

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വെണ്മണി 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.5/120/2023

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വെണ്മണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA-ALP/P.5/120/2023

തീയ്യതി: 23/03/2023

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ വെണ്മണി 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 വെണ്മണി 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. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 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)
രാജീവ്.ആർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	21-01-2023	27-01-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
21-01-2023	27-01-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.മിനി.പി.രാധാകൃഷ്ണൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീ.ഫമിൻ. എസ്സ്.എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീ.മനേഷ് കുമാർ.ജി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ശ്രീ.സുനിൽ കുമാർ.ജി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി. സുനിമോൾ.റ്റി.സി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീമതി.സ്നേഹജ ഗ്ലോറി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയ (മുത
ശ്രീ.ശുഭജിത്ത്	കൃഷി ഓഫിസർ	01-(20
ഡോ.ഫാത്തിമ റഹിം	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-(20
ഡോ.സ്മിത	വെറ്ററിനറി സർജൻ	23-(20
ശ്രീമതി. രഞ്ജു രാധാകൃഷ്ണൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-(20
ഡോ. അനു അശോകൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ (പി.എച്ച്.സി)	01-(20
ഡോ.പ്രജീഷ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	01-(20
ഡോ.അമ്പിളി	മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ(ഹോമിയോ)	01-(20
ശ്രീ.അനിൽകുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജീനിയർ	01-(20
ശ്രീ.പ്രവീൺ.റ്റി.ഡി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-(20
ശ്രീമതി കൃഷ്ണ	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-(20
ശ്രീമതി ജ്യോതി. എസ്	അസി.സെക്രട്ടറി	01-(20
ശ്രീമതി രാജിമോൾ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-(20
ശ്രീമതി ശ്രീലത	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	01-(20
ശ്രീ.ഷാജി. കെ.എം	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	27- 20
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.വി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	07- 20

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ അപാകത	1-10
12	തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധമായ അപാകതകൾ	1-11
13	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പരിഷ്ക്കരിച്ചില്ല, വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിൽ അവ്യക്തത	1-12
14	വാടക പിരിവിൽ ക്യത്യതയില്ല , അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല	1-13
15	വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ആവശ്യമായ യന്ത്ര ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല	1-14
16	ക്രമീകരിക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്ന മുൻകുറുകൾ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-15
17	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്ന വിവിധ ഫണ്ടുകൾ യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കപ്പെടുന്നില്ല.	1-16
18	ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളിലെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ -ഹെഡ്മാസ്റ്റർക്ക് അനുവദിച്ച 14284 രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-17
19	സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച പ്രോജക്കുകൾ - മുൻകൂർ , നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - 43.19	1-18

	ലക്ഷം രൂപയുടെ ധനവിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല	
20	ഒരേ ഇനം പ്രവൃത്തികൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകൾ നൽകി- 10551/-രൂപ നഷ്ടം	1-19
21	പള്ളിപ്പടി-അയ്യപ്പൻകാല പടി റോഡ് റി-ടാറിംഗ്-കരാർ യഥാസമയം ചമച്ചിട്ടില്ല, ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടുമില്ല	1-20
22	കുടിവെള്ള പദ്ധതി അറ്റകുറ്റപ്പണി - കപട്ടേഷനില്ലാതെ പ്രവൃത്തിനിർവ്വഹണം, ആദായനികുതി കുറവ് ചെയ്തില്ല	1-21
23	കന്നു കുട്ടിപരിപാലനം - പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-22
24	ലൈഫ് പദ്ധതി- വീടുകളുടെ പണി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	1-23
25	സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം - പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയില്ല	1-24
26	ലൈഫ് പദ്ധതി -അവലോകനം	1-25
27	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഒരു അവലോകനം	1-26
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	റി കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധികനിരക്ക് അനുവദിച്ചു,10551/-രൂപ കരാറുകാരന് അധികം നൽകി	3-1
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
8	ചാർജ് /സർചാർജ് 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 23-02-2021 ലെ കമ്മറ്റി തീരുമാനം നം.1(1)പ്രകാര

