കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001

ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0474-2740141

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-KLM P10/1846/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കൊല്ലം.-691001
തീയ്യതി: 22/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doklm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0474-2740141

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡൻറ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പടിഞ്ഞാറേകല്ലട 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 പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ്

പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: KSA-KLM P10/1846/2022

തീയ്യതി: 22/03/2023

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 09-12-2021 മുതൽ 21-09-2022 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. 14 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 14 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

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)	തീയ (വ
ശ്രീമതി.അമ്പിളി.എം.ഡി	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)	22-09-2022	01-1 202

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
22-09-2022	01-10-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ. നവീൻചന്ദ്രൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
ശ്രീമതി റ്റി. സിന്ധു, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ജൂഡിറ്റ് വർഗ്ഗീസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി അമല സെർമിയസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ഡോ .സി ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. സീമ കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.ശീതൾ ശിവൻകുട്ടി	കൃഷിഓഫീസർ	01-04-2021	04-10-2021
ശ്രി. ശ്രീജിത് എസ്	കൃഷിഓഫീസർ	05-10-2021	31-03-2022
ഡോ . ദീപ്തി,എ.ആർ	വെറ്റിനറിസർജൻ	01-04-2021	17-05-2021
ഡോ.വിജയ് വി	വെറ്റിനറിസർജൻ	18-05-2021	31-03-2022
ഡോ.അമൃത് എസ് വിഷ്ണു	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി).	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.പ്രീത	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ഷിമ്മി എസ് രാജ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി. പ്രിയ സൈമൺ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	05-10-2021
ശ്രീ. ശിഖിൽ രാജ്	വി.ഇ.ഒ	05-10-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി റഹ്ന	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	03-11-2021
ശ്രി. അശ്വിൻ എ എസ്	വി.ഇ.ഒ	04-11-2021	31-03-2022
ശ്രീ ജോബി.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി പത്മജദേവി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ.	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. വി ജയകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	02-07-2021
ശ്രി.അൻസർ എം	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	03-07-2021	31-12-2021

ശ്രി. വി .രാധാകൃഷ്ണൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-01-2022	31-03-2022
ശ്രീമതി സജീന	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	31-12-2021
ശ്രീമതി വിശ്വലക്ഷ്മി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-01-2022	31-03-2022
ശ്രി തോമസ്	എച്ച്.എം	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് അസറുദ്ദീൻ എ	അസിസ്റ്റന്റ് ഫീഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷൻ വിതരണത്തിനായി സഹകരണ ബാങ്കുകൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.	1-7.1
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
13	ഉപയോഗ ക്രമം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിടനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നു.	1-11
14	കശുവണ്ടി ഫാക്ടറികളിലെ ഓഫീസ് ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	1-12
15	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചില്ല	1-13
16	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം- അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം നേരിടുന്നു	1-14
17	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-15

18	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - മതിയായ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ആനുകൂല്യം നൽകി	1-16
19	മത്സ്യകൃഷി- സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.	1-17
20	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-18
21	മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-19
22	ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-അവലോകനം	1-20
23	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് പരിപാലിയ്ക്കുന്നില്ല	1-21
24	നിർവ്വഹിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക അനുവദിച്ചു	1-22
25	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ -ൽ നിന്നും 88,616/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൽ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-23
26	പാർട്ട് ബില്ലിൽ നിന്നും റിട്ടൻഷൻ തുക പിടിക്കാതെ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചു	1-24
27	പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പർച്ചേസുകൾ നടത്തി	1-25
ഭാഗം 2		
1	ഉപയോഗ ക്രമം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിടനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നു.	2-1
ഭാഗം 3		
1	നിർവ്വഹിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക അനുവദിച്ചു	3-1
2	മത്സ്യകൃഷി- സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.	3-2
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1

2	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സ്ഥിര നിക്ഷേപം.	4-7
8	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	അനുബന്ധപത്രികകൾ	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോക

1-1 ബജറ്റ്

19-02-21 തീയതിയിലെ 1/1 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. തീയതിയിലെ 15/1 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2-1 വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ

1. ഐ.സി.ഡി.എസ് നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയിൽ C.F.C രൂപയാണ്. എന്നാൽ A.F.S.ൽ ചിലവ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തി

2. ബെനിഫിഷറി കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ B4ൽ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3. ബെനിഫിഷറി കോൺട്രിബ്യൂഷൻ 31/3/18 ൽ Uncashed Che ഷീറ്റിൽ സ്റ്റെയിൽ ചെക്കായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് തനതു

4. National Hydro Power Corporation നൽകുന്ന ഡൊണേഷൻ സ്വീക രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

5. വികസനഫണ്ട് ജനറൽ (ACR) പ്രകാരമുള്ള ചിലവ് തുക A.F.S

6. പ്രോജക്ട് നം-26 പ്രകാരം സെക്രട്ടറിയുടെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് നൽകിയ തുക A.F.S ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹ തിരിച്ചയച്ച തീയ
31-7-2022	26-05-2022	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്
വരവ്
ആകെ
ചെലവ്
നീക്കിയിരിപ്പ്

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		മുന്നിരിപ്പ് (₹)	
വികസന ഫണ്ട് – ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	1
വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	1
വികസന ഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	
മെയിന്റനൻസ് – റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	
മെയിന്റനൻസ് – നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		0	
പി. ജി.		0	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – TIED (ACR പ്രകാരം)		0	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – UNTIED (ACR പ്രകാരം)		0	
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്	ലൈഫ് മിഷൻ സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	69,880/-	
	ശുചിത്വമിഷൻ	20,07,014/-	
	സാക്ഷരത	1,802/-	
	റ്റി.എസ്.സി.	4,39,000/-	
	കാവുകളുടെ സംരക്ഷണം	3,14,973/-	
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഗ്രാന്റ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്	2,98,246/-	
	എം.എൻ.ആർ.ഇ. ജി.എസ്	7,293/-	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ(₹)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമാ നടപ്പാക്ക

(എണ്ണം)			(₹)	(എണ്ണം)
180	14,48,10,153/-	121	4,90,47,106/-	47

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് (₹)	വരവ് (₹)	ആകെ
ഭരണചെലവുകൾ	7,293/-	9,84,822/-	9,92,115
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	4,74,01,393/-	4,74,01,3

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധ
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3,85,700/-
വിധവാ പെൻഷൻ	1,21,94,500/-
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2,12,89,100/-
വികലാംഗ പെൻഷൻ	53,01,000/-
50 വയസിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	3,01,600/-
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	90,000/-

1-7.1 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണ ശേഷവും പെൻഷ സഹകരണ ബാങ്കുകൾക്ക് തുക അനുവദിച്ചു.

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണം സംബന്ധിച്ച് സേവ
മരണ റിപ്പോർട്ടും പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്ക
വിതരണത്തിനായി സഹകരണ ബാങ്കുകൾക്ക് തുക അനുവദി

ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര് മേൽവിലാസം	പെൻഷൻ ഐ ഡി	മരണ തീയതി	പെൻഷൻ സസ്പെന് ചെയ്യപ്പെട്ട തീയതി

1	ശ്രീ രാഘവൻപിള്ള പ്ലാമൂട്ടിൽ വീട്, പടി. കല്ലട	103120100317	11/4/2020	12-Nov-2021
2	ശ്രീ.എം.സി.ഗോപാലൻ കുന്നത്ത്കിഴക്ക് പടി. കല്ലട	103120100319	28/6/2021	10-Nov-2021
3	ശ്രീമതി രാജമ്മ, കുഞ്ഞൻതറ പടി.കല്ലട	103120100112	12/2/2020	12-Nov-2021
4	ശ്രീമതി ചെല്ലമ്മയമ്മ, പുളിക്കവരിപ്പടിയിൽ പടി.കല്ലട	103120100372	2/6/2021	12-Nov-2021
5	ശ്രീമതി ലക്ഷ്മി കിടഗാഡിയിൽ വീട്, പടി.കല്ലട	10312020100129	26/12/2019	12-Nov-2021
6	ശ്രീ.കെ.കുമാരൻ, ബിജു മന്ദിരം, പടി.കല്ലട	103120200100424	26/7/2020	12-Nov-2021
7	ശ്രീമതി ലക്ഷ്മി, കരിക്കുഴി വീട് പടി.കല്ലട	103120100183	12/03/2020	12-Nov-2021

അനർഹമായവരെ സഹകരണ ബാങ്കുകൾ യഥാസമയം ഒ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളെ അറിയിക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാല
ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 5-11-20 ലെ സർക്കുലർ 67/20, പ്രക
ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കാത്ത പക്ഷം അത് മൂലമുണ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുന്നതാണെ
വകുപ്പിന്റെ 16.06.21 ലെ 6809/2020 സർക്കുലർ പ്രകാരം എല്ലാ
ഹോം' രീതിയിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളിൽ
പെൻഷൻ വിശദമായ അന്വേഷണത്തിലൂടെ സസ്പെന്റ്
അനർഹമായ കാലയളവിൽ നൽകിയിട്ടുള്ള തുകകൾ സ.ഉ.
നിർദ്ദേശപ്രകാരം സർക്കാർ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കു വരുത്തി
നേരിട്ടു വിതരണം നടത്തുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളിൽ അ
എല്ലാവരുടെയും പെൻഷൻ ഉടൻ പ്രാബല്യത്തിൽ സസ്പെ
ചെയ്യാത്ത തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചതിന്റെ

വിഷയത്തിൽ കൂടുതൽ വിശദ പരിശോധന നടത്തി
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാ
26-9-2022 തീയതിയിൽ 12.30 PM മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ
പരിശോധനയിൽ 560/-രൂപയുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായ
സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ സാംഖ്യ രസീ
ശരിയായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നുണ്ട്. മാനുവൽ രസീതി മുഖേ
പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് മേൽനോട്ടചുമതലയുള്ള
പെയ്മെന്റ് ഓർഡറുകൾ യഥാസമയം ചെയ്ത് ചെലവ് ആധിക
നമ്പർ ക്രമത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കണക്കു
കമ്മറ്റി പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നു. വാങ്ങലു
കമ്മിറ്റികളുടെ ചുമതലയിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നുണ്ട്.
സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന
സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാപെൻഷൻ വിതരണത്തിലെ അപാകതകള
അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതായുണ്ട്. (ഖണ്ഡിക
വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് - മ
ആനുകൂല്യം നൽകി (ഖണ്ഡിക 1-16 കാണുക). പ്രോജക്ട് നിർ
ഓഫീസർ പർച്ചേസുകൾ നടത്തി (ഖണ്ഡിക 1-24 കാണുക).
അനുവദിച്ചു (ഖണ്ഡിക 3-1 കാണുക).

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ വർക്കിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ മോണിറ്ററി
തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളു
ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം നേടി ഏറ്റെടുക്കു
സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറികിട്ടിയ വിവിധ സ്ഥാപനങ
നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നത്. മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ അതാ
പദ്ധതി നിർവ്വഹണഘട്ടത്തിലെ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ട
പദ്ധതികളിലൊന്നും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയ
ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനു
പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള

രീതിയിൽ പര്യാപ്തമാക്കുന്നതിനുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്
കാര്യക്ഷമമാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	02.09.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	10-12-2019

1-11 ഉപയോഗ ക്രമം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിട

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021 - 22 വർഷത്തെ ഫാക്ടറി വ്യാപാ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ കെട്ടിട നികുതി നിർണ്ണയ പ്രകാരം പരിശോധിച്ചതിൽ ഫാക്ടറി വ്യാപാര ലൈ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മറ്റു ഉപയോഗക്രമം രേഖപ്പെടുത്തി തെറ്റായ കാണുന്നു. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തുനികുതിയു ചട്ടങ്ങൾ 9 (2) പ്രകാരം വെവ്വേറെ ഉപയോഗക്രമം ഉള്ള ഒരു ഭാഗത്തിന് ബാധകമായ നികുതി വെവ്വേറെ കണക്കാക്കി മൊ ആണ് എന്ന വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് ഉപയോഗക്രമം നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ ഫാക്ടറി – വ്യാപാര ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	ഫാക്ടറി- വ്യാപാര ലൈസൻസ് നമ്പർ/ ലൈസൻസ് ഉടമ	ആവശ്യം	അടിസ്ഥാ വസ്തു നിക നിർണയ പരിഗണി ഉപയോഗ
1	5/228	192/22 ശിവൻ കുട്ടി കെ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	പാർപ്പിടാ
2	5/305	1701/22 രാജു	ഫർണിച്ചർ വ്യാപാരം	കൈത്ത

ഇതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് മറുപടിയിൽ, മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫാക്ടറി-വ്യാപാര ലൈസൻസുകൾക്ക അവസരത്തിൽത്തന്നെ അപേക്ഷ നൽകിയ സ്ഥ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ഉപയോഗക്രമം സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ ഉപയോഗക്രമവുമായി ഒത്തുനോക്കി കെട്ടിട നികുതി

വരുത്തേണ്ടതാണ്.

വരവ് നഷ്ടം – 3,694/-രൂപ

1-12 കശുവണ്ടി ഫാക്ടറികളിലെ ഓഫീസ് ജീവനക്കാ ഈടാക്കുന്നില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് 1994 സെക്ഷൻ 204 (1) പ്രകാരം വർഷത്തിൽ മൊത്തം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനാണ്. ഇതിൽ നി ചെയ്യുന്ന തൊഴിലാളികളെ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓ ബാധ്യസ്ഥമാണ്. 2021 - 22 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വ്യാപാര ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ജോ ക്യാഷു വെസ്റ്റ് കല്ലട എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എൻകചയറിക്ക് മറുപടിയായി ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തെ ഡിമാൻഡ് നോട്ടീസ് നൽകിയതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം – 1/24.09.22

1-13 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം - അഡ്വാൻസ് തുക ക ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നം-117/22
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് -30,69,880/-രൂപ
ചെലവ്-2,29,880/-രൂപ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് -11,80,120/-രൂപ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് -10,00,000/-രൂപ
മറ്റുള്ളവ – 76,30,000/-രൂപ
ചെലവ്-18,10,120/-രൂപ
ആകെ അടങ്കൽ-1,28,80,000/-രൂപ
ചെലവ്-20,40,000/-രൂപ

2021-22 വർഷം വി.ഇ.ഒ. നിർവഹണം നടത്തിയ ലൈ ഗുണഭോക്താക്കൾ അഡ്വാൻസ് തുക 40,000/-രൂപ കൈ ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച് അടുത്ത ഗഡുക്കൾ കൈപ്പ ചേർക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	തുക കൈപ്പ
സുശീല വടക്കേത്തറയിൽ, വാർഡ്-10	177550/23-9-21

സതിയമ്മ കാവുവിളയിൽ വീട്, വാർഡ്-2	177550/23-9-21
ശ്യാമള, കാമ്പിലഴികത്ത്, വാർഡ്-7	177573/20-12-2

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെ
ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചതിന്റെ സ്റ്റേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാ
ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെയായി ഭവനനിർമ്മാണം ആ
ആരാഞ്ഞുനൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയി
നിർദ്ദേശം നൽകുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭവനന
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മോണിട്ടറിംഗ് ചെയ്യേണ്ടതും സമയബന്ധ
പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീക
ആരംഭിക്കാത്തതിനാൽ ടിയിനത്തിൽ ചെലവ് ചെയ്
ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ്

എൻക്വയറി നം-4 തീയതി-27/9/22
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 1,20,000/-രൂപ

<u>1-14 ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം- അഡ്വാൻസ് തുക കൈ</u>
<u>ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം</u>

പ്രോജക്ട് നം-88
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി (എസ്.സി.പി.)
എസ്.സി.പി. അടങ്കൽ-24,34,685/-രൂപ
എസ്.സി.പി. ചെലവ്-24,34,685/-രൂപ

1. ബിൽ നം. – 1/ 09.8.2021, തുക-1,20,000/-രൂപ
2. ബിൽ നം. – 4/ 20.9.2021, തുക-4,80,000/-രൂപ
3. ബിൽ നം. – 6/ 27.10.2021, തുക-2,00,000/-രൂപ
4. ബിൽ നം. – 12/ 09.12.2021, തുക-1,60,000/-രൂപ
5. ബിൽ നം. -34/ 25.2.2022, തുക-13,20,000/-രൂപ
6. ബിൽ നം. -37/ 24.3.2022, തുക-1,14,685/-രൂപ

2021-22 വർഷം വി.ഇ.ഒ നിർവഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് ഭ
പ്രകാരം എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റി ഭവന ന
ഹാജരാക്കുന്ന മുറക്ക് തുടർഗഡുക്കൾ അനുവദിക്കുന്നതിന
എഗ്രിമെന്റ് വച്ച താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ 40,0
നാളിതുവരെയായി ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദ

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	തു തീ
ഗംഗാധരൻ, കീച്ചേരി ചരുവിൽ, വാർഡ് -13	22/3

ഷൈനി.എം, ശിവദർശനം, വാർഡ്-4	22/3
ഇന്ദിര ബി, ആശാഭവനം, വാർഡ്-3	22/3
സുരേഷ്, പാർവതിഭവനം, വാർഡ്-4	22/3
സുരേന്ദ്രൻ, ഇടയ്യത്തയ്യാത്ത് പുത്തൻവീട്, വാർഡ്-6	22/3
ഷൈലജാ, ബിനജാ ഭവനം, വാർഡ്-11	22/3
പൊന്നമ്മ, മഠത്തിൽ തുണ്ടിൽ, വാർഡ്-8	22/3
വിജയകുമാരി, ശോഭവിലാസം, വാർഡ്-11	22/3
രാധാമണി, തെങ്ങുംകുഴി മേലതിൽ, വാർഡ്-6	26-3
ശാരദ, ഇടയിലപ്പുര, വാർഡ്-8	26-3
സനിൽ, മിത്രാഭവനം, വലിയപാടം, വാർഡ്-4	26-3

മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന വിശദാംശങ്ങൾ ആരാഞ്ഞു നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമ ആരംഭിക്കാൻ രേഖാമൂലം നിർദ്ദേശം നൽകുന്നതാണെന്ന ആരംഭിക്കുന്നതിനു കൃത്യമായ മേൽനോട്ടം നടത്തേണ്ടതും ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി രേഖകൾ ഹ

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 4,40,000/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-3 തീയതി- 27/9/22

1-15 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെ

2020-21 വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ന
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം

ക്രമ നം	പദ്ധതി, നം.	അടങ്കൽ തുക ₹	ചെലവ് തുക ₹	ബി ത്
1.	കുഴൽ കിണർ നിർമ്മണം (224/22)	7,19,000/- (CFCഫണ്ട്) 3,000/- (തനത് ഫണ്ട്)	7,21,946/-	7,1! 221 & 2,9 221
2.	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (26/22)	50,000/- (വികസന ഫണ്ട്) 1,00,000/- (തനത് ഫണ്ട്)	65,771/-	40, 55/ & 24, 221
		ആകെ	7,87,717/-	

മേൽ പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിവ
ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുകയായ 7,87,717/-രൂപ തടസ്
സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-7,87,717/-രൂപ
ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നം. – 2/27.9.22.

1-16 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന മതിയായ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ആനുകൂല്യം ന

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്
അഭാവത്തിൽ ആനുകൂല്യം നൽകി.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ
പദ്ധതി	ശാരീരിക മാനസിക വ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്ക
അടങ്കൽ തുക	3,00,000/-രൂപ (വികസന 1,50,000/-രൂപ (ബ്ലോക്ക് പ 3,00,000/-രൂപ (ജില്ലാ പ
ചെലവ് തുക	3,00,000/-രൂപ (5/30.11.21)

	1,50,000/-രൂപ (6/30.11.21)
	2,17,425/-രൂപ (8/30.11.21)

പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താവായ ഫാത്തിമ സുൽ
എന്ന വിദ്യാർത്ഥി നാഗരത്നം അങ്കലമ്മാൾ ആർട്ട് ആന്റ് ന
വിദ്യാർത്ഥിയാണ്. അപേക്ഷയോടൊപ്പമുള്ള താലൂക്ക്
കരുനാഗപ്പള്ളിയിൽ നിന്നുള്ള ഡിസബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്ര
Eyes എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ ടി സർട്ടി
കാണുന്നു. (MRL-3004/14 DTD 09.07.15). തൻവർഷം ടി ഗുണഭോക
ഇനത്തിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

Temporary Disability 40% രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള 2014 ൽ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്കോളർഷിപ്പ് വിതരണം ചെയ്തത് സംബ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള സം
എസ്.1/20/എസ്.സി.പി.ഡബ്ല്യു.ഡി/തീയതി 25.6.20 പ്രകാരം കേ
നിലവിലുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് നിയമസാധുത ഉണ്ടായിര
പരാമർശത്തിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കണമെന്നുമാണ്. എന്നാൽ 2
അടിസ്ഥാനത്തിലായതിനാൽ മതിയായ രേഖകൾ ഹാ
ഗുണഭോക്താവിനായി ചെലവഴിച്ച 13,000/- രൂപയുടെ ചെ
തെളിയിക്കുന്നതിനുള്ള മതിയായ രേഖകൾ ഹാജരാ
ഡിസെബിലിറ്റി സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ലെങ്കിൽ, തുക
സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിര

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 13,000/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 9/29.9.22

1-17 മത്സ്യകൃഷി- സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതിയുടെ മാർ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് നിർവഹണം നടത്തിയ ക
കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി (നം. 148/22) എന്നീ പദ്ധതികളിൽ
തസ്വഭവ. ഖ.4.2, 4.3 പ്രകാരമുള്ള സുഭിക്ഷകേരളം പദ
പാലിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പൊതു വിഭാഗം ഗുണഭോക്താക്കൾ
മൂലധനചെലവ്, പ്രവർത്തനചെലവുകൾ എന്നിവയുടെ 40%
സബ്സിഡിയുടെ 2/3 ഭാഗം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനവും 1/3 ഭാഗം പ
എന്നാൽ ഈ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി മൂലധനചെലവ
സ്ഥാപന വിഹിതമായി ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു.

നിർവഹണോ-ദ്യോഗസ്ഥൻ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	
പദ്ധതി, നം	കുളങ്ങളിലെ കരിമീൻകൃഷി (നം. 149/22)	ക (ന
അടങ്കൽ തുക	1,23,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം) 1,00,000/-രൂപ (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) 4,50,000/-രൂപ (മറ്റുള്ളവ)	41, (വ 82, (ന 1,2 36,
ചെലവ് തുക	123,000/-രൂപ (2/18.10.2021)	41,

യൂണിറ്റ് ചെലവിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മൂലധനചെലവിന്റെ വ
കണക്കിലെടുക്കാതെയാണ് സബ്സിഡി തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള തുകയിൽ ഫിഷറീസ് വകുപ്പിന്റെ സബ്സിഡ

1. കുളങ്ങളിലെ കരിമീൻകൃഷി (നം. 149/22)

2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിലെ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന
നൽകിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണ-ഭോക്താവിന്റെ പേര്	ചെലവിനം (2021-22 & 2020-21)	ഉത്തരവ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ തുക (₹)	ഗുണഭോക്താവ് ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	തദ്ദേ ഭരണ സ്ഥാ നൽ സബ്സ
1	അഖിൽ	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	18500 +24700 = 43,200/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	33300 +52471 = 85,771/-	13,040
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	17,000/-	14000 + 23180 = 37,180/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-
2	ഷീല. എസ്	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	29100 + 21850 = 50,950/-	4,293/

		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	29884 + 62582 = 92,466/-	13,040
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	17,000/-	12000 + 19920 = 31,920/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-
3	ഗോകുൽ ചന്ദ്രൻ	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	29100 + 19950 = 49,050/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	31123 + 66321 = 97,444/-	13,040
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	15,000/-	12000 + 17550 = 29,550/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-
4	മോഹൻ ദാസ്	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	18500 + 19000 = 37,500/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	33100 + 50850 = 83,950/-	13,040
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	15,000/-	14000 + 20045 = 34,045/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-
5	ചന്ദ്രബാബു	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	17000 + 23750 = 40,750/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	31850 + 49900 = 81,750/-	13,040
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	15,000/-	17500 + 23447 = 40,947/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-

സ്സിൽ ഓവറായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതിയിൽ സബ്സിഡ
15,400/-രൂപ വീതം 77,000/-രൂപയും 2021-22 വർഷം 24,600/-രൂപ (

രൂപ ക്രമത്തിൽ 2,00,000/-രൂപ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം ചെ
ഉൾപ്പെട്ട തീറ്റയുടെ ചെലവായ 50,000/-രൂപയുടെ ഗുണഭോ
വാങ്ങിയ ബില്ലോ മറ്റൊന്നും ലഭ്യമാക്കാതെ സബ്സിഡി
ചെലവഴിച്ചതായാണ് കാണുന്നത്. അനുവദനീയമായ സ
സ്ഥാപനവും 1/3 ഭാഗം ഫിഷറീസ് വകുപ്പും വഹിക്കണമെ
പൂർണ്ണമായും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം ചെലവഴിച്ചതിനാൽ അ
രൂപ ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കി ക്രമീകരിച്ച് രേഖ

കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി(നം. 148/22)

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ചെലവിനം	ഉത്തരവ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ തുക (₹)	ഗുണഭോക്താ ചെലവഴിച്ച തുക (₹)
1	ദിനേഷ്.ബി	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	19,950/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-
2	ലക്ഷ്മി വിജയൻ	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	20,900/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-
3.	അജിത്ത്കുമാർ വി.എസ്	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	22,800/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-
4.	സജീവ് എസ്	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	21,850/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-
5.	മധുസൂദനൻ	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	25,050/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മത്സ്യത്തീറ്റ ഒഴിവാക്കി തദ്ദേ
പരമാവധി നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി 27,335/- രൂപയും (5467 X 5) ഫ
സബ്സിഡി 13,665/- രൂപയുമാണ്. മത്സ്യത്തീറ്റ വാങ്ങിയ

ഈയിനത്തിലെ സബ്സിഡി നൽകുവാൻ സാധിക്കില്ല. ഇവ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് 41,000/- രൂപയാണ്.

മത്സ്യത്തീറ്റ വാങ്ങിയ ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സാധിക്കില്ല. ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്ന് നൽകേണ്ടുന്ന സബ്സ് കൃത്യമായും വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിർവഹ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ നി 13,665/-രൂപ ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ ലഭ്യമാക്കി ക്രമീകരിച്ച് രേഖ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 10/29.09.22

1-18 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി-വിനിയോഗ സാക്ഷ

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജ
പദ്ധതി	കന്നുകുട്ടി പരിപ
അടങ്കൽ തുക	2,87,500/-രൂപ (വി 3,75,000/-രൂപ (സം 87,500/-രൂപ (CFC)
ചെലവ് തുക	2,87,500/-രൂപ (ബി 87,500/-രൂപ (ചെക്ക

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ കന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 30 കന്നു കുട്ടികൾക്കുള്ള വിഹി രൂപ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി സ്കീമിലേക്ക വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി സ്കീമിൽ ഒ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേ

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 3,75,000/- രൂപ

1-19 മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ നിർവഹണം നട മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതിയിൽ (നം. 18/22) ഹോംകോ ആലപ്പ പൂർണ്ണമായും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിശദ വിവരം ചുവ

പ്രോജക്ട് നം./ ഫണ്ടിനം.	ഹോംകോ ആലപ്പുഴയ്ക്ക് നൽകിയ തുക (രൂപ)	ബിൽ നം/ തീയതി	പ്രൊഫോ നം./തീയ

18/22 – ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതി ഫണ്ടിനം-2,00,000/- (റോഡിതരം)	2,00,000/-	1,00,000/-രൂപ 1/29.11.21 & 1,00,000/-രൂപ 3/25.3.22	PF 177/ 18.6.2021

45,062/-രൂപയുടെ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. മര
അധികാരികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അടിയന്തിരമായി മരുന്ന
രജിസ്റ്ററും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവ

1-20 ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-അവലോകനം

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ക
ആകെ മനുഷ്യദിനങ്ങൾ 1,37,890 ആണ്. ഇതിൽ 100 ദിനങ്ങ
ഉൾപ്പെടുന്നു. ആകെ 4,74,01,393/- രൂപയുടെ ചെലവ്, ഭൂവികസ
സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ എന്നിവയ്ക്കായാണ് മുഖ്യമായും

<u>രേഖകളുടെ പരിശോധന- ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

1. പ്രവൃത്തി നടത്തിയ വസ്തുക്കളുടെ ആകെ വിസ്തൃതിയിൽ (
നടത്തിയ വിസ്തൃതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
2. നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ഇനം തിരിച്ച്
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
3. പ്രവൃത്തികളുടെ അന്തിമ മൂല്യനിർണ്ണയത്തിന് അടിസ്ഥാ
രേഖകൾ ഇല്ല.
4. ലൈഫ് ഭവനം, റോഡ് നിർമ്മാണം, കിണർ, തൊഴുത്ത് നിർ
മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ
തൊഴിലാളികളുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കുന്ന ഫോട്ടോകൾ പ
5. സൈറ്റ് ഡയറിയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പരിമിതമായത
വിലയിരുത്തുന്നതിന് പര്യാപ്തമല്ല.
6. പ്രവൃത്തിയുടെ ഫോട്ടോകൾ കൃത്യമായി ഫയലിൽ
യോഗങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെയും, പ്രവൃത്തി സൈ
ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും, പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്ത
7. ബ്ലോക്ക് പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ, ജില്ലാ പ്രോഗ്രാം കോഡിനേ
പ്രവൃത്തികളുടെ പരിശോധനകൾ കൃത്യമായി നടത്തുന്നില്ല.
8. നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾക്കുള്ള സാധന സാമഗ്രികളുടെ
സംബന്ധിച്ച് 31.03.2012–ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 93/2012/

പൂർണ്ണമായി പാലിയ്ക്കുന്നില്ല. കരാറുകാരുടെ എഗ്രിമെന്റ് വിഭാഗവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിർമ്മാണ കരാറുകളിലെ നിബ ഫയലുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കരാറുകാരുടെ ബി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയം ഭരണ സമിതി, വികസന സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ നടപടികൾക്കുമായി കൊണ്ടുവരുന്നു.

1-21 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ പരിപാലനത്തിനും പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടത് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ ഡബിൾ എൻട്രി അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായത്തിന്റെ കൃത്യത ആവശ്യമാണ്. ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഫണ്ട് അ വിവരങ്ങളെ ആധാരമാക്കി നിശ്ചയിക്കുന്ന മാനദണ്ഡ കാരണങ്ങളാൽ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ കുറ്റമറ്റ മാറ്റങ്ങളും കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതായുണ്ട്. പൂ സെക്രട്ടറിയും എഞ്ചിനീയറും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ മാറ്റങ്ങൾ/കൂട്ടിചേർക്കലുകൾ വരുത്ത ചുമതല തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയ വർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ മുൻ വർഷം ആസ്തി രജിസ്റ്റ റിപ്പോർട്ട് ഭരണ സമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കുകയും, അംഗീകാര തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ സർക്കുലറിൽ (തദ്ദേശ സ്വയ 58608/ഡി.ബി2/09) നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. സർക്കാർ ഉത്ത 24.05.2017 ൽ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് എൽ. എസ്. ഉ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്ക രേഖപ്പെടുത്തലുകളോ വരുത്തി സെക്രട്ടറിയും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കാതെ നടത്തുന്ന പ്രവ പോകുന്ന സാഹചര്യമുണ്ട്. അതിനാൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സ പരിപാലിയ്ക്കുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ടവർ അടിയന്തിര കാലികമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ട

1-22 നിർവ്വഹിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക അനുവദ

പ്രോജക്ട് നം. 196/22 - കളക്ടേഴ്സ് അറ്റ് സ്ക്കൂൾ- സ്കൂളുകളിൽ
ശേഖരണ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.
ഫണ്ട് - കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്
അടങ്കൽ തുക - 50,000/- രൂപ
ചെലവ് – 49,409/- രൂപ
കോൺട്രാക്ടർ - ശ്രീ. ഹരീഷ്, വലിയപാടം
ചെക്ക് നം. 971071/തീ.30.03.2022

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇനം 4 ആയി .. Letterin
5,971.30 രൂപ വകയിരുത്തുകയും, അളവ് പുസ്തകം 7- പേജ്
അനുവദിയ്ക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
അന്വേഷണത്തിൽ മേൽ പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടില്ലായെന്ന്
നിർവ്വഹിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക അനുവദിച്ചതിന്
ഉദ്യോഗസ്ഥന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്, സ്റ്റിക്കർ വ
എന്നാൽ പെയിന്റ് ഉപയോഗിച്ച് എത്രയും വേഗം ഇത് പൂർ
മറുപടി നൽകി. എം. ബുക്കിൽ അളുവുകൾ തെറ്റായി
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്ത് ഗുരുതരമായ
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതോടൊപ്പം 5,971/-രൂപ ഒടുക്കു വരുത്തി രേഖക

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 5/27.09.2022

**1-23 കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷന്
മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൽ ലഭിച്ചിട്ടില്ല**

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ
വാങ്ങുന്നതിനായി K.M.S.C.L.-ൽ അടവാക്കിയ 88,616/-
ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./ ഫണ്ടിനം.	K.M.S.C.L-ന് നൽകിയ തുക (രൂപ)	ബിൽ നം/ തീയതി	കെ.എം.സി.എൽ. പ്രൊഫോർമ നം./ തീയതി
86/22 പി.എച്ച്. സി. യ്ക്ക് മരുന്ന്	1,75,093/- 1,24,906/-	ബിൽ നം. 15/13.08.2021	PRF 1386/ 29.07.2021

വാങ്ങൽ-മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം		ബിൽ നം. 35/31.01.2022	PRF 5091/ 25.01.2022

മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കെ.എം.
ബന്ധപ്പെട്ട് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നുവെന്നാണ് ച
സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുകയായ 88,616/-രൂപ ഓഡിറ്റ്
ലഭ്യമാക്കി രേഖകളും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും പരിശോധന
ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 8/19.09.2022.

1-24 പാർട്ട് ബില്ലിൽ നിന്നും റിട്ടൻഷൻ തുക പിടിക്കാ അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട് നം.173/22- ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.
ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
അടങ്കൽ തുക -4,34,000/-രൂപ
ചെലവ് – 3,28,086/- രൂപ (വൗച്ചർ നം. XVFC/21-22 /P/51 തീ.29.03.2022
എഗ്രിമെന്റ് നം. 48/AE/WK/LSGD/21-22 /22.03.2022
കോൺട്രാക്ടർ - ശ്രീ. ഹരീഷ് എസ്, ഹരിശ്രി, വലിയപാടം

ഒന്നാം പാർട്ട് ബിൽ പ്രകാരം ആകെ മൂല്യനിർണ്ണയ തുക - 3,28,
റിടൻഷൻ തുക -8,202/-രൂപ (2.5 %) കഴിച്ച് കരാറുകാരന് നൽക
അനുവദിച്ച തുക-3,28,086/-രൂപ (നികുതി കിഴിവുകൾ പരിഗണ
സർക്കാർ ഉത്തരവ് ജി.ഒ. (പി.)/429/15 ഫിൻ തീയതി 28.09.2015 പ്ര
2.5 % ശതമാനം തുക റിടെൻഷൻ പിടിച്ച് പെർഫോമ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ടി തുക ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽക
പാടുള്ളു.
റിടൻഷൻ തുക -8,202/- രൂപ കുറയ്ക്കാതെ കരാറുകാരന് തുക
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടിയിൽ തുട
പിടിക്കുന്നതാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ടവർ ജാഗ്രത പുല

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 14/01.10.2022

1-25 പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി മെഡിക്ക നടത്തി

1. പ്രോജക്ട് നം. 90 – കോവിഡ് 19 ജാഗ്രത പ്രോജക്ട്- ചെലവ് -71,70
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ തുക- 71,073/-രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡിതരം
ചെലവ് തുക – 71,073/-രൂപ

ബിൽ നം. 1/21.05.21
ബിൽ നം. 10/15.07.21
ബിൽ നം. 12/27.07.21
ബിൽ നം. 20/27.10.21

കോവിഡ് ജാഗ്രത പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് എല്ലാ ഇനങ്ങളും സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വാങ്ങി. അംഗീകരിച്ച വാങ്ങുന്നതിനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2. പ്രോജക്ട് നം. 127 - കോവിഡ് 19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ-
അടങ്കൽ തുക- 1,19,000/-രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡിതര
ചെലവ് തുക – 36,501/-രൂപ
പൊതു വിഭാഗം - 5,09,138/-രൂപ
ചെലവ് തുക - 4,99,394/-രൂപ

ബിൽ നം. 3/27.05.21,
ബിൽ നം. 4/14.06.21,
ബിൽ നം. 5/14.06.21,
ബിൽ നം. 6/14.06.21,
ബിൽ നം. 9/14.06.21,
ബിൽ നം. 24/8.11.21,
ബിൽ നം. 26/17.11.21,
ബിൽ നം. 30/13.01.22,
ബിൽ നം. 37/14.3.22,
ബിൽ നം. 38/14.03.22,
ബിൽ നം. 39/30.03.22.

കോവിഡ് 19 പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി Enzyme Che നിന്നും Antigen Cards- 2,65,000/- രൂപയ്ക്കും Elixir, തൊടിയൂർ, രൂപയ്ക്കും മറ്റ് ഇനങ്ങളും വാങ്ങി.
അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടിൽ ക്വട്ടേഷൻ /ടെണ്ടർ കൂടാതെ വാ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതുനുവിരുദ്ധ

മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്റ്റുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നോട്ട് ഫയൽ, ഫെ
ഫാർമസിസ്റ്റിന്റെ (ആവശ്യമായ ഇനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച അ
ഉത്തരവ്/പ്രോസീഡിംഗ്സ്, സ്ഥാപനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നട
സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയ പർച്ചേസ് ഓർഡർ എന്നിവ ഇല്ല.
മേൽ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം/രേഖകൾ ഹാജരാക
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ര
നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നടപടി
വാങ്ങുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച തുക 6,07,598/-രൂപ (71,703 + 5,35,895/-
രേഖകൾ, വിശദീകരണം എന്നിവ നൽകി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേ

ഓഡിറ്റ് എൻകവയറി നം – 12/29.09.2022.
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക – 6,07,598/-രൂപ.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള 6

2-1 ഉപയോഗ ക്രമം തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തി കെട്ടിടന

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021 - 22 വർഷത്തെ ഫാക്ടറി വ്യാപ
സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ കെട്ടിട നികുതി നിർണ്ണയ
പ്രകാരം പരിശോധിച്ചതിൽ ഫാക്ടറി വ്യാപാര ലൈ
കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മറ്റു ഉപയോഗക്രമം രേഖപ്പെടുത്തി തെറ്റായ
കാണുന്നു. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വസ്തുനികുതിയു
ചട്ടങ്ങൾ 9 (2) പ്രകാരം വെവ്വേറെ ഉപയോഗക്രമം ഉള്ള ഒരു
ഭാഗത്തിന് ബാധകമായ നികുതി വെവ്വേറെ കണക്കാക്കി മൊ
ആണ് എന്ന വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് ഉപയോഗക്രമം
നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ ഫാക്ടറി – വ്യാപാര ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	ഫാക്ടറി-വ്യാപാര ലൈസൻസ് നമ്പർ/ ലൈസൻസ് ഉടമ	ആവശ്യം	അടിസ്ഥാ വസ്തു നിക നിർണയ പരിഗണി ഉപയോഗ
1	5/228	192/22 ശിവൻ കുട്ടി കെ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	പാർപ്പിടാ

2	5/305	1701/22 രാജു	ഫർണിച്ചർ വ്യാപാരം	കൈത്ത

ഇതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് ... മറുപടിയിൽ, മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ... അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫാക്ടറി-വ്യാപാര ലൈസൻസുകൾക്ക ... അവസരത്തിൽത്തന്നെ അപേക്ഷ നൽകിയ സ്ഥ ... രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ഉപയോഗക്രമം സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് ... ഉപയോഗക്രമവുമായി ഒത്തുനോക്കി കെട്ടിട നികുതി ... വരുത്തേണ്ടതാണ്.

വരവ് നഷ്ടം – 3,694/-രൂപ

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള 6

3-1 നിർവ്വഹിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക അനുവദി

പ്രോജക്ട് നം. 196/22 - കളക്ടേഴ്സ് അറ്റ് സ്ക്കൂൾ - സ്കൂളുകളിൽ ശേഖരണ സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തൽ.
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, എൽ.
ഫണ്ട്-കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്
അടങ്കൽ തുക- 50,000/- രൂപ
ചെലവ് – 49,409/- രൂപ
കോൺട്രാക്ടർ - ശ്രീ. ഹരീഷ്, വലിയപാടം.
ചെക്ക് നം. 971071/തീയതി 30.03.2022.

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇനം 4 ആയി .. Letteri 5,971.30 രൂപ വകയിരുത്തുകയും, അളവ് പുസ്തകം 7- പേജ് ... അനുവദിയ്ക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
അന്വേഷണത്തിൽ മേൽ പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടില്ലായെ ... നിർവ്വഹിക്കാത്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് തുക അനുവദിച്ചതിന് ഉദ്യോഗസ്ഥന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്, സ്റ്റിക്കർ വ ... എന്നാൽ പെയിന്റ് ഉപയോഗിച്ച് എത്രയും വേഗം ഇത് പൂർ ... മറുപടി നൽകി. എം. ബുക്കിൽ അളവുകൾ തെറ്റായി ... ചെലവഴിച്ച 5,971/-രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ... ലഭ്യമാക്കുന്നതോടൊപ്പം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 5/27.09.2022.

3-2 മത്സ്യകൃഷി- സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധതിയുടെ മാർ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് നിർവഹണം നടത്തിയ ക കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി (നം. 148/22) എന്നീ പദ്ധതികളിൽ തസ്വഭവ. ഖ.4.2, 4.3 പ്രകാരമുള്ള സുഭിക്ഷകേരളം പദ്ധ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പൊതു വിഭാഗം ഗുണഭോക്താക്കൾ മൂലധനചെലവ്, പ്രവർത്തനചെലവുകൾ എന്നിവയുടെ 40% സബ്സിഡിയുടെ 2/3 ഭാഗം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനവും 1/3 ഭാഗം പ എന്നാൽ ഈ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി മൂലധനചെലവ സ്ഥാപന വിഹിതമായി ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു.

നിർവഹണോ-ദ്യോഗസ്ഥൻ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	
പദ്ധതി, നം	കുളങ്ങളിലെ കരിമീൻകൃഷി (നം. 149/22)	ക (ന
അടങ്കൽ തുക	1,23,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം) 1,00,000/-രൂപ (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്) 4,50,000/-രൂപ (മറ്റുള്ളവ)	41, (വ 82, (ന 1,2 36,
ചെലവ് തുക	123,000/-രൂപ (2/18.10.2021)	41,

യൂണിറ്റ് ചെലവിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മൂലധനചെലവിന്റെ വി കണക്കിലെടുക്കാതെയാണ് സബ്സിഡി തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള തുകയിൽ ഫിഷറീസ് വകുപ്പിന്റെ സബ്സിഡ

1. കുളങ്ങളിലെ കരിമീൻകൃഷി (നം. 149/22)

2020-21, 2021-22 വർഷങ്ങളിലെ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന നൽകിയിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണ-ഭോക്താവിന്റെ പേര്	ചെലവിനം (2021-22 & 2020-21)	ഉത്തരവ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ തുക (₹)	ഗുണഭോക്താവ് ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	തദ്ദേ ഭരണ സ്ഥാ

					നൽ സബ്സ
1	അഖിൽ	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	18500 +24700 = 43,200/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	33300 +52471 = 85,771/-	13,04
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	17,000/-	14000 + 23180 = 37,180/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-
2	ഷീല. എസ്	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	29100 + 21850 = 50,950/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	29884 + 62582 = 92,466/-	13,04
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	17,000/-	12000 + 19920 = 31,920/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-
3	ഗോകുൽ ചന്ദ്രൻ	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	29100 + 19950 = 49,050/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	31123 + 66321 = 97,444/-	13,04
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	15,000/-	12000 + 17550 = 29,550/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-
4	മോഹൻ ദാസ്	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	18500 + 19000 = 37,500/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	33100 + 50850 = 83,950/-	13,04
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	15,000/-	14000 + 20045 = 34,045/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/

		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-
5	ചന്ദ്രബാബു	കുളത്തിന്റെ ബണ്ട് നന്നാക്കൽ	16,100/-	17000 + 23750 = 40,750/-	4,293/
		ജല വിനിമയ പൈപ്പ്, വല	48,900/-	31850 + 49900 = 81,750/-	13,04(
		ഡോളോമൈറ്റ് കുമ്മായം	15,000/-	17500 + 23447 = 40,947/-	4,533/
		മത്സ്യവിത്ത്	15,000/-	18,000/-	4,000/
		പൊരുന്ന മത്സ്യം	3,000/-	3,300/-	800/-

സ്സിൽ ഓവറായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതിയിൽ സബ്സിഡ
15,400/-രൂപ വീതം 77,000/-രൂപയും 2021-22 വർഷം 24,600/-രൂപ (
രൂപ ക്രമത്തിൽ 2,00,000/-രൂപ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം ചെ
ഉൾപ്പെട്ട തീറ്റയുടെ ചെലവായ 50,000/-രൂപയുടെ ഗുണഭോ
വാങ്ങിയ ബില്ലോ മറ്റൊന്നും ലഭ്യമാക്കാതെ സബ്സിഡി
ചെലവഴിച്ചതായാണ് കാണുന്നത്. അനുവദനീയമായ സ
സ്ഥാപനവും 1/3 ഭാഗം ഫിഷറീസ് വകുപ്പും വഹിക്കണമെ
പൂർണ്ണമായും തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം ചെലവഴിച്ചതിനാൽ അ
രൂപ ഫഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കി ക്രമീകരിച്ച് രേഖ

കുളത്തിലെ മത്സ്യകൃഷി(നം. 148/22)

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ചെലവിനം	ഉത്തരവ് പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ തുക (₹)	ഗുണഭോക്താ ചെലവഴിച്ച തുക (₹)
1	ദിനേഷ്.ബി	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	19,950/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-
2	ലക്ഷ്മി വിജയൻ	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	20,900/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-
3.	അജിത്ത്കുമാർ വി.എസ്	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	22,800/-

		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-
4.	സജീവ് എസ്	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	21,850/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-
5.	മധുസൂദനൻ	കുളം കുഴിക്കൽ	18,400/-	25,050/-
		മത്സ്യ വിത്ത്	6,000/-	2,100/-

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മത്സ്യത്തീറ്റ ഒഴിവാക്കി തദ്ദേ
പരമാവധി നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി 27,335/- രൂപയും (5467 X 5) ഫ
സബ്സിഡി 13,665/- രൂപയുമാണ്. മത്സ്യത്തീറ്റ വാങ്ങിയ
ഈയിനത്തിലെ സബ്സിഡി നൽകുവാൻ സാധിക്കില്ല. ഇവ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് 41,000/- രൂപയാണ്.

മത്സ്യത്തീറ്റ വാങ്ങിയ ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ
സാധിക്കില്ല. ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്ന് നൽകേണ്ടുന്ന സബ്
കൃത്യമായും വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിർവഹ
രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ ന
13,665/-രൂപ ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ ലഭ്യമാക്കി ക്രമീകരിച്ച് രേഖ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം – 10/29.09.22

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫി
2021-22	28-9-2022	കെ.എസ്. തീയതി 2

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനി

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	33,200/-	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസ
		1,00,000/-	ആയുർവേദാശുപത്രിക്ക് മ
		5,04,500/-	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി
		5,00,000/-	കാർഷിക വിപണി കെട്ടിട
		2,00,000/-	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി
		3,17,000/-	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി
		1,50,000/-	ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്
		31,989/-	ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്
		7,71,400/-	പൊതു ശ്മശാനത്തിന് ഭൂമി വ
		30,000/-	കോവിഡ് പ്രതിരോധം
		20,000/-	വിശപ്പ് രഹിത കേരളം ജന
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	2,83,000/	ലൈഫ് ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി
		1,50,000/-	പൂരക പോഷകാഹാരം
		2,17,425/-	ഭിന്നശേഷി കുട്ടികൾക്ക് സ്
		14,70,000/-	പൊതുശ്മശാനത്തിന് ഭൂമി വ
		41,500/-	നെൽകൃഷി വികസനം
		2,00,000/-	പാലിന് സബ്സിഡി
		10,000/-	വിശപ്പ് രഹിത കേരളം ജന

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്ര തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻ നൽ തുക
KSEB	ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണത്തിനായി ട്രാൻസ്ഫോർമർ സ്ഥാപിക്കൽ	XVFC/2021-22/P/45 26.03.2022	1,11,
GROUND WATER DEPT.	കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം	22101299/22.03.2022 22101300/22.03.2022	7,21,

KSEB	ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	55/17.01.2022 22101106/08.03.2022	65,77

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 26,40,0(രൂപയടക്കം 28,59,447/- രൂപയിൽ 20,50,120/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ട

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക (₹)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (₹)
ലൈഫ്		26,40,000/-	93,69,122/-

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 15837രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആള ഉദ്യോഗപ്പേരും
2016-17	3-2(2)	15,837/-	സരിത, അസിസ്റ്റന്റ് എ

4-7 സ്ഥിര നിക്ഷേപം.

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേര വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്ന

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷ
2002-03	3-11	2006-07	3 -14(1)	ജനം പദ്ധ

2002-03	ഡി.സി.ബി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	2006-07	3-11-3	തൊ സം
2002-03	3-7	2006-07	3(11)(8)	പൊ പ്രവ സം
----	-----	2017 – 18	അനുക്രമണിക അദ്ധ്യായം 6	പാര വിഷ അന
2015 -16	2-1	2016 – 17	അനുബന്ധം 5	തൊ

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

സംക്ഷിപ്ത വിവരം

(എ). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (₹)		ഉത്തരവാദിയായ അ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	3,694/-	-	ശ്രീമതി. സീമ കെ,
3-1	-	5,971/-	ശ്രീ. ജോബി കെ, അ എൽ.എസ്.ജി.ഡി.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യേ
1-13	1,20,000/-	ശ്രീമതി. പ്രീയ സൈമൺ, വി.ഇ.ഒ.
1-14	4,40,000/-	ശ്രീ. ശിഖിൻ രാജ്, വി.ഇ.ഒ.
1-15	7,87,717/-	ശ്രീമതി സീമ. കെ, സെക്രട്ടറി
1-16	13,000/-	ശ്രീമതി സജീന, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂ
1-18	3,75,000/-	ഡോ. വിജയ് വി, വെറ്റിനറി സർജൻ
1-19	45,062/-	ഡോ. പ്രീത, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ദ
1-23	88,616/-	ഡോ. അമൃത് എസ് വിഷ്ണു, മെഡിക്കൽ
1-25	6,07,598/-	ഡോ. അമൃത് എസ് വിഷ്ണു, മെഡിക്കൽ

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തട പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	**ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയ ഔദ്യോഗിക മേൽവി**
ശ്രീമതി. സീമ കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പടിഞ്ഞാറെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീമതി സജീന, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ, പടിഞ്ഞാറെ കല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഡോ. വിജയ് വി, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ, മൃഗാശുപത്രി, പടിഞ്ഞാ
ശ്രീ. ജോബി കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയ എൽ.എസ്.ജി.ഡി ഓഫീ പടിഞ്ഞാറെ കല്ലട
ഡോ. പ്രീത, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) പടിഞ്ഞാറെ കല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഡോ. അമൃത് എസ് വിഷ്ണു, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.) പടിഞ്ഞാറെ കല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് അസറുദ്ദീൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	അസിസ്റ്റന്റ് ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ കരുനാഗപ്പള്ളി

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടു

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏ ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവ
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.20
2000-01	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.20
2002-03	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.20
2003-04	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.20
2004-05	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.20
2005-06	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/385/18 തീയതി.3.04.20
2006-07	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(1)/19 തീയതി.29.5.1
2007-08	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(2)/19 തീയതി.29.5.1
2008-09	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(3)/19 തീയതി.29.5.1
2009-10	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.8/717(4)/19 തീയതി.29.5.1
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം./പി.10/അദാലത്ത് 2010-11, 2(തീയതി.22.8.2022
2012-13 & 2013-14	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/അദാലത്ത് 2012-13, തീയതി.22.8.2022
2014-15	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/അദാലത്ത് 2014-15/9 തീയതി.22.8.2022
2015-16	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/അദാലത്ത് 2015-16/9 തീയതി.22.8.2022
2016 - 17	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/1/18 തീയതി – 2/2/20
2017 - 18	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/299/19 തീയതി – 7/5/2
2018 - 19	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/430/20 തീയതി – 20/5
2019 - 20	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/1022/22 തീയതി – 06/
2020 - 21	കെ.എസ്.എ.- കെ.എൽ.എം./പി 10/11/22 തീയതി – 16/7/2

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 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പടിഞ്ഞാറേകല്ലട 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം -3
അനുബന്ധപത്രികകൾ

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.