കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

എഴുപുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ : 0477-2252753

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: KSA-ALP/P.9/168/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ആലപ്പുഴ-688001
തീയ്യതി: 23/03/2023
ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com
ഫോൺ: 0477-2252753

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡൻറ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എഴുപുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എഴുപുന്ന 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 എഴുപുന്ന 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 1,2,3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA-ALP/P.9/168/2023

തീയ്യതി: 23/03/2023

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ എഴുപുന്ന 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.)

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ എഴുപുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2022 മുതൽ 01-01-2023 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 34 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 27 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 34 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)	തീയതി (വരെ)
ആർ.രാജീവ്	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	27-01-2023	04-02-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
27-01-2023	04-02-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി മായ വി , ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി ജാക്വലിൻ പി ഡബ്ളിയു ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ സിജി ജോൺ ,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ആർ പ്രദീപ്	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ ഷിഹാബുദീൻ എ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	18-04-2021
ശ്രീ ടോമി തോമസ്	സെക്രട്ടറി	19-04-2021	06-06-2021

ശ്രീ ഷിഹാബുദീൻ എ	സെക്രട്ടറി	07-06-2021	28-06-2021
ശ്രീമതി സെലീനാമോൾ എഫ്	സെക്രട്ടറി	28-06-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	ത (
ശ്രീമതി. ജീഷ്മ ഷാജി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	
ഡോ.ബിനോയ് റ്റി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(അലോപ്പതി)	01-04-2021	
ഡോ.സരിജ ജോയി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആയുർവേദം	01-04-2021	
ഡോ.സംഗീത് നാരായണൻ ആർ	വെറ്റിനറി സർജൻ	01-04-2021	
ശ്രീമതി.ദീപ്തി ജെയിംസ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	
ശ്രീമതി മായമോൾ എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ എഴുപുന്ന	01-04-2021	
ശ്രീ സൈമൺ അലിൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ എരമല്ലൂർ	01-04-2021	
ശ്രീമതി ആശ ബി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	
ശ്രീ മനേഷ് എം എസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ.	05-07-2021	
ശ്രീ ആസിഫ് എ എഫ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	
ശ്രീ.ടോമി തോമസ്	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2021	
ശ്രീമതി സുധർമ്മിണി റ്റി വി	അസി. സെക്രട്ടറി	16-01-2022	

ശ്രീമതി.സുനിത ക്ഷപാകരൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	
ശ്രീമതി.ധന്യ.കെ.എസ്	ഐ.സി.ഡി.എസ് , സൂപ്പർവൈസർ	08-11-2021	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക കണക്കിലെ 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	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ	1-10
12	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-11
13	വാടക കുടിശ്ശിക	1-12
14	ലേലം- അപാകതകൾ	1-13
15	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക	1-14
16	സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ കണ്ടീഷനിംഗിനുള്ള നികുതി വർദ്ധനവ് വരുത്തിയില്ല	1-15
17	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് -വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി 48,622/- രൂപ തിരികെ അടവാക്കി	1-16
18	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് - ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് മരണം ശേഷവും പെൻഷൻ നല്കിയ 67,607/- രൂപ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ഡി.ബി.റ്റി. സെല്ലിലേക്ക് തിരികെ അടച്ചു	1-17
19	തനത് ഫണ്ട് - 5 കോടിയിലധികം രൂപ സേവിംഗ്സ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതുമൂലം പലിശയിനത്തിൽ വൻനഷ്ടം	1-18

20	ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് എരമല്ലൂർ വയറിംഗും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലും - ഇലക്ട്രിസിറ്റി കണക്ഷൻ ലഭിച്ചില്ല	1-19
21	സ്ട്രീറ്റ്ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-20
22	GST ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല	1-21
23	ടാറിന് എക്സ്ട്രാ കോസ്റ്റ് അനുവദിച്ചു 35,373 രൂപ തിരികെ ഒടുക്കി - ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	1-22
24	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് കാലിത്തീറ്റ കാലിത്തീറ്റയുടെ വിലയിൽ നിന്നും അധികരിച്ച് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചു	1-23
25	മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ചെയ്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും നികുതികൾ ഈടാക്കിയില്ല	1-24
26	കുറ്റിമുല്ലകൃഷിക്ക് നിലമൊരുക്കൽ പദ്ധതി -അധികചെലവ്	1-25
27	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ, മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല	1-26
28	കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത വാഴകൃഷി സ്ഥലപരിമിതി പരിഗണിക്കാതെ എല്ലാവർക്കും ഒരേ എണ്ണം ആനുകൂല്യം അനുവദിച്ചു	1-27
29	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചില്ല	1-28
30	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ചില്ല	1-29
31	MGNREGS - Secure സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 80mm Thick Cc Paver Block പാകുന്നതിന് PWD നിരക്കിനെക്കാൾ വളരെ ഉയർന്ന നിരക്ക് -ലക്ഷങ്ങളുടെ അധിക ചെലവിന് കാരണമാകുന്നു	1-30
ഭാഗം 2		
1	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക	2-1
2	സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ കണ്ടീഷനിംഗിനുള്ള നികുതി വർദ്ധനവ് വരുത്തിയില്ല	2-2

ഭാഗം 3		
1	GST ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല	3-1
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
4	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
8	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 15.06.21ൽ 1- ാം നം തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീക

	വരവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	23,97,65,150
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	16,94,91,262

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1) വാർഷിക കണക്കിലേയും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ ര വികസനഫണ്ട് ചെലവുകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വികസനഫണ്ട് ചെലവ് 1,33,40,233 രൂപയും ACR പ്രകാരം ചെലവ് 1,42,93,16

2) ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം SBI E Payment Account No. 67381318679 – ൽ 21.06 മരണ, വിവാഹ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസുകളുടെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ തുകകൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റ് ആയിട്ടില്ല.

3) ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതലുള്ള ഡെ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. മൂന്നുവർഷത്തിലധികമായ നിക്ഷേപങ്ങൾ തനതുഫണ

4) SBI A/C No.10503638233 ൽ 5,380 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. പാസ് ബുക്ക്/സ്റ്റേ

5) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ 13,79,500 രൂപയും കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇല രൂപയും ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾക്കായി മുൻവർഷങ്ങളിലുൾപ്പെടെ B18 പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൂർത്തീകരണ രേഖകള വാങ്ങി തുകകൾ ഇതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

6) സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽ നികുതി, ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

7) ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, വാർഷിക കണക്ക്, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‍വെയറി പ്രകാരമുള്ള വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുക സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‍വെയറിൽ നിന്നുള്ള റിപ്പോർട്ടിൽ ബുക്ക് അഡ്ജ തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

80 RP-10 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 14,418 രൂപയുടെ വരവ് (ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	വാർഷിക കണക്ക് ഓൺലൈനായി

		ILGMSൽ സമർപ്പിച്ച തീയതി
31.07.2022	31.07.2022	02.07.22

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്	5,08,39,329
വരവ്	9,45,40,541
ആകെ	14,53,79,870
ചെലവ്	8,69,78,135
നീക്കിയിരിപ്പ്	5,84,01,735

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സോഴ്സ് ഡിഡക്ഷൻ	ലാപ്സ് തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	1,75,04,343	1,75,04,343	1,42,93,162	25,08,678	7,02,50
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	1,11,77,800	1,11,77,800	91,08,401	4,04,182	16,65,2
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	1,15,300	1,15,300	65,060	29,940	20,300
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	45,60,000	45,60,000	44,69,687		90,313

മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	89,78,550	89,78,550	75,91,141		13,87,4
CFC BASIC	0	29,51,000	29,51,000	25,98,283		
CFC TIED		1,03,16,049	1,03,16,049	83,97,125		10,62,4

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് എണ്ണം	ന
2021-22	171	13,20,03,488	108	6,05,67,438	20	43

1-6 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
ഭരണ ചെലവുകൾ	1,573	10,08,416	10,09,989	10,06,
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	00	3,96,13,900	3,96,13,900	3,96,1
ആകെ	1,573	4,06,22,316	4,06,23,889	4,06,2

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതി
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1,16,520	75
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	45,38,800	307
വിധവാപെൻഷൻ	1,32,18,800	828
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	3,44,41,000	2392
വികലാംഗപെൻഷൻ	41,42,300	263
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	11,06,400	67
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം	1,50,000	5

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള
31.01.2023 3.15 Pm ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടാ
ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ സുതാര്യവും ജനകീയവും വികേ
സാധ്യമാക്കുവാൻ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണവും ഭരണ നിർവ്വഹണവു
02.7.2009 ലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 123/09 നമ്പർ ഉത്തരവ്
ഓഫീസ് സംവിധാനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യ
പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉള്ള
1. സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയലുകളിൽ എല്ലാ രേഖ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഒരു പ്രോജക്ടിന്റെ രേഖകൾ പല ഫയലുകളിലായി
ഫയലുകൾ കൃത്യമായി പരിപാലിക്കേണ്ടതാണ്.

2. വാങ്ങലുകൾക്കായി അംഗീകൃത വെണ്ടർ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കപ്പെടുന്നി
3. ഭരണ സമിതി കൈക്കൊള്ളുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നുണ്ടോ
വാച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
4. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
5. കാലഹരണപ്പെട്ടതും പ്രവർത്തന രഹിതവുമായ ആസ്തികൾക്ക് പ്ര
ആസ്തികൾ കയ്യൊഴിയുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങളൊ
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. തന്മൂലം പഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തികളുടെ കൃത്യമായ

1-10 വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയ
സർക്കാർ ഉത്തരവ് (അ)9/2011/തസ്വഭവ., തീ. 14.1.2011 എന
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ച നിരക്ക് പ്രകാരം താഴെകൊടുത്തി
കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുള്ളതാ

	ഉടമ/	കെട്ടിട നം. / വിസ്തീർണ്ണം(M²)	ഈടാക്കേണ്ട നിരക്ക്	ഈടാക്കിയത്	അപാ
1	സരോജിനിഅമ്മ, തോപ്പിൽ ലക്ഷ്മിപ്രഭ	7/153A – 16.6 7/153B -104.72 7/153C-143.93 7/153B1-33.07 7/153C1-64.56 ആകെ - 362.86 (ഒന്നാം നില)	70/-	60/- 70/- 70/- 60/- 60/-	ടിയാര മുതൽ കെട്ടി ഉണ്ട്. കെട്ടി മുകളി കെട്ടി നിർമ്മ വ്യക്ത മുകളി രൂപ 2013 ചെയ്തി എല്ലാ ബാധ നിരക്ക പുനർ
2	ഡി.ഹരീഷ്, കുരീത്തറ വീട്	10/53A- 144.54 10/53B-128.88 10/53C-153.12 ആകെ - 426.54	70/-	60/-	10X426= (തൻവ നിർണ്ണ

				ആകെ വരുന്ന നിരക്ക

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.34/02.2.23 ആവശ്യമായ വർദ്ധനവ് വരുത്തി നികുതിദായകരിൽ നിന്നും അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക ഇ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 205 (എ) – കെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. ഡി & ഒ. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 417 സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈ ലൈസൻസികളിൽ നിന്നുള്ള തൊഴിൽ നികുതിയും ധനകാര്യ സ്ഥാ നികുതിയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 354 പേരിൽ നിന്നു മാത്രമാണ് തൊഴിൽ കൂടാതെ താഴെപ്പറയുന്നവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയ

1 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പ്രതിമാസം വേതനം നല്കിവരുന്ന 3 കടത

2. കോൺട്രാക്ടർമാർ

3. റേഷൻ കടകൾ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.24/2.2 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തവരെ കണ്ടെത്തി തൊഴിൽനി മറ്റെല്ലാവർക്കും നോട്ടീസ് നല്കിയിട്ടുള്ളതായും റേഷൻകടക്കാർ 2022 തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. ഈടാക്ക സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റി

1-12 വാടക കുടിശ്ശിക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കടമുറികളിലെ വാടകയിനത്തിൽ നി കുടിശ്ശികയുണ്ട്.

	കെട്ടിട നം.	ഉടമ	പ്രതിമാസ വാടക	തൻവർഷ കുടിശ്ശിക
3	10/527	പി.വി.ജോസ്	830	8300
4	12/17	ജോൺസൺ	1200	2400
6	12/13	അമ്പിളി ബാബു	1200	2400
	ആകെ			13100/-

വാടക കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള (സാമ്പത്തികവർഷത്തിനുശേഷം തുക അടവാക്കിയവരുടെ വിവ

നിലവിലുള്ള കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള മേൽനടപടികൾ സ.
വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ലേലം- അപാകതകൾ

(1) എരമല്ലൂർ - കുടപുറം കടത്ത്

എരമല്ലൂർ - കുടപുറം കടത്ത് ഒന്നിടവിട്ട വർഷങ്ങളിൽ എഴുപുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമാണ് ലേലത്തിൽ നല്കിവരുന്നത്. 2022-23 വർഷത്തേ ലേല നോട്ടീസ് നം.സി.3-4/2016/17.2.22 പ്രകാരം ലേലം ക്ഷണിക്കുകയു കൂടിയ തുക (201000/-) രേഖപ്പെടുത്തിയ ശ്രീ. സുബ്രഹ്മണ്യൻ, നിക താൽക്കാലികമായി ഉറപ്പിച്ചു. ലേലനിബന്ധന 1 പ്രകാരം ലേ സ്വന്തമായോ, വാടകയ്ക്കോ കടത്തിറക്കിനാവശ്യമായ ലൈസ ചങ്ങാടവും ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്. ലേല നിബന്ധന 5 പ്രകാരം ക കരാർ വയ്ക്കേണ്ടതും ലേലത്തുകയുടെ 1/3 തുക അടവാക്കേ സമയത്തിനുള്ളിൽ ലേലത്തുകയുടെ വിഹിതം അടവാക്കുക ചെയ്യാതിരുന്നതിനാൽ തൊട്ടുതാഴെ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്തിരുന്നവ അവരും കരാർ വയ്ക്കാൻ തയ്യാറാകാതിരുന്നതിനെത്തുടർന്ന് 01.04.22 ജങ്കാർ കടത്ത് മുടങ്ങുകയും തുടർന്ന് അടിയന്തിര സാഹചര്യം ക തുകയായ 91,250/- രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നതും 2021-22 വർഷം കടത്ത് രാജേഷ്, മുക്കുടിച്ചിറയിലുമായി നെഗോഷ്യേറ്റ് ചെയ്ത് 1,06,000/- നടത്തുന്നതിനായി ചുമതലപ്പെടുത്തുകയാണ് ചെയ്തത്. ലേലം ഉറ നിബന്ധന പാലിക്കാതെ ലേലത്തിൽ നിന്നും പിൻവാങ്ങിയ ശ്രീ കുമ്പളങ്ങിയുടെ നിരതദ്രവ്യം പഞ്ചായത്തിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി വിവരവും പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടം ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
ടിയാന്റെ നിരതദ്രവ്യം പഞ്ചായത്തിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി വിവരം ഓ
ലേലമിനത്തിൽ നഷ്ടമായ തുക ഈടാക്കുന്നതിന് നിയമനടപടികൾ സ