ഇനം	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	148607684	148129637
വാർഷിക കണക്ക് (ഐ&ഇ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്)പ്രകാരം	154717928	163716528

1-2-1 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. തൻവർഷം മുൻകൂറായി 1,57,240/- രൂപ വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യേ നം.98/21 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പ ബി-18 പ്രകാരം ഈ തുക അഡ്വാൻസായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഉൾ ഏജൻസികൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും മുൻകൂറായി നൽകിയതുമായ രൂപയുടെ ധനവിനിയോഗ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയ അവശേഷിക്കുന്ന ഈ തുക രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുയോ ആസ്തിയായ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടുമില്ല

3. 31-03-2021 – ൽ റെസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ് (കറന്റ്)-86571/-രൂപ ബിൽഡിംഗ് (കുടിശ്ശിക) -113625/-രൂപ എന്നിങ്ങനെ ആകെ കെട്ടിട നി പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നത് 2,00,196/-രൂപയാണ്(ബാ എന്നാൽ 2021-22 വർഷത്തെ ആർ.പി. സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് (RP-43) പ്രകാരം തൻ കുടിശ്ശിക കളക്ട് ചെയ്തതായും ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 2021-22 പ്രകാരം പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്നതായും കാണുന്നു. കുടിശ്ശിക ഡിമ വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല.

4. 31-03-2021 – ൽ നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ് (കറന്റ്)- റെസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗ് (കുടിശ്ശിക) -177714/-രൂപ എന്നിങ്ങ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നത് 280254/-രൂപയാണ്(21). എന്നാൽ 2021-22 വർഷത്തെ ആർ.പി. സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് (RP-43) പ്രകാരം ത കളക്ട് ചെയ്തതായും ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 2021-22 പ്രകാരം 158668/- രൂപ കൂട ശേഷിക്കുന്നതായും കാണുന്നു. മുൻവർഷത്തെ എ.എഫ്.എസ്സുമ വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടില്ല.

5. പ്രൊഫഷൻ ടാക്സ് (ട്രേഡേഴ്സ്) ന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളും തമ്മിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വ്യത്യാസം

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	305490	305490	NIL
എ.എഫ്.എസ്സ് പ്രകാരം	305490	476750 (അഡ്വാൻസ് 215910/-രൂപ ഉൾപ്പടെ)	Nil

എ.എഫ്.എസ്സിലെ തനതു വരുമാനങ്ങളുടെ കണക്കും ഡിമാന് കണക്കുകളുമായി വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ, കൃത്യത മേൽപ്പറഞ്ഞ കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റ് എൻകയറി തീയതി.24-01-2023) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടത

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികലഭിച്ച തീയതി
31.7.2022	28.05.2022

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	7689624
വരവ്	74409770
ആകെ	82099394
ചെലവ്	77925174
നീക്കിയിരിപ്പ്	4174220
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	10551
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	4371294

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	6
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	11966597	11966597	1
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	8245172	8245172	7

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	20210400	20210400	1
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	4879196	4879196	3
15-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺ ടൈഡ്)	0	2737914	2737914	2
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	7133485	7133485	3

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതി ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്ത (എണ്ണം)
188	86203907	141	59664830	3	44

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

2021-22

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെ
ഭരണ ചെലവുകൾ	6124	588818	594942	594
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		31326483	31326483	313

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളു താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്ക എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4075300	246
വിധവാപെൻഷൻ	13412300	904
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	33154600	2358
വികലാംഗപെൻഷൻ	4536600	287

അവിവാഹിത പെൻഷൻ	760600	46
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	60000	2

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള പരിശോധന, 24.01.2023 ന് നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 1249 ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ദൈനംദിന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം ശക്തിപ്പെടുത്തുന്നതിനുമുള്ള ചുമതലകൾ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഇക്കാര്യത്തിൽ കാര്യമായ മേൽനോട്ടം നടത്തി ആവശ്യത്തിന് വാങ്ങുന്ന സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ, ടെന്റർ ഫോ രജിസ്റ്ററുകൾ, വിലയ്ക്ക് നൽകുന്ന ഫാറങ്ങൾ, നോട്ടീസുകൾ മുത വിതരണ വിവരം കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.നിർവ്വഹ നൽകുന്ന രസീത് ബുക്കുകൾ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം തിരികെ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുകയോ രജിസ്റ്ററിൽ പഞ്ചായത്തിന് പഴയതും പുതിയതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചെയ്തിട്ടില്ല. . ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് കാ ആസ്തികളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗ് നടത്തുന്നതിനും നടപടി സ്വീകര ബുക്കിൽ മാസാന്ത്യ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി തയ്യാറാക്കുന്നില്ല. അ സംവിധാനം കൂടതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-10 വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ അപാകത

ഒരേ വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വിവിധ നമ്പരുകളുള്ള 100 വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ ഒറ്റ യൂണിറ്റായി പരിഗണിക്കാതെ 100 ച. കെട്ടിടത്തിന് ബാധകമായ ച.മീറ്ററിന് 50/- രൂപ നിരക്കിൽ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	വാർഡ്, കെട്ടിട നം.	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ.)	നിർണ്ണയിച്ച അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി	2013 ൽ നി നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന വസ്തുനികുതി	പ വ
1.	XII/379	16	800	605	12
	XII/380	16	800	605	12
	XII/381	16	800	605	12
	XII/382	16	800	605	12
	XII/382A	16	800	605	12
	XII/382B	16	800	605	12

	XII/382C	16	800	605	12
ആകെ വിസ്തീർണ്ണം - 112 ച.മീ., നികുതി ,പ്രാബല്യം അർദ്ധവർഷം					
2.	XIV/395	11.89	1004	803	16
	XIV/396	11.26	950	760	15
	XIV/397	13.94	1177	941	18
	XIV/398	80	7187	6052	12
ആകെ വിസ്തീർണ്ണം - 117.09 ച.മീ., പ്രാബല്യം - 2013 ഒന്നാം അ					

വിവിധ നമ്പരുകളുള്ള 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള
ബാധകമായ നിരക്കിന് പകരം (ച.മീറ്ററിന് 70/- രൂപ) 100 ച.മീറ്ററിന്
കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ (50/ച.മീ.) വസ്തുനികുതി
നികുതി വരവിനത്തിൽ കുറവുണ്ടായി. മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക്
നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്നു. മേൽ കെ
നിലവിലുണ്ടായിരുന്നതിനാൽ വസ്തുനികുതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാര
പരിഷ്ക്കരിക്കുമ്പോൾ നിലവിലുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെ
വരുത്താമെന്നിരിക്കെ അപ്രകാരം വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
(നം.15/27.01.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കൂടുതൽ പരിശോധന
കെട്ടിടങ്ങളെ കണ്ടെത്തി നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കാനാ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധമായ അപാകതകൾ

1)തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാ
തൊഴിൽനികുതി (ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം) ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നി

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരുടെ പേര് /സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	ഈടാക്കേ തൊഴി നികുത
1	ജീന ജോസ്, പി.റ്റി.എസ് (K.S.F.E, വെൺമണി)	113832/-	750/-	1000/-
2	ജിബിൻ ജോർജ്ജ്, ബ്രാഞ്ച് കോൾസ് മാനേജർ(ആക്സിസ് ബാങ്ക്)	77200/-	600/-	750/-

മേൽ വിഷയത്തിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കുറവ് വന്ന തുക (500/-) ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ

2)താഴെപ്പറയുന്ന ധനകാര്യസ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നിക
ഈടാക്കിയില്ല.

(I)ആക്സിസ് ബാങ്ക് (ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)

(Ii)കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് (രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)

(Iii)കൊശമറ്റം(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)

(Iv)ചെങ്ങന്നൂർ നിധി/എ.ആർ.ടി ലീസിംഗ്, വെൺമണി (രണ്ടാം അർദ്ധ

(V)ചെങ്ങന്നൂർ നിധി/എ.ആർ.ടി ലീസിംഗ്, പുന്തല (ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷ

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പരിഷ്ക്കരിച്ചില്ല, വാണിജ്യ സ്ഥാപ എണ്ണത്തിൽ അവ്യക്തത

പഞ്ചായത്തിൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടേയു വിവരങ്ങൾക്ക് പകരം ഹാജരാക്കിയ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഒഴിഞ്ഞ് കെട്ടിടങ്ങളും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഏതെല്ലാം കെട്ടിടങ്ങളിൽ വാണ പ്രവർത്തിക്കുന്നു, ഏതെല്ലാം കെട്ടിടങ്ങൾ ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നു തു ലഭ്യമല്ല. പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ 2021-22 വർഷത്തെ ട്രേഡേഴ്സ് സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രക സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. പല കെട്ടിട നമ്പർ തെറ്റായാണ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് (ഉദാ. VII/2 റേഷൻ കടകൾ, കള്ള് ഷാപ്പുകൾ മാവേലി സ്റ്റോർ എന്നിവയിൽ നിന്നു ഈടാക്കിയില്ല. അപാകതയിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.16/27.1.23) മറുപടി ലഭ്യമാക്കി പരിഹരിക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വിവരങ്ങൾ ക്രോ ലിസ്റ്റ് ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 വാടക പിരിവിൽ കൃത്യതയില്ല , അരിയർ ഡിമാ പരിപാലിക്കുന്നില്ല

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാര മുൻ വർഷങ്ങളിലെ അരിയർ 223948/- രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേ തുക അരിയർ ഡിമാന്റായി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം ലഭിച്ച വാടക തന്നെ ഡിമാന്റും കളക്ഷനുമായി രേഖ ലഭിക്കാനില്ലായെന്ന ഡി.സി.ബി കണക്കാണ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്ത തയ്യാറാക്കിയ ഡി.സി.ബി കണക്ക് കൃത്യമല്ല. ഉദാഹരണമായി വെ കോംപ്ലക്സ് റൂം നമ്പർ 8 പ്രതിമാസം 4244/- രൂപ നിരക്കിൽ സാദി വെൺമണി എന്ന വ്യക്തിയ്ക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തൻവർഷം ടി കടമുറിയിൽ നിന ലഭിച്ചില്ല. ടി തുക ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ തൻവർഷ കുടിശ ഷീറ്റിലും രജിസ്റ്ററിലും ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇതിൽ നിന്നും

കണക്കാക്കാതെ ലഭിച്ച വാടക തന്നെ ഡിമാന്റും കളക്ഷനുമായി ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നു.

പാറച്ചന്ത ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ റൂം നമ്പർ 3, 4 എന്നീ കടമുറി ഒഴിഞ്ഞ് കിടന്നിരുന്നു. എന്നാൽ ടി കടമുറികൾ തൻവർഷം ലേലത ലേല രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അപാകതയിന്മേൽ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.7/24.1.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ലഭിക്കാനുള്ള തുക കണക്കാക്കി ഡി.സി.ബി കണക്കുകൾ (അരിയർ & ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപന ആവശ്യമായ യന്ത്ര ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല

വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന യന്ത്രസാമഗ്രികൾ ഉപയോഗ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സംരഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റു ലൈസൻസ് നൽകൽ) ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 18, ചട്ടം 19 പട്ടിക III പ്ര ഫീസ് ഈടാക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. എന്നാൽ വൈദ്യുതി കൊ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഇപ്രകാരം മോട്ടോർ ഫീസ് ഈ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം. സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഉപയോഗം	ഉപയോഗിക്കുന്ന യന്ത്രത്തിന്റെ പവർ	ഇ
1.	VII/230A, സിമന്റ് ബ്ലോക്ക്, ഇന്റർലോക്ക്	സിമന്റ് ബ്ലോക്ക്, ഇന്റർലോക്ക്	12 HP	20
2.	IX/327A, ജോസ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	വെൽഡിംഗ് വർക് ഷോപ്പ്	3 HP	50
3.	XIV/191, ആതി ഫർണീച്ചർ	ഫർണീച്ചർ വർക് ഷോപ്പ്	2 HP	50
4.	XI?71, സെന്റ് ജോർജ്ജ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് വർക്സ്	വെൽഡിംഗ് വർക് ഷോപ്പ്	3 HP	50
5.	XI/357D, ഫ്രണ്ട്സ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	ഇലക്ട്രിക്കൽ പ്ലംബിംഗ് ഇൻസുലേഷൻ ടേപ്പ് നിർമ്മാണം	1 HP	10
6.	I/72A, വൈഗ അലൂമിനിയം ഫാബ്രിക്കേഷൻസ്	അലൂമിനിയം ഫാബ്രിക്കേഷൻ	2 HP	50

7.	VI/391, അച്ചു ബ്രിക്സ്	സിമന്റ് കട്ട നിർമ്മാണം	8 HP	10
8.	V/481 B, അമൃത ഫ്ലോർ മിൽ	ധാന്യങ്ങൾ പൊടിക്കൽ	10 HP	10
9.	II/3E, ലക്ഷ്മി ടയർ വർക്സ്	ടയർ വർക്സ്	2 HP	50
10.	XII/389 A, കെ.കെ. ഓർഗാനിക്	ജൈവവള നിർമ്മാണവും വിൽപ്പനയും	12 HP	20
11.	XIII/114 C, വി.എം ഇൻഡസ്ട്രീസ്	മെറ്റൽ ക്രെഷർ യൂണിറ്റ്	123 HP(*)	20
12.	VII/173 B, മേലേപ്ലാക്കാട്ടിൽ ഹോസ് റിപ്പയറിംഗ്	ഹോസ് റിപ്പയറിംഗ് യൂണിറ്റ്	2 HP	50

(*)മോട്ടോർ ഫീസിനത്തിൽ 615/- രൂപ മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയത്

വൈദ്യുതി കൊണ്ട് പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന ബാധകമായ മോട്ടോർ ഫീസ് ഈടാക്കാനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരി

1-15 ക്രമീകരിക്കുവാൻ ശേഷിക്കുന്ന മുൻകുറുകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം I അനുച്ഛേദം 99 പ്രകാരം മാസത്തിനകം ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിക്കണമെന്നാണ് നിർദ്ദേ പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിയ്ക്കകം മുൻകൂർ ക്രമീകരിക്കുന്ന സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ മുഴുവൻ തുകയും തുക പിൻവലിച്ച ദിവസം കണക്കാക്കി ആയത് സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കണമെന്ന് 4/10/11-ലെ നമ്പർ ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 വർഷം ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസായി അ ഓഡിറ്റ് തീയതിയിലും ക്രമീകരിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു. തുക തിര സംബന്ധിച്ചും വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ട് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം.5/24.01.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്ന വിവിധ ഫണ്ടുക വിനിയോഗിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ലഭിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ/ഫണ്ടുകൾ വിനിയോഗിക്കാ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.ജോയിന്റ് വെൻച്വർ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി മറ്റ് തദ്ദേശസ്വയം ഭര

നൽകുന്നതിനെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-2 പഞ്ചായത്തിന്റെ ലയബിലിറ്റി (311200101) ഹെഡ്ഡിൽ കാണിച്ച് സോഫ്റ്റ്വെയർ ആരംഭിച്ച 28-02-2013 മുതൽ ഈ തു നിലനിർത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും വിശദാംശങ്ങൾ നിലവിൽ ലഭ്യമല്ലെന്നും ഉറപ്പ് വരുത്തി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും ഇതിനുള്ള എ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബാധ്യത കണക്ക് വിശദമായി പരിശോധിച്ച് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരം പൈക്ക പദ്ധതിയ് നിലവിലും ചെലവഴിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നു. പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ചത ശേഷിക്കുന്നതുമായ ടി തുക ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടു നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-18 പ്രകാരം 8750/- രൂപ ഫെസ്റ്റിവൽ അ പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ കിട്ടാനുള്ളതായി കാണുന്നു. 3000/-രൂപ വീതം സേവനം അനുഷ്ഠിച്ചിരുന്ന സീനിയർ ക്ലാർക്ക് ശ്രീ.മനോജ് ബാബു സെക്രട്ടറി ശ്രീ. അനിൽകുമാറിൻ നിന്നും ലഭിക്കുവാനുള്ളതാ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള 2750/- രൂപയു ലഭ്യമല്ലായെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് തിരികെ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിലെ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം, മറ്റ് കണ എന്നിയ്ക്കായി ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-18 പ്രകാരം 11,73,942 നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ഫണ്ട് ലഭിക്കു നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം.5 തീയതി 24-01-2023

1-17 ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളിലെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾ -ഹെഡ്മാസ്റ്റർക്ക് അനുവദിച്ച 14284 രൂപയുടെ ചെലവ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല

കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്കായി മാറിനൽകിയ റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്ന് ഹെഡ്മാസ്റ്റർ രൂപയിൽ (ബിൽ റഫ. നം 1145155 തീയതി 17.02.22) 14284 രൂപ പുന്തല മുതലുള്ള വൈദ്യുതി, ടെലിഫോൺ ചാർജുകൾക്കായാണ് ചെലവഴി വിവരണത്തിൽ നിന്നു വ്യക്തമാകുന്നു. എന്നാൽ ഈ തുകയുടെ ബിൽ രേഖകളും ലഭ്യമല്ല. ആകയാൽ 14284 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തട

1-18 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ - മുൻകൂർ , പ്രവൃത്തികൾ - 43.19 ലക്ഷം രൂപയുടെ ധനവിനിയോ ലഭ്യമല്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെ ഏജൻസികൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും മുൻകൂറായി നൽകിയതുമായ രൂപയുടെ ധനവിനിയോഗ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയ

അവശേഷിക്കുന്ന ഈ തുക രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുയോ ആസ്തിയായ
ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടുമില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) വൈദ്യുതി ലൈൻ വ്യാപനം – 29.33 ലക്ഷം രൂപ

വിവിധ വാർഡുകളിലെ തെരുവ് വൈദ്യുതി ലൈനുകളുടെ ദീർഘിപ്പ
രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ കെട്ടിവച്ച് ഒരു വർഷത്തിന് മേ
പൂർത്തിയായതായിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി
കാണുന്നില്ല . ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ
ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പണി പൂർത്തിയാക്കി വിനി
അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ആവ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം – 82/22 -വൈദ്യുതി ലൈൻ വ്യാപനം
അടങ്കൽ – 3077800 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ – 1077800 രൂപ, ജില്ല പ
20 ലക്ഷം രൂപ)

ചെലവ്

വികസന ഫണ്ട് – 1065036 രൂപ, (ബിൽ റഫ. നം –100889034 , തീയതി 05.1.20
ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം – 1867831രൂപ
(10 ലക്ഷം രൂപ – വൌച്ചർ നം. – 22100757തീയതി 05.01.2022
867831 രൂപ, ബിൽ റഫ. നം –101428096 തീയതി 23.03.2022)

ബി) എസ്.എസ്.എ വിഹിതം അടയ്ക്കൽ – 9 ലക്ഷം രൂപ

എസ്.എസ്.എ വിഹിതം അടയ്ക്കൽ എന്ന പ്രോജക്ട് വഴി ആറ് ലക്ഷം
ഫണ്ട് ജനറൽ,ബിൽ റഫ. നം –100201581 , തീയതി 14.07.2022) എന
അടയ്ക്കൽ (എസ്.സി) എന്ന പ്രോജക്ട് വഴി മൂന്ന് ലക്ഷം രൂപയ
എസ്.സി.പി ,ബിൽ റഫ. നം –100201583 , തീയതി 14.07.2022)സമഗ്ര
തൻവർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ഈ തുയുടെ വിനിയോഗ സാക്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആകയാൽ പ്രസ്തുത തുകയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയെങ്കിൽ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതു

സി) കുടിവെള്ള പദ്ധതി അറ്റകുറ്റപ്പണി – 4.86 ലക്ഷം രൂപ

ചാങ്ങമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി- അറ്റകുറ്റപ്പണിയും മോട്ടോർ മാറ്റ
പ്രോജക്ടിൽ 486000 രൂപ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്
പൂർത്തിയാക്കി ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷവും കുടിവെള്ളപദ്ധതിയുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി
ജനങ്ങൾക്ക് ചെറുതല്ലാത്ത പ്രയാസം സൃഷ്ടിച്ചിരിക്കാനിടയുണ്ട്. വാട്ടർ
പഞ്ചായത്ത് കരാർ ചമച്ചതായും കാണുന്നില്ല. നിക്ഷേപപ്രവൃത്തി
സാഹചര്യത്തിൽ 486000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രവൃ
ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേ

1-19 ഒരേ ഇനം പ്രവൃത്തികൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നിരക്കുക രൂപ നഷ്ടം

പ്രോജക്ട് നം.So159/21
പെരുതുരത്ത്-ആലുംതുരുത്ത് റോഡ് റി -കോൺക്രീറ്റിംഗ്

ബിൽ നം.5/2021-22 തുക 2,98,735/- തീയതി 29-12-2021
മേൽ പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ, എം.ബുക്ക് എന്നിവ പര
Patches 1:3:6 ഉം 120 മീറ്റർ നീളത്തിലും 3മീറ്റർ വീതിയിലും
(1:2:4)നടത്തുന്നതിനുമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള റേറ്റ് M3 ന് 8604.11/- ര
കണുന്നു. 15 സെന്റിമീറ്ററിലും താഴ്ന്ന കനത്തിൽ റി കോൺക്രീ
അനുവദനീയമായ നിരക്ക് M3 ന് 8263.75/-രൂപയാണ്.മാത്രമല്ല, തൻവ
തിരുമലപടി- പടിഞ്ഞാറേ ആലുനിൽക്കുതിൽപ്പടി റോഡ് കേ
പ്രവൃത്തിയിലും Filling Patches 1:3:6 ഉം 165 മീറ്റർ നീളത്തിലും 3മീ
കോൺക്രീറ്റിംഗ് (1:2:4)നടത്തുന്നതിനുമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം അ
8263.75/- രൂപയാണ്. ഒരേ ഇനം പ്രവൃത്തിക്ക് വ്യത്യസ്ത
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്കുള്ള (നം.24 തീയ
റേറ്റ് വ്യത്യാസം വന്നത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നിർവ്വഹണ ഉ
ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നാണ്.31.000 Cum അളവിലാണ് പ്രവൃത്തി നടത
നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം കരാറുകാരന് അധികം അ
രൂപ (31x(8604.11-8263.75))കരാറുകാരനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കാത
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിർണ്ണയിക്കുന്നതാണ്.

1-20 പള്ളിപ്പടി-അയ്യപ്പൻകാല പടി റോഡ് റി-ടാറിംഗ്-
യഥാസമയം ചമച്ചിട്ടില്ല, ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടുമില്ല

പ്രോജക്ട് നം.Soo25/21
പള്ളിപ്പടി-അയ്യപ്പൻകാല പടി റോഡ് റി-ടാറിംഗ്
കരാറുകാരൻ :-മധുസൂധനൻ പിള്ള
എഗ്രിമെന്റ് നം.A-38/AE/LsGD/VMY/202-21 തീയതി 31-12-2021
എസ്റ്റിമേറ്റ് പി.എ.സി :-3,00,000
ബിൽ നം. 8/2021-22 തുക 296501/-രൂപ തീയതി 30-12-2021
പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ, എം.ബുക്ക്,മറ്റ് അനുബ
പരിശോധിച്ചതിൽ, കരാറുകാരൻ യഥാസമയം കരാർ വെച്ചിട്ടില്ലാത്ത
ഫൈൻ ഈടാക്കാതെ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ മാറി നൽകിയ
11-2020 ൽ നൽകിയ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം 16-11-2020 ന
വെക്കേണ്ടതും കരാർ വെക്കാത്തപക്ഷം ഒരു ശതമാനം പിഴ
വെക്കുന്നതിന് 10 ദിവസത്തേക്കുകൂടി സാവകാശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എ
പ്രവൃത്തിക്ക് കരാർ വെച്ചിരിക്കുന്നത് 31-12-2020 ലാണെങ്കിലും ഫൈ
നൽകിയതിൽ 1% ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം ശ്രദ്ധയി
എൻകൃയറി നൽകിയതിന്(നം. 12 തീയതി 25-01-2023) ലഭ്യമാ
,എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥയിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രക
ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നുവെന്നും കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് 2965/- രൂപ
നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരനി
ഫൈൻ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 കുടിവെള്ള പദ്ധതി അറ്റകുറ്റപ്പണി - കൃട്ടേഷനില
പ്രവൃത്തിനിർവ്വഹണം, ആദായനികുതി കുറവ് ചെ

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിക്കായി വിഭാവനം ചെയ്ത പ്ര
ഒരു ലക്ഷം രൂപ അടങ്കൽ വച്ച് മോട്ടർ മാറ്റിസ്ഥാപിക്കൽ അടക്കമുള്ള
38143 രൂപ (സി.ഫ്.സി ഗ്രാന്റ്) സുരേഷ് കുമാർ.എൽ.കെ എന്ന വ്യക്ത
അടങ്കലിൽ ബാക്കിയുള്ള തുകയ്ക്കുള്ള(61857രൂപ)പ്രവൃത്തി പൂർത്തീ
23 ൽ സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടിന് (നം.20) അംഗീകാരവും ലഭ്യമാക്കിയ
വഴിയുള്ള പ്രവൃത്തി ശ്രീ സുരേഷ് കുമാറിന് നൽകിയത് കമ്മീഷ
ക്ഷണിക്കാതെയും പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാ
ക്ലീനിംഗ് -4000 രൂപ, മോട്ടോർ -16106 രൂപ, മറ്റ് അനുബന്ധ സാമഗ്രി
ചെലവ് 14000 രൂപ എന്നിങ്ങനെ ചെലവ് കാണിച്ചുള്ള ശ്രീ. സുരേഷ് , പു
കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പണം നൽകിയത്. എന്തെ
ചെയ്തതിനാണ് കൂലിചെലവ് ക്ലയിം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് എന്നതും വ്യക്ത
മോട്ടറിനാണ് 16000 രൂപ നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഇതും ശ്രീ സുരേ
ഘടിപ്പിച്ചതായികാണിച്ചാണ് പണം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്. പ്രവർത്തി
സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല. ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥ
നടത്തിയിട്ടില്ല. പണം അനുവദിച്ചപ്പോൾ ആദായനികുതി കുറവ് ചെ
രