനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.വാർഡ് തല പ്രവർത്തന രേഖയുടെ ആവശ്യകത അനുസരിച്ച് തുക ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ വാർഡൊന്നിന് ചെലവഴിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക 25,000/- രൂപയാണ് (ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം - 10000/-, NHM വിഹിതം - 10000/-, തനത്ഫണ്ട്- 5000/-). മുൻവർഷത്തെ തുകയുടെ വിനിയോഗ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്ന തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കേ ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം കൈമാറുകയുള്ളൂവെന്നും നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്.

പഞ്ചായത്തിലെ ശുചിത്വ പരിപാടികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് (Sanitation Programme) വൗച്ചർ നം.22100130/25.06.2021, 22100500/09.02.2022 പ്രകാരം ₹1,60,000/- രണ്ട് പ്രാവശ്യം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(PHC) ക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കുകയും ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം തിരികെ ലഭിക്കുകയും ചെയ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -30 (തിയതി-19.12.2022) ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ₹ 3,20,000/- ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-39 ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക - DUE-DRAWN പത്രിക പരിശോധനക്ക് നൽകിയില്ല

സ.ഉ.(അ)നം. 25/2021/ധന/തി.08.02.2021 പ്രകാരം ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക അനുവദിക്കുകയുണ്ടായി. വൗച്ചർ നം.22100369/22.12.2021 - ₹5,10,782/- (സ്ഥിരം ജീവനക്കാരുടേത് - ജയപ്രകാശ കെ (₹87,123/-), ജമാലുദ്ദീൻ എൻ (₹87,123/-), ഹിമ.എം.വി (₹ 67601/-), ശൈലേഷ് ടി സി(₹43551/-), സതീശൻ എസ്(₹33927/-), രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ (₹ 103234/-),ശിവരാജൻ (₹ 88223/-)), വൗച്ചർ നം.22100368/22.12.2021 -.₹ 1,45,890/- (സെക്രട്ടറിയുടേത് - രാജേശ്വരി ബി) എന്നിവ പ്രകാരം മാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബന്ധപ്പെട്ട വൗച്ചറിനൊപ്പം ഓരോ ജീവനക്കാരുടെയും വിശദമായ പ്രതിമാസ DUE-DRAWN പത്രിക തയ്യാറാക്കി വച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ കുടിശ്ശിക തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -30 (തിയതി-19.12.2022) ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഓരോ ജീവനക്കാരുടെയും വിശദമായ പ്രതിമാസ DUE-DRAWN പത്രിക തയ്യാറാക്കി പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വിധേയമായി ₹ 6,56,672/- ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-40 SLI പ്രീമിയം - അപാകതകൾ

സംസ്ഥാന സർവ്വീസിൽ 19.08.1976 നോ അതിനുശേഷമോ പ്രവേശിക്കുന്ന, അമ്പത് വയസ്സ് കഴിയാത്ത ഉദ്യോഗസ്ഥർ,ഒരു മാസത്തിനുള്ളിൽ, സർക്കാർ യഥാകാലം നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ സംസ്ഥാന ലൈഫ് ഇൻഷ്വറൻസ് പോളിസി എടുക്കേണ്ടതാണ്. ശമ്പള പരിധി മാറുന്നതിനനുസരിച്ച് രണ്ട് വർഷത്തിനുള്ളിൽ അഡീഷണൽ പോളിസി എടുക്കേണ്ടതാണ്. അമ്പത് വയസ്സ് കഴിഞ്ഞവർക്ക് ഇത് ബാധകമല്ല. സർവ്വീസ് അവസാനിക്കുന്ന സമയംവരെ പോളിസിയിൽ തുടരേണ്ടതാണ് (ചട്ടം 22എ, കെ.എസ്.ആർ. (1) , സ.ഉ.(അ)നം.556/2008/ധന/16.12.2008)

സ.ഉ.(അ)നം.1593/2021/ധന/30.11.2021 പ്രകാരം സംസ്ഥാന ലൈഫ് ഇൻഷ്വറൻസ് പോളിസി നിരക്കുകൾ പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചു. ഇതനുസരിച്ച് പോളിസി പ്രീമിയം തുക -അടിസ്ഥാന ശമ്പളം, ക്ഷാമബത്ത, പേഴ്സണൽ പേ, ഗ്രേഡ് പേ എന്നിവയുടെ ആകെ തുകയായ പ്രതിമാസ വരുമാനത്തിന്റെ 1.5% കണക്കാക്കി, 100 ന്റെ ഗുണിതമായി, കൂടിയ നിരക്കിലേക്ക് ക്രമീകരിച്ച് (Upper Rounding) നിജപ്പെടുത്തി.

പുതുക്കിയ നിരക്കിന് 01/02/2022 മുതൽ (2022 ജനവരിയിലെ ശമ്പളം) പ്രാബല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്.

പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ ഫെബ്രുവരി മാസത്തെ ശമ്പള ബിൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി ശ്രീ.മനോജ് കെ പി (അടിസ്ഥാന ശമ്പളം- 50200) ക്ക് SLI, GISഎന്നീ നിർബന്ധിത ഇൻഷുറൻസ് പദ്ധതികളിൽ പോളിസികളില്ല എന്നു കാണുന്നു. ആയതിന് പ്രത്യേക വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

2. ശ്രീ.ഹരീഷ് കെ എ (ഹെഡ് ക്ലർക്ക് -SLI Premium:550/- (അടിസ്ഥാന ശമ്പളം- 52600), ശ്രീ.അബ്ദുൾ കദ്രി (സീനിയർ ക്ലർക്ക്-SLI Premium:505/- (അടിസ്ഥാന ശമ്പളം- 45600),

ശ്രീ.ജമാലുദ്ദീൻ (സീനിയർ ക്ലർക്ക്-SLI Premium:350/- (അടിസ്ഥാന ശമ്പളം- 45600) എന്നിവർ പോളിസിയുടെ ആനുപാതിക വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

3. പുതിയതായി ജോലിയിൽ പ്രവേശിച്ച ജീവനക്കാർ (ജിതിൻ പി ജെ (ക്ലർക്ക്), ഹരിത ആർ (ക്ലർക്ക്), ചന്ദ്രപ്രഭ ബി ജി (ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്) എന്നിവർ യഥാസമയം പോളിസികളിൽ ചേർന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

വൗച്ചർ നം.22100524/02.03.2022 ലെ ശമ്പള ബില്ലിലും (₹ 336856/- Regular Staff) SLI Premium തുകയിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള ആനുപാതിക വർദ്ധന വരുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിനും വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-41 സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി 2021-22 വർഷം ജീവനക്കാർ ആർജ്ജിതാവധി പണമാക്കിയത്

കോവിഡ് 19 മായി ബന്ധപ്പെട്ട് സാമ്പത്തിക അച്ചടക്കം പാലിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 05.11.2020 ലെ ജി.ഒ (പി)നം 152/2020/ധന പ്രകാരം സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ചില നിയന്ത്രണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിരുന്നു.മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശങ്ങൾ വരുന്നതിനു മുൻപേ തന്നെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാർക്ക് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.ചുവടെ പരാമർശിക്കുന്ന ജീവനക്കാർക്ക് വൗച്ചർ നമ്പർ 22100090/ 04.06.2021 പ്രകാരം (റെഗുലർ സ്റ്റാഫ്) 3,43,796/- രൂപയും, വൗച്ചർ നമ്പർ 22100089/04.06.2021(പാർട്ട് ടൈം കണ്ടിജന്റ് സ്റ്റാഫ്) പ്രകാരം 15,836/- രൂപയും, ആർജിത അവധി സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട്.കൂടാതെ സെക്രട്ടറിക്ക് (ഡി.ഡി.പി. കാസറഗോഡ് - ന്റെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്രകാരം) വൗച്ചർ നമ്പർ 22100149/02.07.2021 പ്രകാരം 87,690/- രൂപയും കൂടി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്, തസ്തിക	ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ച തുക
1	രാജേശ്വരി ബി , സെക്രട്ടറി	87,690
2	രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	59,829
3	ശിവരാജൻ കെ, അക്കൗണ്ടന്റ്	51,837
4	ജമാലുദ്ദീൻ, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	49,395
5	ജയപ്രകാശ കെ, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	49,395
6	ഹിമ എം വി, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	42,513
7	നാരായണൻ എൻ, ക്ലാർക്ക്	61,272

8	ശൈലേഷ് ടി സി, ഡ്രൈവർ(II)	29,555
9	സതീശൻ എസ്, പാർട്ട് ടൈം പൗണ്ട് കീപ്പർ	9,523
10	ഫൽഗുനൻ ടി വി, പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പർ	6,313
	ആകെ	4,47,322

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്, ട്രഷറി വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 31.05.2021ലെ കത്തിൽ (നമ്പർ TRY/1850/2021-E1) വിവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങളിൽ, പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിച്ചതിനുശേഷം മാത്രമേ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവൂ എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവനക്കാർക്ക് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സറണ്ടർ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

26.07.2021 ലെ ജി.ഒ (പി)നം 104/2021/ധന പ്രകാരം സർക്കാർ കോവിഡ്-19 ന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങൾ 01.06.2021 മുതൽ 6 മാസത്തേക്കുകൂടി ദീർഘിപ്പിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സർക്കാരിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിക്കുന്നതിനു മുൻപുതന്നെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാർക്ക് ആർജ്ജിത അവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യമാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 30 (തിയതി-19.12.2022)).

1-42 സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്ര.നം	പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ, പേര്	ചെക്ക് നമ്പർ / വൗച്ചർ നമ്പർ /BRN	തുക	നൽകിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനം
1	82/22, ഐ.കെ.എം ന് വിഹിതം നൽകൽ	BRN:21200652003300566105/ 27.10.21	59246/-	IKM
2	314/22,വൈദ്യുതി ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	BRN:21200652003300566105/ 24.03.22	53082/-	KSEB, Vorkady Section
3	182/22, ഓക്സിജൻ പ്ലാന്റിന് വിഹിതം നൽകൽ	BRN:21200652003300977747/ 19.01.22	52000/-	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് കാസറഗോഡ്
		Ch.No:5865426/ 02.03.22	148000/-	
4	83/22, എ.ബി.സി പ്രോഗ്രാമിന്	BRN:21200652003300977744/ 19.01.22	100000/-	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് കാസറഗോഡ്

	വിഹിതം നൽകൽ			
5	81/22, SSK വിഹിതം നൽകൽ	BRN:2120065200330056 6132/ 27.10.21	1167000/-	Project Director, SSK
6	പഞ്ചായത്ത് ഭവൻ പുനരുദ്ധാരണം (തനത് ഫണ്ട്)	വൗച്ചർ നമ്പർ - 22100257/29.09.21	25000/-	കേരള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അസോസിയേഷൻ
ആകെ			16,04,328/-	

മേൽ പ്രകാരം വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി നൽകിയിട്ടുള്ള തുകകളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 30 (തിയതി-19.12.2022) ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ 16,04,328/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-43 ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ടുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് 2021-22 വർഷം നടപ്പിലാക്കിയതും ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്നതുമായ പദ്ധതികളിലെ സാധന സാമഗ്രികൾ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചത് സംബന്ധിച്ച ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1) പഞ്ചായത്ത് അതിർത്തിയിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കൽ (പ്രോ.നം.201/22), ചെലവ് ₹.96800/-

ചെക്ക് നം:5609152/30.03.22 : ₹ 96,800/-

പഞ്ചായത്തിന്റെ അതിർത്തി പ്രദേശങ്ങളിൽ ദിശാ (Sign) ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി വിളിച്ച ടെണ്ടറിൽ ശ്രീ. നരേഷ് S/o: Ladin D'souza എന്നയാൾക്കാണ് ടെണ്ടർ ലഭിച്ചത് (MK Signworld, Hosangady,Uppala). 22 സ്ഥലങ്ങളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി, യൂണിറ്റ് ഒന്നിന് ₹4400/- നിരക്കിൽ ആകെ ₹96800/- പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി തെരഞ്ഞെടുത്ത / അംഗീകരിച്ച സ്ഥലങ്ങൾ, ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിച്ച സ്ഥലങ്ങൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. മോണിറ്ററിങ് റിപ്പോർട്ടിലും ഏതെല്ലാം സ്ഥലങ്ങളിലാണ് സ്ഥാപിച്ചത് എന്നതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല. ആയതിനാൽ പദ്ധതിക്കായി വിനിയോഗിച്ച ₹96800/- യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2)നാലാം വാർഡിൽ തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ(പ്രോ.നം.197/22) ₹.23787/-

BRN:2120065200330143 2447/ 23.03.22 : ₹ 23,787/-

വോർക്കാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി,കാസറഗോഡ് ക്രൂസ് മാനേജിങ് ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയ കത്ത് (11.01.2019) പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് 2018-19 വർഷത്തിൽ നിർവഹണം ചെയ്യുന്ന (പ്രോ.നം.05/19 – Installation Of Street Light In Ward No:4) പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി തുടർന്ന് പരാമർശിക്കുന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനുള്ള (18W Street Lighting Luminary With All Fitting Accessories, 9 Nos Including Installation @ 2643 (Warranty 24 Months)) സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുവാനാണ് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവറായി (197/22) 2021-22 വർഷം നടപ്പാക്കുകയും ₹ 23,787/- ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിക്കായി മുൻവർഷങ്ങളിൽ തുക അടച്ചിരുന്നോ, എവിടെയെല്ലാമാണ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്, ഇവക്ക് വാറന്റി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ, എല്ലാം തൃപ്തികരമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ തുടങ്ങിയ വസ്തുതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ പദ്ധതിക്കായി

വിനിയോഗിച്ച ₹ 23,787/- ടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 30 (തിയതി-19.12.2022) ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല)

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 ആർജിത അവധി കണക്കിൽ അപാകത-ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽനിന്നും 31.01.2021 ന് വിരമിച്ച ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പി, ഹോഡ് ക്ലാർക്കിന് 128 ദിവസത്തെ ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ 2,39,991/- രൂപ (വൗച്ചർ നം 22100019/16.04.2021) അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പി, ഹോഡ് ക്ലാർക്കിന്റെ സേവന പുസ്തകം (പേജ് നം 21) പ്രകാരം 14.06.2019 മുതൽ 19.07.2019 വരെയുള്ള 36 ദിവസം പരിവർത്തിത അവധിയിലായിരുന്നു. എന്നാൽ ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പി, ഹെഡ് ക്ലാർക്കിന്റെ സേവന പുസ്തകത്തിൽ (പേജ് നം114, 115) 01.04.2019 മുതൽ 31.03.2020 വരെയുള്ള ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിയപ്പോൾ ജീവനക്കാരൻ ഡ്യൂട്ടിയിൽ ഇല്ലാതിരുന്ന 36 ദിവസം കുറവ് ചെയ്യാതെ $33^{3/11}$ ദിവസം ആർജിത അവധി ആണ് ലീവ് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വച്ചത്. ഇതുമൂലം ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പിയുടെ ആർജിത അവധി അക്കൗണ്ടിൽ $3^{3/11}$ ദിവസം അധികം വന്നിട്ടുണ്ട്. 31.01.2021 ന് ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പിയുടെ അവധി അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പായു ണ്ടായിരുന്ന 128 ദിവസത്തിൽ നിന്നും അധികമായി വരവുവെച്ച $3^{3/11}$ ദിവസം കുറവ് വരുത്തിയാൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ $124^{8/11}$ ദിവസമാണ് ആർജിത അവധി കണക്കാക്കിൽ നീക്കിയിരിപ്പായുണ്ടാവേണ്ടത്. ഇതുപ്രകാരം ശ്രീമതി. ഇന്ദിര.പി-ക്ക് 124 ദിവസത്തെ ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടറിനു മാത്രമേ അർഹതയുള്ളൂ. ആയതിനാൽ ടെർമിനൽ ലീവ് സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ അധികമായി അനുവദിച്ച 4 ദിവസത്തേക്കുള്ള 7,607/-രൂപയുടെ (Pay @ ₹ 51400 + DA @ ₹3598 + HRA @ ₹2056 = ₹ 57054/-) ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. 7,607/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24 തിയതി 17.12.2022).

3-2 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം-ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തിയ ഇനങ്ങൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ചതിനാൽ അധികച്ചെലവ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

സർക്കാർ സർക്കുലർ നം. 18/2019/ഫിൻ, തിയതി 01/03/2019 അനുസരിച്ച് പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 06.03.2019 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ CE/Admin/PLA/EMP/1014/(A)/05 പ്രകാരം 15.03.2019 മുതൽ കാസറഗോഡ് ജില്ലയിൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്ന കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് ആയ 32.04% അടിസ്ഥാനമാക്കി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾക്കു ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ വകയിരുത്താനും കരാറുകാർക്ക് നൽകാനും വ്യവസ്ഥചെയ്യുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ലംപ്സം പ്രോവിഷൻ ഇട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം മൂല്യം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സാധന സാമഗ്രികൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദനീയമല്ല. വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പുനരുദ്ധാരണം എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ സ്ഥാപനം നൽകിയ ജി.എസ്.ടി. തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഇൻവോയ്സ് തുകയ്ക്ക് 12% ജി.എസ്.ടി

കോമ്പൻസേഷൻ കൂടി അനുവദിച്ചതിനാൽ 27,537/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<table>
<tr><td>പ്രൊജക്റ്റ് നം.</td><td colspan="3">എസ്.ഒ 228/22 (വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പുനരുദ്ധാരണം)</td></tr>
<tr><td>അടങ്കൽ</td><td colspan="3">4 ലക്ഷം രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)</td></tr>
<tr><td>എസ്റ്റിമേറ്റ്</td><td colspan="3">4 ലക്ഷം രൂപ (EST NO: 2020/7603)</td></tr>
<tr><td>സാങ്കേതികാനുമതി</td><td colspan="3">₹ 4 ലക്ഷം രൂപ TS No. 104677/2019-2020
(Order No.LSGD/TS/2019-2020/7603 Dated 20.01.2020 അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി. സബ് ഡിവിഷൻ, മഞ്ചേശ്വരം).</td></tr>
<tr><td>എം. ബുക്ക് നം.</td><td colspan="3">78/19-20</td></tr>
<tr><td>ആകെ അളവ് മൂല്യം</td><td colspan="3">₹ 2,94,678/-</td></tr>
<tr><td>കരാറുകാരൻ</td><td colspan="3">റോണി ഡിസൂസ</td></tr>
<tr><td>ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക</td><td colspan="3">എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനേക്കാളും 18.18% കുറവ്</td></tr>
<tr><td>എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ</td><td colspan="3">AE/LSGD/VKD/76/19-20 Dated 07.03.2020</td></tr>
<tr><td rowspan="2">കരാറുകാരന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം</td><td>ചെക്ക് നം, തീയതി.</td><td>ബിൽ തുക</td><td>കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക</td></tr>
<tr><td>JM 5933128/11.11.2021</td><td>₹ 3,30,039/-</td><td>₹ 3,18,251/-</td></tr>
</table>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തോകെ, ആലടിതോകെ, വീടോടി, കിനിയാജെ, ഒടിപ്രക്കോടി എന്നീ കിടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് മോട്ടോറും മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ സൗകര്യങ്ങളും ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് പദ്ധതി 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ (EST NO: 2020/7603) തോകെ കിടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 1,09,494/- രൂപയും തോകെ, ആലടിതോകെ, വീടോടി, കിനിയാജെ, ഒടിപ്രക്കോടി എന്നീ കിടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് മോട്ടോർ, മീറ്റർ ബോക്സ് മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഫിറ്റിംഗുകൾ എന്നിവയ്ക്കായി 2,47,648/-രൂപയും മോട്ടോറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുമായി 1,75,000/- രൂപയുമാണ് വകയിരുത്തിയത്. ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി DSR 2016 (Cost Index 32.04%) അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് തുക വകയിരുത്തിയത്. മോട്ടോറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി Lump Sum Provision രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് തുക വകയിരുത്തിയത്.

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകം പ്രകാരം തോകെ കിടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 1,09,494/- അളവ് മൂല്യവും തോകെ, ആലടിതോകെ, വീടോടി, കിനിയാജെ, ഒടിപ്രക്കോടി എന്നീ കിടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്ക് മോട്ടോർ, മീറ്റർ ബോക്സ് മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഫിറ്റിംഗുകൾ എന്നിവയ്ക്കായി വിവിധ ഇൻവോയിസുകൾ പ്രകാരം 2,50660/- രൂപയും അളവ് മൂല്യവും ചേർത്ത് (ആകെ അളവ് മൂല്യവും 3,60,154/-രൂപ) കരാറുകാരന് ടെണ്ടർ കിഴിവ് കുറച്ച് ചുവടെ വിവരിക്കും പ്രകാരം 3,18,251/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം	₹ 360154/-
(-) 18.18% ടെണ്ടർ കിഴിവ്	₹ 65,476/-
ആകെ	₹ 2,94,678/-
(+) 12% GST	₹ 35,361/-
ആകെ (ബിൽ തുക)	₹ 3,30,251 /-
(-) ആദായ നികുതി @ 1%	₹ 2,947/-

(-) നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം @ 1%	₹ 2,947/-
(-) CGST @ 1%	₹ 2,947/-
(-) SGST @ 1%	₹ 2,947/-
കരാറുകാരന് നല്കിയ തുക	₹ 3,18,251/-

അളവ് പുസ്തകം പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയിലെ ഐറ്റം നമ്പർ 3.1 ആയി മോട്ടോർ, മീറ്റർ ബോക്സ് മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഫിറ്റിംഗുകൾ എന്നിവയ്ക്കായി വിവിധ ഇൻവോയിസുകൾ പ്രകാരം 2,50660/- രൂപയുടെ അളവുമൂല്യം കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ നൽകിയ മോട്ടോർ, മീറ്റർ ബോക്സ് മറ്റ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഫിറ്റിംഗുകൾ എന്നിവയുടെ ബിൽ തുകയായ 2,50660/- രൂപ ജി.എസ്.ടി-യും ഉൾപ്പെട്ടതാണ്. വിവിധ ഇൻവോയിസുകൾ പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ വില വിവരം ചുവടെചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നം	സ്ഥാപനം	ബിൽ തുക	ബിൽ പ്രകാരമുള്ള ജി.എസ്.ടി		ബിൽ പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ മാത്രംവില (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)
236/19-20 തീ: 13.05.2020	M/s Karthik Enterprises, Sunkadakatte	14160	CGST & SGST @18%	2160	12,000
144 തീ: 09.07.2020	Kushi Electrical Tradings, Sunkadakatte	49050	CGST & SGST @12%	5886	43164
140 തീ: 09.07.2020	Kushi Electrical Tradings, Sunkadakatte	27350	CGST & SGST @12%	3282	24068
105/19-20 തീ: 03.05.2020	M/s Karthik Enterprises, Sunkadakatte	9741	CGST & SGST @18%	1486	8255
145 തീ: 09.07.2020	Kushi Electrical Tradings, Sunkadakatte	43550	CGST & SGST @12%	4666	38884
231/19-20 തീ: 13.05.2020	M/s Karthik Enterprises, Sunkadakatte	9738	CGST & SGST @18%	1486	8252
142 തീ: 09.07.2020	Kushi Electrical Tradings, Sunkadakatte	43550	CGST & SGST @12%	4666	38884
130/19-20 തീ: 08.05.2020	M/s Karthik Enterprises, Sunkadakatte	9971	CGST & SGST @18%	1521	8450
143 തീ:	Kushi Electrical	43550	CGST &	4666	38884

09.07.2020	Tradings, Sunkadakatte		SGST @12%		
	Total	250660		29819	220841

മേൽ വിവരിച്ച സാധനസാമഗ്രികളുടെ ബിൽ തുകയായ 2,50,660/-രൂപയുടെ കൂടെ 12% ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷനായ 30,079/- രൂപ കൂടി ചേർത്ത് (₹ 280739/-), ആയതിൽ നിന്നും 18.18% ടെണ്ടർ കിഴിവ് (₹ 51,038) നടത്തി 2,29,701/-രൂപയാണ് പ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ ഇൻവോയ്സിൽ ജി.എസ്.ടി. തുക കൂടി ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ 12% ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ വീണ്ടും നൽകേണ്ടതില്ല. ഈ പ്രവൃത്തി ചെയ്യുതിന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും യഥാർത്ഥത്തിൽ പിൻവലിക്കേണ്ട തുക ചുവടെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

അളവ് പുസ്തകം പ്രകാരം തോകെ കിടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് ടാങ്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് DSR പ്രകാരം ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് മൂല്യവും	₹1,09,494/-
ബിൽ പ്രകാരം വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ മാത്രംവില (ജി.എസ്.ടി ഒഴികെ)	₹2,20,841/-
ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം (₹ 1,09,494 + ₹ 2,20,841)	₹ 3,30,335/-
(-) 18.18% ടെണ്ടർ കിഴിവ്	₹ 60,055/-
ആകെ	₹ 2,70,280/-
(+) 12% GST	₹ 32,434/-
ആകെ	₹3,02,714 /-
ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	₹ 3,02,714/-
ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	₹ 3,30,251/-
അധികം ചെലവഴിച്ച തുക	₹ 27,537/-

പ്രവൃത്തിക്കായി ₹ 27,537/- അധികം ചെലവഴിച്ചത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.29 തീ: 19.12.2022 പ്രകാരം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികം ചെലവഴിച്ച 27,537/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. അധികം ചെലവഴിച്ച 27,537/- രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ തുക നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബാദ്ധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 ടെണ്ടർ കിഴിവ് നടത്താതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

2021-2022 സാമ്പത്തികവർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത പാതെ അസാനബയിൽ ഫൂട്ട് പാത്ത് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് (പ്രൊജക്ട് നം. 254/22), എന്ന പ്രവൃത്തികയുടെ അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടെണ്ടർ കിഴിവ് നടത്താത്തതിനാൽ 570/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം.	254/22 (പാതെ അസാനബയിൽ ഫൂട്ട് പാത്ത് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ്)
അടങ്കൽ	₹ 58000/- (വികസന ഫണ്ട്- പൊതു വിഭാഗം)
എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	₹ 58000/-
എം. ബുക്ക് നം.	100/19-20
ആകെ അളവ് മൂല്യം	₹ 50,919/-
കരാറുകരാൻ	ശ്രീ.ഇബ്രാഹിം.ബി

ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനെക്കാളും 1% കുറവ്.		
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	നം.AE/LSGD/VKD/46/21 തീയതി: 27.02.2021		
കരാറുകാരന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	വൗച്ചർനം, തീയതി.	ബിൽ തുക	കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക
	BRN 2120065201640132586 തീ:15.03.2022	₹ 57,029/-	₹ 56,011/-

പാതെ അസാനബയിൽ ഫൂട്ട് പാത്ത് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് എന്ന പ്രവൃത്തിക്കായി താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാർ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചിരുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്
1	ശ്രീ. ഗമേഷ് പ്രസാദ്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്.
2	ശ്രീ. ഇബ്രാഹിം.ബി	എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനെക്കാളും 1% കുറവ്.

പ്രവൃത്തിക്കായി ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ശ്രീ.ഇബ്രാഹിം.ബി (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനെക്കാളും 1% കുറവ്) എന്ന കരാറുകാരന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്നതിനായി കരാറുകാരനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു. ഈ പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് അന്തിമ ബിൽ പ്രകാരം കരാറുകാരന് താഴെ പറയും പ്രകാരം 56,011/- നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ആകെ അളവ് മൂല്യം (അളവ് പുസ്തകം പേജ് നം 13 പ്രകാരം)	₹ 50,919/-
(+) 12% GST	₹ 6,110/-
ആകെ	₹ 57,029/-
(-) ആദായ നികുതി 1%	₹ 509/-
(-) KCWWF 1%	₹ 504/-
(-) സെസ്സ്	₹ 5/-
കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	₹56,011/-

പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ 1% ടെണ്ടർ കിഴിവ് നടത്താതെയാണ് തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും യഥാർത്ഥത്തിൽ പിൻവലിക്കേണ്ട തുക ചുവടെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ആകെ അളവ് മൂല്യം (അളവ് പുസ്തകം പേജ് നം 13 പ്രകാരം)	₹ 50,919/-
(+) 12% GST	₹ 6,110/-
ആകെ	₹ 57,029/-
(-) 1% ടെണ്ടർ കിഴിവ്	₹ 570/-
ആകെ	₹ 56459/-
ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	₹ 56459/-
ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	₹ 57,029/-
അധികം ചെലവഴിച്ച തുക	₹ 570/-

പ്രവൃത്തിക്കായി ₹ 570/- അധികം ചെലവഴിച്ചത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.25 തീ: 17.12.2022 പ്രകാരം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികം ചെലവഴിച്ച 570/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. അധികം ചെലവഴിച്ച 570/- രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ തുക നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബാദ്ധ്യതയായി നിജപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവിരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി
2021-22	16.12.2022 &19.12.2022	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്&നം	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2020-21	42,500	4/22 പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലി ചിലവ്	42,500	0
		8,50,000	3/22 നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചിലവ്	8,50,000	0
		75,000	16/22ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളഷിപ്പ്	75,000	0
		2,00,000	103/22ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	2,00,000	0
		6,00,000	256/22 പാലിന് സബ്സിഡി	6,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2020-21	1,00,000	107/22 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	99,991	9
		75,000	16/22ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളഷിപ്പ്	75,000	0
		2,00,000	103/22ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,00,000	1,00,000

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം /ബിൽ നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
കെ എസ് ഇ ബി	പ്രൊജക്ട് നം.314/2022 10-ാംവാർഡിലെ വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ അപകടകരമായ വൈദ്യുതി ലൈനുകളും പോസ്റ്റുകളും മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	ബിൽ നം.21200652003301440926 തീയ്യതി.24.03.2022	53,082/-	0	53,082/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	ലഭിച്ച വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KURDFC ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 68/2018/ തസ്വഭവ, തിയതി 18.05.2018	1,12,78,445	(മുൻബാക്കി 96,94,445 + വർഷം ലഭിച്ചത് 16,00,000 -ഈ വർഷം ലഭിച്ചത്) ആകെ = 1,12,94,445	19,80,000	93,14,445

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 14,466/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ, തിയ്യതി
2018-19	1-28	4822	സുനിത ഡിസൂസ	1210102273 / 13.12.2021
2018-19	1-28	4822	റഹ്മത്ത്	1210102274 / 13.12.2021
2018-19	1-28	4822	ജസീന്ത ഡിസൂസ	1210103261 / 13.12.2021

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
ശിശു ക്ഷേമപദ്ധതികളും അങ്കണവാടികളും പ്രവർത്തനാവലോകനം 2011-12	--	2011-12	3.3.6 പേജ് 116,206,117,121 അനുബന്ധം-11	അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതീക സാഹചര്യങ്ങളുടെ അപര്യാപ്തത (വാടക കെട്ടിടം, വൈദ്യുതിയില്ല)	സമിതി റിപ്പോർട്ടിലെ പൊതു നിരീക്ഷണത്തിന്(മാതൃക അങ്കണ വാടി) പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് വിഷയങ്ങൾ-ജില്ലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സമിതി പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രതീക്ഷിക്കുന്നു(LFAC(2014-16) 66മത് റിപ്പോർട്ട്)
2014-15	2.2	2016-17	അധ്യായം-1 അനുബന്ധം-3	വസ്തു നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല പരാമർശം തുടരുന്നു
2015-16	2.2	2016-17	അധ്യായം-2 അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല പരാമർശം തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക - ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ/ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക –

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക. നം	ഉത്തര വാദിയായ ഉദ്യോഗ സ്ഥന്റെ പേര്, സ്ഥാനം	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രശീതി നമ്പർ, തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക/ തീയതി	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക,/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2014-15	ഖ.3-1 (1)	ജോബി.കെ. AE.	KSA.3799/ Spl.cell/ Csc/ C2/2017 Dt.06.05.2018	6245	-	-	-	. -	-	6245	നഷ്ട തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
2	2014-15	ഖ.3-1 (,3,4)	ജോബി.കെ. AE.	KSA.3799/ Spl.cell/ Csc/ C2/2017 Dt. 06.03.2019	18,735	-	-	-	-	-	18,735	നഷ്ട തുക ഒടുക്കിക്കിയിട്ടില്ല.
3	2015-16	ഖ.3-3	സച്ചിൻ രാജൻ. AE.	-	9790	-	-	-	-	-	9790	നഷ്ട തുക ഒടുക്കിക്കിയിട്ടില്ല.
4	2015-16	ഖ.3-1	ഒ തിമ്മക്കടിയ . AE.	-	5,398/- ഭാഗികം	-	-	-	-	-	5,398/- ഭാഗികം	നഷ്ട തുക ഒടുക്കിക്കിയിട്ടില്ല.
5	2015-16	ഖ.3-3	വത്സൻ.പി.പി . അസി എക്സി എഞ്ചിനിയർ -	-	9790 ഭാഗീകം	-	-	-	-	-	9790 ഭാഗീകം	നഷ്ട തുക ഒടുക്കിക്കിയിട്ടില്ല.
6	2015-16	ഖ.3-1	വത്സൻ.പി.പി . അസി എക്സി എഞ്ചിനിയർ -	-	5,398 ഭാഗീകം						5,398 ഭാഗീകം	നഷ്ട തുക ഒടുക്കിക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹7,61,90,195/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹7,33,63,293/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹35,714/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹35,69,316/-

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	-	₹ 7,607/-	ശ്രീമതി. രാജേശ്വരി.ബി, സെക്രട്ടറി

3-2	-	₹ 27,537/-	ശ്രീ.തിമ്മകഡിയ.ഒ, അസിസ്റ്റന്റ്എഞ്ചിനീയർ
3-3	-	₹ 570/-	ശ്രീ.തിമ്മ കഡിയ.ഒ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
	ആകെ	₹35,714/-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	3,00,000	ഡോ.അജിത് കുമാർ കെ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)
1-20	58,957	രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-21	33,720	രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-22	38,159	രാജേഷ് ചന്ദ്രൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-32	2,88,000	സഫീദ.എൻ, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-36	70,535	തോമസ് ഉമ്മൻ, സെക്രട്ടറി
1-37	55,358 23,000	രാജേശ്വരി ബി, സെക്രട്ടറി ഇ വി വേണുഗോപാൽ, സെക്രട്ടറി
1-38	3,20,000	ഡോ.ഷൈന.ആർ , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി
1-39	6,56,672	തോമസ് ഉമ്മൻ, സെക്രട്ടറി
1-42	15,79,328 25,000	തോമസ് ഉമ്മൻ, സെക്രട്ടറി ഇ വി വേണുഗോപാൽ, സെക്രട്ടറി
1-43	1,20,587	തോമസ് ഉമ്മൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	₹35,69,316 /-	

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

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.തിമ്മ കഡിയ.ഒ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ്എഞ്ചിനീയർ, എൽ.ഐ.ഡി & ഇ.ഡബ്ല്യു സെക്ഷൻ, മീഞ്ച ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ശ്രീനിലയ വീട് പൈവളികെ,ഉപ്പള, കാസറഗോഡ്-671322
ശ്രീമതി. രാജേശ്വരി.ബി, സെക്രട്ടറി	സേവനത്തിൽ നിന്നും വിരമിച്ചു	ലക്ഷ്മി, ഉദ്യാ ചൗക്കി, മഞ്ചേശ്വരം (പി.ഒ), കാസറഗോഡ്-671323

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
1990-91 & 1992-93	LF/KSD. 5/356/2000, തീയ്യതി 17.12.2002	4
1993-94 To 1995-96	LF/KSD. 6/186/2002, തീയ്യതി 17.12.2002	1
1996-97	LF/KSD. 6/262/2005, തീയ്യതി 03.03.2006	2
1997-98	LF/KSD. 4/348/06, തീയ്യതി 22.02.2007	5
1998-99	LF/KSD. 4/523/06, തീയ്യതി 21.03.2007	5
1999-00	LF/KSD. 4/576/08, തീയ്യതി 15.12.2008	3
2000-01	KSA.KSD.5/864/2022(1) തീയ്യതി.29.09.2022	9
2001-02	KSA.KSD.5/864/2022(2) തീയ്യതി.29.09.2022	3
2002-03	KSA.KSD.5/864/2022(3) തീയ്യതി.29.09.2022	7
2003-04	KSA.KSD.5/864/2022(4) തീയ്യതി.29.09.2022	10
1997-98	LF/KSD. 4/458/2007, തീയ്യതി 01.08.2007	16
1998-99	LF/KSD. 4/458/2007, തീയ്യതി 08.05.2007	16
1999-00	LF/KSD.4/531/2008. തീയ്യതി. 29.10.2008/19.09.2009	18
2000-01 (F)	LF/KSD.4/532/2008. തീയ്യതി 29.10.2008/08.01.2010	8
2002-03 (F)	LF/KSD. 4/598/2009, തീയ്യതി 20.10.2009	10
2003-04 (F)	LF/KSD. 4/597/2009, തീയ്യതി 13.05.2010	7
2004-05	KSA.KSD.5/81/2022(11) തീയ്യതി.20.08.2022	13
2005-06	KSA.KSD.5/864/2022(5) തീയ്യതി.29.09.2022	7
2006-07	KSA.KSD.5/864/2022(6) തീയ്യതി.29.09.2022	5
2007-08	KSA.KSD.5/864/2022(7) തീയ്യതി.29.09.2022	5
2008-09	KSA.KSD.5/864/2022(8) തീയ്യതി.29.09.2022	8
2009-10	KSA.KSD.5/864/2022(9) തീയ്യതി.29.09.2022	6
2010-11& 2011-12	KSA.KSD.5/81/2022(17) തീയ്യതി.20.08.2022	16
2012-13	KSA.KSD.5/81/2022(18) തീയ്യതി.20.08.2022	4
2013-14	KSA.KSD.5/81/2022(19) തീയ്യതി.20.08.2022	5
2014-15	KSA.KSD.5/81/2022(20) തീയ്യതി.20.08.2022	6
2015-16	KSA.KSD.5/81/2022(21) തീയ്യതി.20.08.2022	9
2016-17	KSA.KSD.5/81/2022(22) തീയ്യതി.20.08.2022	21
2017-18	KSA.KSD.5/81/2022(23) തീയ്യതി.20.08.2022	4
2018-19	KSA/KSD.5/140/2020 തിയതി 17-03-2020	28
2019-20	KSA/KSD.5/203/22തിയതി 17-03-2022	20

2020-21	KSA/KSD.5/582/22തിയതി 29.07.2022	19

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ്

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ വോർക്കാടി 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, കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Vorkady 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)	16513302.50
Cash	Cash	RP-40(a)	63796.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	538500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	460443.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	355965.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	44767346.00
171000000	Interest Earned	RP-9	343600.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	16850.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	0.0
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	70.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-17	80000.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	13263596.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	14284005.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	0.0
180000000	Other Income	RP-10	14466.00
330000000	Secured Loans	RP-31	1600000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	64301.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	401053.00
	Grand total		92767293.50
	PAYMENTS		
	Operating		
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	94164.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-16	8608288.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	10198242.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-18	8544284.00

320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	491.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	1485196.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	1639146.00
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	23787.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	23.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-47	1600000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	977560.00
	Non Operating		
340000000	Deposits Received	RP-33	71963.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	39771677.00
413000000	Annual Plan- Capital Expences (Productive Sector)	RP-40	348472.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	19380573.50
Cash	Cash	RP-40(b)	23427.00
	Grand Total		92767293.50

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം-4

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Vorkady 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	2974500.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	83118.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	569301.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	355965.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	121527129.00
170000000	Income from Investments	I-7	0.0
171000000	Interest Earned	I-8	343600.00

180000000	Other Income	I-9	14466.00
190000000	Prior Period Income	I-19	39934.00
	Total Income		125868079.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	13378054.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1331726.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	588382.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	261.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	6218582.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	23360119.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	10012452.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	22305627.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	47824400.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	0.0
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
272000000	Depreciation	I-17(A)	0.0
	Total Expenditure		125019603.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		848476.00
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		888410.00
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	0.0
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		39934.00

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം-5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Vorkady 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	16913892.75
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	62982572.00
	Total Reserve & Surplus		79896464.75
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	16164597.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		16164597.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	9314445.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		9314445.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	406954.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	3814880.75
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		4221834.75
	TOTAL LIABILITIES		109597341.50
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	634078.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	8050893.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	26139799.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	71263838.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-41433618.00
	Total Fixed Assets		64654990.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	0.0
421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		0.0
	Current Assets, Loans and Advances		

430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	15771129.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	9314445.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	19404000.50
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	452777.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		44942351.50
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		0.0
	TOTAL ASSETS		109597341.50

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം-6

ജി.എസ്.ടി കോമ്പൻസേഷൻ അനുവദിച്ച പ്രവൃത്തികൾകൾക്ക് TDS ആയി ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾ.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ.	എം ബുക്ക് നമ്പർ.	കരാറുകാരന്റെ പേര്	കരാറുകാരന് തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ		ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയതി.
എം.ജി.എൽ.സി. കെദുമ്പാടി ടോയിലറ്റ് സൗകര്യം ഏർപ്പടുത്തൽ (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 251/22)	31/20-21	മമ്മദ് ആരിഫ്.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	226637/-	ചെക്ക് നം JM 5933130 തീയതി: 19.11.2021
			(+) 12% GST	27197/-	
			ആകെ	253834/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2267/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2267/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	249300/-	
നീരോളികെ അടുക്കളകട്ടെ റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 54/22)	54/20-21	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	175164/-	BRN 21200652016401519707 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	21020/-	
			ആകെ	19684/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1752/-	
			(-)നിർമ്മാണ	1752/-	

			ക്ഷേമ നിധി		
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	192662/-	
ബോർക്കള വനിതാ സ്വ സഹായകെട്ടിടം പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 311/22)	44/21-22	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	80954/-	BRN 2120065201640151965 3 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	9714/-	
			ആകെ	90668/-	
			(-) ആദായ നികുതി	810/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	810/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	8/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	89040/-	
ധർമനഗർ പാഡ റോഡ് ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 58/22)	61/21-22	ഇബ്രാഹിം.ബി	ആകെ അളവുമൂല്യം	53100/-	BRN 212006520164015196 31 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	6372/-	
			ആകെ	59472/-	
			(-) ആദായ നികുതി	531/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	531/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	5/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	58405/-	
സുള്ള്യാമെ, മുട്ടംജ എന്നീ കുടിവെള്ള പദ്ധതിപദ്ധതികളുടെ വിപുലീകരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 229/22)	36/20-21	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	120491/-	ചെക്ക് നം JM 5933128 തീയതി: 11.11.2021
			(+) 12% GST	14459/-	
			ആകെ	134950/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1205/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1205/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	132540/-	
കട്ടമനെ നഡിബൈൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 167/22)	40/19-20	നാസിർ.ഐ	ആകെ അളവുമൂല്യം	106980/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021 /22/P/6 തീയതി: 18.03.2022
			(+) 12% GST	12839/-	
			ആകെ	119819/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1070/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1070/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	11	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	117668/-	
കോഡിഹിത്തില്ല	68/2122	ഇബ്രാഹിം.ബി	ആകെ	102822/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021

നടപ്പാലം സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 164/22)			അളവുമൂല്യം		/22/P/19 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	12339/-	
			ആകെ	115161/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1028/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1028/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	10	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	113095/-	
പാവള കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 137/22)	36/21-22	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	113428/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021 /22/P/23 തീയതി: 18.03.2022
			(+) 12% GST	13611/-	
			ആകെ	127039/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1134/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1134/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	11/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	124760/-	
ബോൾമാർ, നൂജി എന്നീ കുടിവെള്ള പദ്ധതിപദ്ധതികളുടെ പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 159/22)	71/20-21	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	114807/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021 /22/P/21 തീയതി: 31.03.2022
			(+) 12% GST	13777/-	
			ആകെ	128584/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1148/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1148/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	11/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	126277/-	
ഉറുദപടപ് എസ്.സികമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 186/22)	4/21-22	ജയചന്ദ്ര.എ	ആകെ അളവുമൂല്യം	96709/-	BRN 21200652016400895998 തീയതി: 06.01.2022
			(+) 12% GST	11605/-	
			ആകെ	108314/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1083/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1083/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	106148/-	
ബദിമലെ തുറന്ന കിണർ റിപ്പയർ (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ 283/22)	55/21-22	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	32393/-	BRN 21200652016401506895 തീയതി: 29.03.2022
			(+) 12% GST	3888/-	
			ആകെ	36285/-	
			(-) ആദായ നികുതി	324/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	324/-	

			(-) സർവീസ് ചാർജ്	3/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	35634/-	
തിമ്മക്കുർ കുടിവെള്ള പദ്ധതി പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 294/22)	53/21-22	ലോഹിത് കുമാർ.പി	ആകെ അളവുമൂല്യം	115004-	BRN 21200652016401447334 തീയതി: 24.03.2022
			(+) 12% GST	13800/-	
			ആകെ	128804/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1150/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1150/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	12/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	126492/-	
പാടി പനീർ റോഡ് ടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 22/22)	31/21-22	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	178101/-	BRN 21200652016401519726 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	21372/-	
			ആകെ	199473/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1781/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1781/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	195893/-	
മജന്ദൂർ DWS ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 62/22)	63/21-22	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	113522/-	BRN 21200652016401519675 തീയതി: 30.03.2022
			(+) 12% GST	13623/-	
			ആകെ	127145/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1135/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1135/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	11/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	124864/-	
ബോളപദവ് പൈപ്പ് ലൈൻ (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 231/22)	36/19-20	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	82610/-	BRRN 21200652016401423229 തീയതി: 23.03.2022
			(+) 12% GST	9913/-	
			ആകെ	92523/-	
			(-) ആദായ നികുതി	826/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	826/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	8/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	90037/-	

സബ്സെന്റർ പാവൂർ കെദുമ്പാടി പുനരുദ്ധരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 96/22)	69/21-22	മമ്മദ് ആരിഫ്.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	173893/-	BRRN 21200652016401506893 തീയതി: 29.03.2022
			(+) 12% GST	20867/-	
			ആകെ	194760/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1734/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1734/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	17/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	191275/-	
പജ്വ കേരിമാർ റോഡ് ടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 53/22)	29/21-22	മൊഹഹമ്മദ്. എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	200885/-	BRRN 21200652016401404940 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	24106/-	
			ആകെ	224991/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2009/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2009/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	20/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	220953/-	
കനക്കൂർ പലകിരി അട്ക്കല റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 39/22)	14/19-20	ഹൈദ്രലി.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	177997/-	BRRN 21200652016401391486 തീയതി: 21.03.2022
			(+) 12% GST	21360/-	
			ആകെ	199357/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1780/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1780/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	195779/-	
കോഡി തറവാട് റോഡ് ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 324/22)	19/21-22	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	168941/-	BRRN 21200652016401391530 തീയതി: 21.03.2022
			(+) 12% GST	20273/-	
			ആകെ	189214/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1989/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1689/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	17/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	185819/-	
മജന്തൂർ ഫൂട്ട് പാത്ത് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 77/22)	10/21-22	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	217035/-	BRRN 21200652016401391563 തീയതി: 21.03.2022
			(+) 12% GST	26044/-	
			ആകെ	243079/-	

			(-) ആദായ നികുതി	2170/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2170/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	22/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	238717/-	
അട്ക്കളകട്ടെ റ്റുപ്പെ റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 23/22)	11/19-20	ഹൈദ്രലി.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	178534/-	BRRN 21200652016401391499 തീയതി: 21.03.2022
			(+) 12% GST	21424/-	
			ആകെ	199958/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1785/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1785/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196370/-	
നവാദ്രെബൈൽ കൽപനെ ഫൂട്ടപാത്ത് സൈഡ് ബണ്ട് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 76/22)	22/21-22	നാസിർ.ഐ	ആകെ അളവുമൂല്യം	93488/-	BRRN 21200652016401322919 തീയതി: 14.03.2022
			(+) 12% GST	11219/-	
			ആകെ	104707/-	
			(-) ആദായ നികുതി	935/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	935/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	9/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	102828/-	
കെജകോടി അരിബയൽ അമ്പലം റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 48/22)	14/21-22	മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	178300/-	BRRN 21200652016401325943 തീയതി: 15.03.2022
			(+) 12% GST	21396/-	
			ആകെ	199696/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1783/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1765/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196130/-	
മട്ല അമൈ റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 49/22)	15/21-22	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	178308/-	BRRN 21200652016401325931 തീയതി: 15.03.2022
			(+) 12% GST	21397/-	
			ആകെ	199705/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1783/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1765/-	
			(-) സർവീസ്	18/-	

			ചാർജ്		
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196139/-	
മിത്തമൂലൈ നട്ടമനെ മഡ്വ റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെൻ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 170/22)	12/21-22	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	106860/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021 /22/P/2 തീയതി: 25.02.2022
			(+) 12% GST	12823/-	
			ആകെ	119683/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1069/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1058/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	11/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	117545/-	
ബോർക്കള DWS പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 147/22)	30/21-22	നാസിർ.ഐ	ആകെ അളവുമൂല്യം	112965/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021 /22/P/14 തീയതി: 24.03.2022
			(+) 12% GST	13556+/-	
			ആകെ	126521/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1130/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1130/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	11/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	124250/-	
ബദിയാർ മജൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 326/22)	39/19-20	ഹൈദ്രലി.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	223114/-	BRRN 21200652016401404083 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	26774/-	
			ആകെ	249888/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2231/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2231/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	22/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	245404/-	
പുരുഷങ്ങോടി മാവിനടി റോഡ് ഡ്രൈനേജ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 69/22)	9/21-22	പ്രകാഷ്.എ	ആകെ അളവുമൂല്യം	177671/-	BRRN 21200652016401405403 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	21321/-	
			ആകെ	198992/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1777/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1777/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	195420/-	
കണക്കൂർ പാലങ്കിരി	23/21-22	നാസിർ.ഐ	ആകെ	200885/-	BRRN

അടുക്കള റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 65/22)			അളവുമൂല്യം		21200652016401405068 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	24106/-	
			ആകെ	224991/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2009/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2009/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	20/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	220953/-	
			ആകെ അളവുമൂല്യം	112965/-	
ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി കെട്ടിടം പുനരുദ്ധാരണം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 88/22)	28/21-22	മൊഹമ്മദ് മൻസാദ്.എം	ആകെ അളവുമൂല്യം	74118/-	BRRN 21200652016401405355 തീയതി: 22.03.2022
			(+) 12% GST	8894/-	
			ആകെ	83012/-	
			(-) ആദായ നികുതി	741/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	741/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	7/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	81523/-	
കൽമീഞ്ച കുന്നിഗുളി റോഡിൽ പാലം (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 178/22)	26/21-22	ഇബ്രാഹിം.ബി	ആകെ അളവുമൂല്യം	107136/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021 /22/P/12 തീയതി: 24.03.2022
			(+) 12% GST	12856/-	
			ആകെ	119992/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1071/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1071/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	11/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	117839/-	
ഉവേദപഡു പിലിചാമുണ്ടി റോഡ് കോണ്ക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 165/22)	32/21-22	ഇസ്മായിൽ.എം.കെ	ആകെ അളവുമൂല്യം	212112/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021 /22/P/11 തീയതി: 24.03.2022
			(+) 12% GST	25453/-	
			ആകെ	237565/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2121/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2121/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	21/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	233302/-	
മൽട് കല്ലാജെ റോഡ് റീ ടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട്	16/21-22	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	178541/-	BRRN 21200652016401325909 തീയതി: 15.03.2022
			(+) 12% GST	21425/-	
			ആകെ	199966/-	

നമ്പർ 46/22)			(-) ആദായ നികുതി	1785/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1767/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196396/-	
കടുമനെ നഡിബൈൽ ദേസമാർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 68/22)	15/19-20	നാസിർ.ഐ	ആകെ അളവുമൂല്യം	200659/-	BRRN 21200652016401322920 തീയതി: 14.03.2022
			(+) 12% GST	24079/-	
			ആകെ	224738/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2007/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	2007/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	20/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	220704/-	
സൂപ്പിഗിരി ബാക്കിമാർ റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 47/22)	17/21-22	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	177097/-	BRRN 21200652016401325873 തീയതി: 15.03.2022
			(+) 12% GST	21252/-	
			ആകെ	198349/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1771/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1753/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	194807/-	
MGLC കെടുമ്പാടി കൊണ്ടേവൂർ റോഡ് റീടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 36/22)	7/21-22	മൊയ്ദീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	178281/-	BRRN 21200652016401325916 തീയതി: 15.03.2022
			(+) 12% GST	21394/-	
			ആകെ	199675/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1783/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1765/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	18/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	196109/-	
മുട്ല അനെ മുട്ല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 56/22)	65/19-20	റോണി ഡിസൂസ	ആകെ അളവുമൂല്യം	200658/-	BRRN 21200652016401325894 തീയതി: 15.03.2022
			(+) 12% GST	24079/-	
			ആകെ	224737/-	
			(-) ആദായ നികുതി	2007/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1987/-	

			(-) സർവീസ് ചാർജ്	20/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	220723/-	
നടിബയിൽ ഓപ്പൺവെൽ റിപ്പയർ (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 285/22)	25/19-20	മൊയ്ദീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	76112/-	BRRN 21200652016401423218 തീയതി: 23.03.2022
			(+) 12% GST	9133/-	
			ആകെ	85245/-	
			(-) ആദായ നികുതി	761/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	761/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	8/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	83715/-	
ബാക്രബൈൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 145/22)	21/21-22	മൊയ്ദീൻ കുഞ്ഞി	ആകെ അളവുമൂല്യം	194595/-	വൗച്ചർ നം XVFC/2021 /22/P/9 തീയതി: 23.03.2022
			(+) 12% GST	23351/-	
			ആകെ	217946/-	
			(-) ആദായ നികുതി	1946/-	
			(-)നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി	1946/-	
			(-) സർവീസ് ചാർജ്	19/-	
			കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക	214035/-	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്