(2) പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വസ്തുവകകളിൽ നിന്നുള സ്വീകരിച്ച ലേലനടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ/രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കു അന്വേഷണത്തിന് (നം.12/31.1.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ലേലനട അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശ

താഴെപ്പറയുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശികയു

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	സ്ഥാപനം	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്	ആകെ കുടിശ്ശിക
1	3/195	റിലയൻസ്	2021-22	9,240/-
2	7/85	റിലയൻസ്	2013-14 മുതൽ 21-22 വരെ (5250x10)	52,500/-

ആകെ				61,740/-

കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുവ
അന്വേഷണത്തിന് (നം.27/2.2.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുക
റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി അറിയിച്ചു. കുടിശ്ശിക
വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ കണ്ടീഷനിംഗിനുള്ള നി വരുത്തിയില്ല

എ) ശ്രീ.കുഞ്ഞുമൊയ്തീൻ എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്വപ്ന ന
10/233 A,B,C,D എന്നീ കെട്ടിട നമ്പരുകൾ നല്കിയിട്ടുള്ള ഒരു കെട്ടിടത്തിന്
ഈ കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാനിൽ കെട്ടിടത്തിന് വാതിലുകൾ ഒഴികെ വെ
ആയതിനാൽ ഈ കെട്ടിടം സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ കണ്ടീഷനി
മനസ്സിലാക്കുന്നു. ഈ സ്ഥാപനം സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ കണ്ടീഷനിൽ
നേരിട്ടുള്ള അന്വേഷണത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മനസ്സിലാക്ക
നിർണ്ണയിച്ചതിൽ 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികു
സർച്ചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം -6 പ്രകാരം അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുത
വർദ്ധനവുകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ
വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വർദ്ധനവ് 4335.9m^2 X90X15% =58534/- രൂപ

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നല്കിയ
34/02.2.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വസ്തു നികുതി പുനർ
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് കുറവ് വന്ന തുക
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് -വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി 48,622/- അടവാക്കി

1. (എ) ലോഗ് ബുക്ക് പ്രകാരം 31.3.2021 ൽ വാഹനം ഓടിയിട്ടില്ലെങ്കിലു
ദിവസത്തെയും വേതനം നല്കിയിട്ടുണ്ട് – വൗച്ചർ നം. 12/01.04.21 (ചെ
വേതനം 715/- രൂപ അധികം നല്കി.

(ബി) 18.2.21 ലെ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം നം. 30/1 പ്രകാരം ആംബുലൻസ് ഒ
01.04.2021 മുതൽ നിയമിക്കുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വൗ
2973047) പ്രകാരം 2021 ഏപ്രിൽ മാസം 30 ദിവസത്തെയും
ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നല്കി . നല്കാവുന്ന പരമാവധി കരാർ ത
17.4.21 ൽ വാഹനം ഓടിയിട്ടില്ലാത്തതുമാണ്. കൂടുതൽ നല്കിയത്- 1385/-

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് (നം. 7/31.
പ്രകാരം 715/- രൂപയും രസീത് നം. 220103705/02.02.23 പ്രകാരം 1,385/- രൂപയ

2. 2019 ശമ്പള പരിഷ്കരണ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സെക്രട്ടറി ശ്രീമതി സെ
നല്കിയപ്പോൾ 2020 ജൂലൈ മുതൽ നൽകേണ്ട 3% വർദ്ധനവിനു
നല്കിയതുമൂലം 1% അധികം നല്കാനിടയായി. വൗച്ചർ നം.748/16.11.21 (ചെ

അടിസ്ഥാന ശമ്പളം	അധികം നല്കിയ മാസങ്ങൾ	1% X മാസം	ആകെ തുക
70000	4 (7/20 - 10/20)	700X4	2,800
71800	4 (11/20 - 2/21)	718X4	2,872
ആകെ തുക			5,672/-

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് 1220103702/02.02.23 പ്രകാരം തുക തിരികെ അടവാക്കി.

3. ദേശീയപാതയിൽ വണ്ടി ഇടിച്ചു മറിഞ്ഞ പോസ്റ്റ് നീക്കം ചെയ്യുന്ന വൗച്ചർ നം. 149/14.5.21, ചെക്ക് നം.18828/14.5.21 പ്രകാരം 2,000/- രൂപ ചെലവ ഹൈവേയിൽ വാഹനങ്ങൾ ഇടിച്ച തകരാറിലായ പോസ്റ്റുകൾക്കായി അടവാക്കിയ 1,17,500/- രൂപ വൗച്ചർ നം. 690/ചെക്ക് നം. 249692 പുനസ്ഥാപിക്കുന്നതിനു കരാറുള്ള ബ്രാൻഡ് ഫ്രെയിം ഔട്ട്ഡോ സ്ഥാപനത്തിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തിന് ചെ സംബന്ധിച്ചു നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് (നം.11/31.1. പ്രകാരം 2,000/- രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കി.

4. ഡി &ഒ. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ ക്രമ നം. 154, എക്സലന്റ് സ്ഥാപനത്തിന്റെ പൊലൂഷൻ കൺട്രോൾ ബോർഡിന്റെ ലൈസൻ പ്രകാരം മൂലധന നിക്ഷേപം 1183 ലക്ഷം രൂപയാണ്. ആയ വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന സ്ഥാപനമാണ്. ആയതിന് ഈടാക്കേണ്ട വാ രൂപയാണ്. എന്നാൽ രണ്ടു വർഷങ്ങളിലേക്കായി (2021- 2023) ഈടാക്കി (രസീത് നം. 1200102539/10.3.21).
ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് (നം.13 1220103703 പ്രകാരം 20,000/-രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കി.

5. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ ക്രമ നം. 143 ഫ്രീസ് ഡ്രൈയിംഗ് യൂണിറ്റ് എ പ്രകാരവും ലൈസൻസ് നല്കിയിട്ടുള്ളതു പ്രകാരവും 821.03 HP യ ആയതിന് 8,210/- രൂപ മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കേണ്ടതാണെങ്കില നം. 1200102353/6.3.21 പ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. 5,400/- രൂപ കുറവായ പൊടിമിൽ ഉടമകളിൽ നിന്നും മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ ഈടാക്കാത്തത അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് (നം.8/31.1.23) കുറവു വന്ന 5,400/-രൂപ രസീ അടവാക്കി. മോട്ടോർ റണ്ണിംഗ് ഫീ അടവാക്കുന്നതിന് പെ നല്കിയിട്ടുള്ളതായും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

6. ശ്രീ.കുഞ്ഞുമൊയ്തീൻ എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്വപ്ന സിൽ ഒ. ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷാ ക്രമ നം. 5 (ലൈസൻസ് നം. സി.8-804/ 5,000/-രൂപ മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ പൊലൂഷൻ കൺട്രോൾ ബോർഡിന്റെ PCB/ALP/ICO-7328/15170071/21 നം. മൂലധന നിക്ഷേപം 828.10 ലക്ഷം (8.28 കോടി) രൂപയാണ്. സേവ

വ്യാപാരസ്ഥാപനം (ടെക്സ്റ്റയിൽസ്) ലാർജ് എന്റർപ്രൈസസ് വിഭാഗ
ഈടാക്കേണ്ട വാർഷിക ലൈസൻസ് ഫീസ് 15,000/- രൂപയാണ്. ഇത
അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് (നം. 34/02.2.23) കുറവ് വന്ന 10,000/-രൂപ രസ്
പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കി.

7. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആംബുലൻ
വാടകയിനത്തിൽ 8,150/- രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കാത്തത് സംബ
ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താതെ വാഹനം നിരവ
സഞ്ചരിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതും വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ്
ഇന്ധന വിവരങ്ങൾ, മൈലേജ് ടെസ്റ്റ് നടത്തിയ വിവരം രേഖപ്പെടുത
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് (നം.6/31.1.23) വാടകയിനത
അടവാക്കിയിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി. ബാക്കിയുള്ള
1220103733/04.2.23 രസീതുകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കി.
ലോഗ് ബുക്ക് നിലവിൽ കാലികമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നതാ
സർവ്വീസും കോവിഡ് വാക്സിൻ, കോവിഡ് സാമ്പിൾ ടെസ്റ്റ് എ
ഓടേണ്ടിവന്നതെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.
ലോഗ് ബുക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷൻ പ്രതിമാസം പരിശോധിക്കേണ്ടതും
എല്ലാം തന്നെ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ട
പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും വാഹ
നടത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-17 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട് - ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെത്തു പെൻഷൻ നല്കിയ 67,607/- രൂപ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നി സെല്ലിലേക്ക് തിരികെ അടച്ചു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പെൻഷൻ നല്കിവരുന്നവരിൽ
ചെയ്തിട്ടുള്ളവരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുടർന്നും പെൻഷൻ നല്കി വര
ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പെൻഷണർ ഐ.ഡി. നം.	പേര്, വിലാസം	മരണം	റിപ്പോർട്ട് തീയതി/ രജി.നം.	മരണശേഷവും തുക നല്കി കാലയളവ്	അ ന
104370100105 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ)	കുഞ്ഞമ്മ 13/91, പോനാരിയിൽ, എഴുപുന്ന P. O, 688537	27.8.2021	18.10.21-155/21	09/2021 - 11/2022	67 (S
104370201904 (വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	സരോജിനി 2/340, നടുവില കൊറ്റങ്ങനാട്ട്,	06.10.21	20.10.21-157/21	11/21 - 11/22	35 (S

	എഴുപുന്ന P. O, 688537				
104370202679 (വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	ഓമന W/O സുരേന്ദ്രൻ,11/29, നീലിവീട് കൃഷ്ണം വെളി റോഡ് എരമല്ലൂർ P. O,	10.02.22	11.3.22- 46/22	03/22 -11/22	67 (S
104370201746 (വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ)	സതി 7/460, പാണ്ടോത്ത്ചിറ, എരമല്ലൂർ P. O, 688537	13.2.22	26.2.22 - 38/22	03/22 - 11/22	67 (S
ആകെ					

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തെത്തുടർന്ന് (29/02.02. ഡി.ബി.റ്റി. സെല്ലിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 03.02.2023 ൽ 67,607/- രൂപ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച 5,993/-രൂപ തിരികെ ഈ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മറ്റു പെൻഷൻകാ മരണശേഷം പെൻഷൻ നല്കിയിട്ടുള്ളപക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കേ

1-18 തനത് ഫണ്ട് - 5 കോടിയിലധികം രൂപ സേവിംഗ്സ് സൂക്ഷിക്കുന്നതുമൂലം പലിശയിനത്തിൽ വൻനഷ്ടം

പഞ്ചായത്തിന്റെ കേരളാ ബാങ്കിലെ തനത് ഫണ്ടിന്റെ സേവിം 124512301003442) താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വലിയ തുക നിക്ഷേപമുണ്ട്.

01.04.2021 – 3,84,35,967/-

31.3.2022 - 4,85,90,097/-

31.12.2022 - 5,14,87,700/-

മേൽ നിക്ഷേപത്തിന് 2021-22 സാമ്പത്തികവർഷം 16,41,640/-രൂപ വരവുള്ളത്. ഈ തുകയിൽ അത്യാവശ്യ തുക ഒഴികെ ബ നടത്തിയിരുന്നെങ്കിൽ ലഭ്യമായതിലും ഇരട്ടിയിലധികം തുക പ ലഭ്യമാകുമായിരുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി

1-19 ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് എരമല്ലൂർ വയറിംഗും അനുബ
വാങ്ങലും - ഇലക്ട്രിസിറ്റി കണക്ഷൻ ലഭിച്ചില്ല

ടേക്ക് എ ബ്രേക്ക് എരമല്ലൂർ വയറിംഗും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങ
പ്രോജക്ടിനായി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് 9,33,182 രൂപയും തനതു
10,33,182 രൂപ വകയിരുത്തിയിരുന്നു. ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡി
നം.22101317/31.03.2022) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിടത്തിന് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ക
ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.4/
എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇലക്ട്രിസിറ്റി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 സ്ട്രീറ്റ്ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് - പ്രോജക്ട് നിർവ്വ
അപാകതകൾ

തെരുവു വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് (പ്രോജക്ട് നം.S0129/22) എന്ന
പൊതുവിഭാഗത്തിൽ നിന്നും 3,18,885 രൂപയും തനതുഫണ്ട് 2,81,115
വകയിരുത്തിയിരുന്നു. തനതുഫണ്ടിൽനിന്നും 2,45,700 രൂപ (വൗച്ചർ
631098/31.03.2022) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാ

1. LED ബൾബുകൾ ഇത്ര എണ്ണം നന്നാക്കിയതായുള്ള /മാറ്റി
അംഗങ്ങളുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് കരാറു
ഏതൊക്കെ പോസ്റ്റുകളിലാണ് അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയത് /മാറ്റി സ്ഥാപി

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ മുഴുവൻ പോസ്റ്റുകളുടെയും വിവ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം എന്നി
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി സംയുക്തപരിശോധന നട

4. പരാതി രജിസ്ററർ, മെയിന്റനൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ
സ്വീകരിക്കുന്നതിനും തുടർനടപടികൾക്കുമായി നോഡൽ ഓഫീസ

5. സ്ട്രീറ്റ്ലൈറ്റ് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. വാ
ഇഷ്യു ചെയ്ത സാധനങ്ങളുടെ വിവരം, കൈപ്പറ്റിയ ആളുടെ വിവരവു
കൃത്യമായി ചേർത്തിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി
(നം.14/01.02.2023)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത അപാകതകൾ പരിഹ

1-21 GST ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല

കോവിഡ് 19 പ്രതിരോധപ്രവർത്തനം-ഡി സി സി പ്രവർത്തനം (S0094/2
ഇന്റർനാഷണൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കട്ടിൽ, കിടക്ക മുത
ചേർക്കും പ്രകാരം 2,72,838 രൂപ പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്

ഇൻവോയ്സ് നം. തീയതി	തുക	ഇനം	ചെലവ്

SBIF/011/21-22 Dt. 15.05.2021	2,06,298	M S Folding Cot, Pillow, Bed Sheet	ബിൽ നം.5/31.
SBIF/010/21-22 Dt. 14.05.2021	66,540	Foam Mattress	
ആകെ	2,72,838		

കേന്ദ്ര ധനമന്ത്രാലയത്തിന്റെ 13.09.2018ലെ വിജ്ഞാപനം നം.50/2018 കിഴിവ് നടത്തുവാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ സ്ഥാപനങ്ങൾ 01.10.2018മു സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയേ അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ കരാർ തുക 2,50,000/-ൽ അധികമായാൽ 2% കിഴിവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ വാങ്ങലിൽ ജി.എസ്.ടി ഇ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.16/01.02.2023) തു നോട്ടീസ് നൽകിയതായി അറിയിച്ചു. GST ടി.ഡി.എസ് ഇനത്തിൽ 4,67 തുകയായ 2,33,887 രൂപയുടെ 2%) ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ട

1-22 ടാറിന് എക്സസ് കോസ്റ്റ് അനുവദിച്ചു 35,373 രൂപ തി ഇംപാക്ട്

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന കോസ്റ്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ടാറിന്റെ നിരക്കും ഉ തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസമാണ് കരാറുകാരന് എക്സസ് കോസ്റ്റായി അനുവ 3815/2021 Dtd.30.04.2021 ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള ടാറിന്റ അവസാനതീയതിയിലെ ടാറിന്റെ മാർക്കറ്റ് വിലയും തമ്മിലുള്ള വ്യ അനുവദിക്കാവുന്നത്. ഇതനുസരിച്ച് കരാറുകാരന് എക്സസ് കോസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ 1220103728/03.02.2023 പ്രകാരം അടവാക്കി.

പ്രോജക്ട് നം.പേര്	കരാറുകാരൻ	അളവുപുസ്തകം	ടെൻഡർ ക്ലോസിംഗ് ഡേറ്റ്	ടെൻഡർ ക്ലോസിം ഡേറ്റിലെ ടാറിന്റെ മാർക്കറ്റ് വില

S0079/22 പൈങ്ങാകുളം താമരപ്പള്ളി റോഡ് ടാറിംഗ് വാർഡ് 8	ജോസ് പി വി	2/EZP/21-22	04.10.2021	Bitumen Emulsion S 1 - 84.83/Kg Bitumen Emulsion R 1 – 53.92/Kg Bitumen 65- 51.94/Kg
S0087/22 വാർഡ് 1 അയ്യനാപറമ്പ്-പാണ്ടോത്ത് റോഡ് മെറ്റലിംഗും ടാറിംഗും	ജോസ് പി വി	2/EZP/20-21	04.10.2021	
S0072/22 പോപ്പുലർ മിഷൻ റോഡ് ടാറിംഗ് വാർഡ് 15	ജോസ് പി. വി.	1/EZP/21-22	04.10.2021	
ആകെ				

1-23 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് കാലിത്തീറ്റ കാലിത്തീറ്റയുടെ അധികരിച്ച് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചു

പ്രോജക്ട് നം.29/22

അടങ്കൽ-3,77,000 (വികസനഫണ്ട്)

ചെലവ് - 2,59,180 /-

ബിൽ നം.2/21-22 /11.01.22 , 18000 /-

ബിൽ നം.3/2122 /11.01.22 , 60480 /-

ബിൽ നം.8/21-22 /11.02.22 , 33800 /-

ബിൽ നം.10/2122 /22.02.22 , 130000 /-

ബിൽ നം.11/21-22 /26.02.22 , 16900 /-

എഴുപുന്ന കെയുസിഎസ്, എരമല്ലൂർ കെയുസിഎസ് എന്നി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ള കാലിത്തീറ്റ വിതരണസ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, മിൽമ, കേരളഫ ഇൻവോയ്സ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി സ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മിൽമ, കേരള ഫീഡ്സ് എന്നിവിടങ്ങളിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ വിലയ്ക്കല്ലാതെ പരമാവധി വിൽപ്പന വിലയ്ക്കാണ് ക്ഷീരസംഘങ്ങൾ കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങിവിതരണം ചെയ്തതിന്റെ ആധി വാങ്ങിയ ബില്ലുകൾ. ഈ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ഒരു ബാഗ് കാലി വിതരണത്തിനനുസരിച്ച് സബ്സിഡി നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്.

ക്ഷീരസംഘങ്ങൾ കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിശദാ

ക്രമ നം.	ക്ഷീര സംഘം	കാലിത്തീറ്റ ബിൽ നം /തീയതി	ആകെ വിതരണം ചെയ്ത എണ്ണം/ തുക	നൽകിയ സബസിഡി(50%)	അ സ
1	എഴുപുന്ന കെയുസിഎസ്	Kflpi-21-22-032501 /30.10.21	30bag@ 1118/- 33540 /-	15 Bag @1200/- 18000 /-	167
2	എരമല്ലൂർ കെ യു സി എസ്	Kflpi-21-22-131678 /26.10.21 Kflpi-21-22-024858 14.09.21	50 Bag@ 1196 /- 59800 /- 50 Bag@ 1168 /- 58400 /-	**24 Bag @ 1250 /- 30000 /-** **24 Bag @1270 /-30480** **Tottal - 60480 /-**	**24 I /-** **24 I /-**
3	എഴുപുന്ന കെയുസിഎസ്	5689/19.01.22 6448/28.01.22 (Milma Feeds)	52 Bag @ 1182 30732 /-	26 Bag @ 1300 33800 /-	26 E 307
4.	എരമല്ലൂർ കെ യു സി എസ്	Kerala Feeds Kflpi-21-22-050313 /10.02.22 Kflpi-21-22-048265 /29.01.22 Kflpi-21-22-044830 /10.01.22	200 Bag @ 1237 /-	**100bag@1300** **130000 /-**	100I 123
5	എഴുപുന്ന കെയുസിഎസ്	7695/15.02.22 (Milma)	**26 Bag @1182 30732 /-**	13 Bag @ 1300 16900 /-	13 E 153
				ആകെ	

. *കാലിത്തീറ്റയ്ക്ക്* സബ്സിഡി അധികം നൽകിയതിന് വിശദീകര ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി *(22/1.02.23)*നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി പാലിച്ച് മാത്രം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ അപാകത സാഹചര്യത്തിൽ സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ അധികം നൽകിയ 15,876 /- രൂപ

1-24 മെറ്റീരിയൽ സപ്ലൈ ചെയ്ത കരാറുകാരനിൽ നിറ ഈടാക്കിയില്ല

1961 ലെ ഇൻകം ടാക്സ് ആക്ടിലെ സെക്ഷൻ 194 (C) പ്രകാരം 30,0(പ്രവർത്തിയിൽ കരാറുകാരന് തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ, വ

സ്ഥാപനങ്ങളാണെങ്കിൽ 2% ഉം നിരക്കിൽ ആദായ നികുതി സോഴ്സ്
(ഇൻകം ടാക്സ് കമ്മീഷണറുടെ 13-05-20 ലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം 1
വ്യക്തികളാണെങ്കിൽ 0.75% ഉം സ്ഥാപനങ്ങളാണെങ്കിൽ 1.5% ഉം നിര
ഡിഡക്ഷൻ നടത്തിയാൽ മതി.ആയത് പിന്നീട് 31-03-22 വരെ നീട്ടി ന
റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ആവശ്യമായ മെറ്റലും, എം
ചെയ്തിട്ടുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും 1961 ലെ ആദായ നികുതി വക
നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം 0.75% ആദായ നികുതി ബില്ലിൽ നിന്നും ഈ

2)കേന്ദ്ര ധനമന്ത്രാലയത്തിന്റെ 13.09.2018 ലെ വിജ്ഞാപനം ന
ജി.എസ്.ടി.കിഴിവ് നടത്തുവാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ സ്ഥാപനങ്ങൾ
ബാധകമായ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കു
അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ കരാർ തുക 2,50,000/- ൽ അധികമായ
ജി.എസ്.ടി.കിഴിവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/ വർക്ക് കോഡ്/ /കരാറുകാരൻ/ എം. ബുക്ക് നമ്പർ	FTO No./തുക / തീയതി.	അളവു പുസ്തകം പ്രകാരം കരാറുകാരൻ സപ്ലൈ ചെയ്ത മെറ്റീരിയലിന്റെ തുക.	ഈടാക്കേ നികുതി
1.	വാർഡ് 4 വടവൻകേരി കീരപ്പാടം ഫുട്പാത്ത് ടൈലിംഗ്	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	Rs-414623.83/-	IT -3110 /- Gst –8292
2	വാർഡ് 2 ദുസം പറമ്പിൽ ടൈല് റോഡ് നിർമ്മാണം	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	46697.01	IT -350 /-
3	വാർഡ് 4 കണ്ടേക്കാട്ട് ഫുട്ട്പാത്ത് ടൈലിംഗ്	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	379722.26	Gst -7594 IT – 2848 /
4	വാർഡ് 6 കണ്ടെനാംപറമ്പ് ടൈൽ റോഡ്	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	40122.75	IT – 301 /-
5	വാർഡ് 6 പുളിത്തറ ഫുട്ട്പാത്ത് ടൈലിംഗ്	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	100952.8	IT- 757 /-
6	വാർഡ് 2 കീക്കര ഫുട്ട്പാത്ത്	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	445498.86	Gst -8909 IT – 3341 /

	ടൈലിംഗ്			
7	വാർഡ് 7 കോവിലകം മേലേത്ത് റോഡ് ടൈലിംഗ്	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	444982.82	Gst -8900 IT – 3337 /
8	വാർഡ് 14 കിങ്കരം തറ റോഡ് ടൈലിംഗ് 2 ഘട്ടം	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	431660.82	Gst -8633 IT – 3237 /
9	വാർഡ് 2 നവജ്യോതി റോഡ് ടൈലിംഗ്	തുക നൽകിയിട്ടില്ല	449005.73	Gst -8980 / IT –3366 /

. ഇനിയും തുക നൽകിയിട്ടില്ലാത്ത പ്രവർത്തികളാണ് മുകളി‌ നൽകുമ്പോൾ ജിഎസ്ടി കുറവ് ചെയ്തതിന് ശേഷം മാത്രം തുക നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തികളിൽ ചിലത് മാത്രമാണ് മുകളിൽ പര നടപ്പിലാക്കിയ എല്ലാ മെറ്റീരിയൽ പ്രവർത്തികളിൽ നിന്നും ജിഎ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 കുറ്റിമുല്ലകൃഷിക്ക് നിലമൊരുക്കൽ പദ്ധതി -അ

എംജിഎൻആർഇജിഎസ് പദ്ധതിയോടനുബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി ഫ്ലോറികൾച്ചർ എന്നീ പദ്ധതികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 5-ാം ഇനമായി ഉൾ Tree Saplings Including Watering Removing Weeds Applying Manure എന്ന ഇനത്ത് ആകെ എണ്ണത്തെ 30 ദിവസം കൊണ്ട് ഗുണിച്ച് ലഭിച്ച സംഖ്യ കുറ്റ എണ്ണമായി പരിഗണിക്കുകയും ആയതിന് 0.565/M2 നിരക്കിൽ തുക അ

വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വർക്ക്കോഡ്	കൃഷി നടത്തിയ വിസ്തൃതി(M^2)	പരിപാലനം നടത്തിയ എണ്ണം)
1	വാർഡ് 10 ദുർബലവിഭാഗക്കാരുടെ ഭൂമിയിൽ ഫ്ലോറികൾച്ചർ	546539	3844.650m^2	1740
2.	വാർഡ് 7 കുറ്റിമുല്ലകൃഷിക്ക്	410110	1011.75m^2	1600

	നിലമൊരുക്കൽ			
3.	വാർഡ് 5 കുറ്റിമുല്ലകൃഷിക്ക് നിലമൊരുക്കൽ	410108	1011.75	1600

പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കൃഷി ചെയ്യുന്ന വിസ്തൃതിയുടെ അ
നിർണ്ണയിച്ച് തുക അനുവദിക്കുക വഴി പ്രവൃത്തികൾക്ക് അധിക
അപാകതയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ
മറുപടിയിൽ വിസ്തൃതിക്ക് അനുസരിച്ചല്ല മറിച്ച് എണ്ണത്തിന് അ
പെരനിയൽ പ്ലാന്റ് ആയതിനാൽ 3 വർഷം കരാർ വെച്ച് പരി
അറിയിച്ചത്. എന്നാൽ ക്രമനം 1 ൽ 60 ദിവസമാണ് പരിപാലന
പരിപാലനത്തിനുള്ള ദിനങ്ങൾ തുടർ വർഷത്തിലാണ് നൽകിയത്
പരിപാലനത്തിായി അനുവദിക്കുകയും ബാക്കി തുടർവർഷത്തിൽ
മറുപടിയിൽ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി.
തീറ്റപ്പുൽകൃഷിക്കായുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത
30 Days Including Watering Applying Manure, Replanting Decayed Grass Etc
സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 30 ദിവസത്തേക്ക് അനുവദനീയമായ നിര
ആണ് എന്നാൽ കുറ്റിമുല്ല കൃഷിക്ക് ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാ
പിൻവലിക്കാൻ കാരണമാകുന്നു. എംജിഎൻആർഇജിഎസ് സ്ത്രീക
ഉതകുന്ന പദ്ധതി ആണ് എങ്കിൽ പോലും എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇപ്രകാരം തയ്യാ
കാരണമാകയാൽ ഈ വിഷയം NREGS മിഷൻ ഡയറക്
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങ

പ്രോജക്ട് നം –S00 51/22 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങ

അടങ്കൽ- 6,00,000/-(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്)

ചെലവ് -6,00,000 (ബി ആർ നം.21060652010801086344 / 9.02.22)

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി) നിർവഹണം നടത്തിയ ഈ പ്രേ
ഇൻവോയിസ് PF 735 തീയതി. 09.10.21പ്രകാരം 6 ലക്ഷം രൂപ ഹോംകോ
രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ശേഷിക്കുന്ന 5,35,761/- രൂപയുടെ മ
സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിശദാംശം അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ന
(33/03.02.22) എൻകയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ബാക്കി ലഭിക്കു
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
5,35,761/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-27 കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത വാഴകൃഷ് പരിഗണിക്കാതെ എല്ലാവർക്കും ഒരേ എണ്ണം ആനുക

പ്രോജക്ട് നം.54/22
അടങ്കൽ – 1,12,500 (വികസനഫണ്ട്)
ബിൽ നം – 11/21-22 /27.01.22 , 97500 /-
കൃഷിഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ വാഴവിത്ത് വിതരണം പദ്ധതി പ്രകാരം കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും 6500 വാഴവിത്തുകൾ വാങ്ങിയതിന് 97,500 /- പ്രകാരം മിനിമം 6 സെന്റ് സ്ഥലമുള്ളവർക്കാണ് ആനുകൂല്യ ഗുണഭോക്താവിന് 50 എണ്ണം വാഴവിത്തുകൾ പ്രകാരം 130 ഗുണഭോക്താ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്ത അളവിൽ മാത്രമാണ് സ്വന്തമായി ഭൂമിയുള്ളത്. ഏതാനും ഉദാഹരണം

1 ശാദര കുഴിവേലിത്തറ – 1 ആർ 37 സ്ക്വ.മീ.
2.അനിലഷീബു – 4 ആർ 5 സ്ക്വ.മീ
3പ്രിയ അശോകൻ – 1 ആർ
4.ജനീഷ് സികെ – 4 ആർ
5. ഗിരിജാമണി – 1 ആർ 63 സ്ക്വ.മീ

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം കുറച്ച് വാഴവിത്തുകൾ കൂടുതൽ ചെയ്യുകയാണ് ഉണ്ടായത്. ഇപ്രകാരം കുറഞ്ഞ സ്ഥലവിസ്തൃതി കൃഷിചെയ്യാനുള്ള സ്ഥലം ഇല്ലാതിരിക്കേ ഈ വിധത്തിൽ പദ്ധതി ന വിഷയം ഉന്നയിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (3/30.01.23)ലഭ്യമാക്കിയ ഉള്ളിടത്ത് ശാസ്ത്രീയമായ രീതീയിൽ ഒരു കുഴിയിൽ രണ്ടും മൂന്നും ഒരു സെന്ററിൽ 20 മുതൽ 30 വരെ വാഴകൾ കൃഷി ചെയ്യാൻ സാ കർഷകരുടെ കാര്യക്ഷമത വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നല്ല വിളവും ലക്ഷ പദ്ധതികൾ കൂടുതൽ പേരിലേക്ക് വ്യാപിപ്പിച്ച് കൃഷി മെച്ചപ്പെ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം കുറയ്ക്കു തൽപ്പരരായ ഗുണഭോക്താക്കളെ പങ്കെടുപ്പിച്ച് നല്ലൊരു കാർഷിക സ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച

വി.ഇ.ഒ എഴുപുന്ന സർക്കിൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ലൈഫ് ഭവനപ എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവ് അധ ഭവന നിർമ്മാണത്തിന്റെ പ്രാരംഭ നടപടികൾ നാളിതുവരെയായിട്ടും

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	സന്തോഷ് വി.ജെ. പ്രോജക്ട് നം.48/22	40,000 /- ബിൽ നം.2/21-22/2

ലൈഫ് മിഷൻ ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് ഭവന നിർമ്മാണം സംബ [സ.ഉ.(കൈ.)നം.34/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ.16.03.18] ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒ മുതൽ 6 മാസം കൊണ്ട് വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കേണ്ട

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് മറുപടിയിൽ ടി വ്യക്തി കൈപ്പറ്റിയ തുകയും അതിന്റെ തയ്യാറായിട്ടുള്ളതിനാൽ ഈ വിഷയം ലൈഫ് മി ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. ആകയാ നിന്നും തുക പലിശസഹിതം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ചില്ല

വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പദ്ധതിയു ഗുണഭോക്താൾ അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും ഭവനപ സെക്കന്റ് ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക, തീയതി	പ്രോജക്ട് സർക്കിൾ
1	സുനിൽകുമാർ	25000 /- ചെക്ക് നം - 195672 /26.10.21	117/22 പുനരുദ്ധാര എഴുപുന്ന
2	ശ്രീകുമാർ	25000 /- ചെക്ക് നം - 195672 /26.10.21	
	ആകെ		50000 /-
3	തങ്കമണി ചക്കത്തറ	37500 /- 27/21-22/29.01.22	പ്രോജക്ട് നം ഭവനപുനര എസ് സി എരമല്ലൂർ
4	കൊച്ചുപെണ്ണ് കണ്ണാട്ട് പറമ്പ്	37500 /- 22/21-22/10.01.22	
5.	ശശി മൂത്തേറ	37500 /- 32/21-22 /16.03.22	
	ആകെ		1,12,500 /-

ടി ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ന (32/03.02.23)മറുപടിയിൽ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനപുനരു

ഉറപ്പിൻമേൽ സ്പിൽഓവറായി പദ്ധതി നടത്തുന്നതിനുള്ള നടപ
അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. ടി ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊ
പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓ
മേൽ പ്രവൃത്തിക്കായി ചെലവഴിച്ച 50000 /- രൂപ, 112500 /- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ

1-30 MGNREGS - Secure സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 80mm പാകുന്നതിന് PWD നിരക്കിനെക്കാൾ വളരെ ഉയർന്ന അധിക ചെലവിന് കാരണമാകുന്നു

CPWD സ്പെസിഫിക്കേഷൻ 16.91.2 പ്രകാരം 80mm Thick Cc Paver Block പാ
കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 48.71 /- ഉൾപ്പെടെ 950.18/M^3 ആണ് അനുവദിക്കാവുന
ചേർക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് 80mm Thick Cc Paver Block പാകുന്നതിനായി
അളവുപുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്(തുക നൽകി

	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/വർക്ക് കോഡ്/FTO No./ കരാറുകാരൻ	എം. ബുക്ക് നമ്പർ	80mm Thick Cc Paver Block പാകിയ ഏരിയ- (M^2)	1643 .74/M^2 നിരക്കിൽ അനുവദിച്ച തുക	950.18/M^3 നിരക്കിൽ അനുവദിക്കാവുന തുക
1	വാർഡ്- 7 ആനക്കോട്ടിൽ റോഡ് ടൈലിംഗ്	130/21-22	222.46	3,65,666 /-	211377.04
2.	പൈങ്ങാകുളം ഫുട് പാത്ത് ടൈലിംഗ്	72/21-22	222.6350m^2	3,65,954.06	211543.32
3.	വാർഡ് 4 വടവൻകേരി കരിപ്പാടം ഫുട്ട് പാത്ത് ടൈലിംഗ്	39/21-22	199.27	3,29,194.04 (1652 /രൂപ നിരക്കിൽ)	189342.36

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം
സെക്യൂർ എന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഉപയോഗിച്ചാണ് എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ ത
കണക്കുകളിൽ നിന്നും സെക്യൂർ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം ഉയർന
എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള ഇത്തരം നി
മാത്രമാണ് ഇവിടെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം
പ്രവർത്തികളിലും കൂടി ലക്ഷക്കണക്കിന് രൂപയാണ് അധികം ചെ
മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെയും സർക്കാരിന്റെയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

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

2-1 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശി

താഴെപ്പറയുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശികയു

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	സ്ഥാപനം	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്	ആകെ കുടിശ്ശിക
1	3/195	റിലയൻസ്	2021-22	9,240/-
2	7/85	റിലയൻസ്	2013-14 മുതൽ 21-22 വരെ (5250x10)	52,500/-
ആകെ				61,740/-

കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ അറിയിക്കുവ അന്വേഷണത്തിന് (നം.27/2.2.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുക റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി അറിയിച്ചു. കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ കണ്ടീഷനിംഗിനുള്ള നിക വരുത്തിയില്ല

ശ്രീ.കുഞ്ഞുമൊയ്തീൻ എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്വപ്ന സിൽ A,B,C,D എന്നീ കെട്ടിട നമ്പരുകൾ നല്കിയിട്ടുള്ള ഒരു കെട്ടിടത്തിന് ആ കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലാനിൽ കെട്ടിടത്തിന് വാതിലുകൾ ഒഴികെ വെ ആയതിനാൽ ഈ കെട്ടിടം സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ കണ്ടീഷനി മനസ്സിലാക്കുന്നു. ഈ സ്ഥാപനം സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ കണ്ടീഷനിൽ നേരിട്ടുള്ള അന്വേഷണത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മനസ്സിലാക്ക നിർണ്ണയിച്ചതിൽ 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികു സർച്ചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം -6 പ്രകാരം അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുത വർദ്ധനവുകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ സെൻട്രലൈസ്ഡ് എയർ വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വർദ്ധനവ് 4335.9m^2 X90X15% =58534/- രൂപ + ലൈബ്രറി

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നല്കിയ 34/02.2.23) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ വസ്തു നികുതി പുനർനിർണ്ണയ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി വിവരം ഓ

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 GST ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കിയില്ല

കോവിഡ് 19 പ്രതിരോധപ്രവർത്തനം-ഡി സി സി പ്രവർത്തനം (S0094/2 ഇന്റർനാഷണൽ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കട്ടിൽ, കിടക്ക മുത ചേർക്കും പ്രകാരം 2,72,838 രൂപ പൊതുവിഭാഗം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്ന

ഇൻവോയ്സ് നം. തീയതി	തുക	ഇനം	ചെലവ്
SBIF/011/21-22 Dt. 15.05.2021	206298	M S Folding Cot, Pillow, Bed Sheet	ബിൽ നം.5/31.
SBIF/010/21-22 Dt. 14.05.2021	66540	Foam Mattress	
ആകെ	272838		

കേന്ദ്ര ധനമന്ത്രാലയത്തിന്റെ 13.09.2018ലെ വിജ്ഞാപനം നം.50/2018 കിഴിവ് നടത്തുവാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ സ്ഥാപനങ്ങൾ 01.10.2018 മു സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയോ സേവനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കുകയേ അനുവദിക്കുമ്പോൾ ആകെ കരാർ തുക 2,50,000/-ൽ അധികമായാൽ 2% കിഴിവ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ വാങ്ങലിൽ ജി.എസ്.ടി ഇ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.16/01.02.2023) തു നോട്ടീസ് നൽകിയതായി അറിയിച്ചു. GST ടി.ഡി.എസ് ഇനത്തിൽ 4,67 തുകയായ 2,33,887 രൂപയുടെ 2%) ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ട

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

വിഹിതം നൽകിയ	തുക ലഭിച്ച	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻ

സ്ഥാപനം	വർഷം				
ബ്ലോക്ക്	2021-22	1,20,000	അഗതി ആശ്രയഭവനപദ്ധതി 22/22	1,20,000	0
		3,37,776	സ്കോളർഷിപ്പ്	3,37,776	0
		1,00,000	അനുപൂരകപോഷകാഹാരം	1,00,000	0
		2,72,988	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	2,72,988	0
ആകെ		8,30,764		8,30,764	
ജില്ല	2021-22	3,30,650	സ്കോളർഷിപ്പ്	3,30,650	
		1,00,000	അനുപൂരകപോഷകാഹാരം	1,00,000	
Total		4,30,650		4,30,650	

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വി(

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെല ബാ(തുക
KSEB	സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22101383/18.03.22	1,04,765	1,04,765	
KSEB	സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22101393/25.03.22	48,039	48,039	
			1,52,804	1,52,804	

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

തൻവർഷം ഈയിനത്തിൽ ചെലവൊന്നുമില്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയ്യതി	തൻവർഷം വായ്പ	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻവ... തിരി... തുക
				മുതൽ
ഹഡ്കോ	ലഭ്യമാക്കിയില്ല	0	1,56,60,001	18,04,0

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീ... തീ...
2019-20	1-27	6,014	ശ്രീമതി ദീപ്തി ജയിംസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1210
2019-20	1-27-3	3,050	ശ്രീമതി ദീപ്തി ജയിംസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1210
2019-20	1-27-2	1,799	ശ്രീമതി ദീപ്തി ജയിംസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1210
2019-20	1-27-1	3,555	ശ്രീമതി ദീപ്തി ജയിംസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1210
2019-20	1-27-4	2,481	MGNREGS (പേരുവിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല)	1210
2019-20	1-27	25,643	ശ്രീമതി ദീപ്തി ജയിംസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1210
	ആകെ	42,542		

RP-10 പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 14,418 രൂപയുടെ വരവ് ര
ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ
രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡി

മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ട് വർഷം	വിഷയം	ഇ
2008-09	3-(8)	2011-12	പദ്ധതി പണത്തിന്റെ ദുരുപയോഗം പേപ്പർ ബാഗ് നിർമ്മാണ യൂണിറ്റ് യാഥാർത്ഥ്യമായില്ല	ന പ

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവൊന്നുമില്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	14
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	8,
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	1,
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	7,

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവ ആളുടെ
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നത്	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നത്	

2-1	61,740/		ശ്രീമതി ഉദ്യോഗ സെലീ എഫ്. ൈ
2-2	58,534		ശ്രീമതി സെലീ എഫ്. ൈ
ആകെ	1,20,274 /-		

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേ ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-23	15,876 /-	ശ്രീ.മനേഷ് എം.എസ്., ഡയ ഇൻസ്ട്രക്ടർ
1-26	5,35,761/-	ശ്രീ.ബിനോയി റ്റി., മെഡിക്ക ഓഫീസർ പി എച്ച് സി
1-28	40,000/-	ശ്രീമതി മായമോൾ എസ്., വ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-29	50,000/-	ശ്രീമതി മായമോൾ എസ്., വ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, എ
1-29	1,12,500/-	ശ്രീ.സൈമൺ അലിൻ, വി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, എ
ആകെ	7,54,137/-	

സി) <u>കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്ക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗ
3-1	4,678 /-	ശ്രീ.ടോമി തോമസ്, സെ
ആകെ	4,678 /-	

ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഇല്ല

ഇ) <u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവ മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)	സ്ഥിരം മേൽവി

	ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ശ്രീ.ടോമി തോമസ്, സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	അഞ്ചിക സി.എം.(ചേർത്ത
ശ്രീ.മനേഷ് എം.എസ്., ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ കൊട്ടാരക്കര ബ്ലോക്ക്	ഉഷസ് താഴംകര പി.ഒ., കെ
ശ്രീ.ബിനോയി റ്റി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി, എഴുപുന്ന	മഠത്തിര നോർത്ത് പി.ഒ., അ
ശ്രീമതി മായമോൾ എസ്., വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, എഴുപുന്ന പഞ്ചായത്ത്	ചെറുങ്ങ എസ് എ ചേർത്ത
ശ്രീ.സൈമൺ അലിൻ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, എഴുപുന്ന പഞ്ചായത്ത്	തയ്യിൽ, പി.ഒ., ചേ
ശ്രീമതി സെലീനാ മോൾ എഫ്., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, എഴുപുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ആമക്കാ മുഹമ്മ ചേർത്ത

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവില
1996-97 മുതൽ 2005-06 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1832/2011/16.01.12
2006-07 മുതൽ 2009-10 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ5-1577/13/8.05.14
2010-11, 11-12	എൽ.എഫ്.എപി2- 597/13/3.04.14
2012-13, 13-14	എൽ.എഫ്.എപി2 - 144/15/4.04.15
2014-15	കെ.എസ്.എ.- എ.എൽ.പി.-പി.2/818/2016 തീയതി 26.07.201
2015-16	കെ.എസ്.എ.- എ.എൽ.പി.-പി.2-1527/16/06.01.17.
2016-17	കെ.എസ്.എ.- എ.എൽ.പി.-പി.2-724/2017/19.6.17
2017-18	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി4-35/19/05.01.19
2018-19	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി13-873/19/27.12.19
2019-20	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി13-188/22/27.3.22
2020-21	KSA-ALP-P-9/703/2022 / 16.07.2022

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭ
ജില്ല

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ എഴുപുന്ന 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,
ആലപ്പുഴ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്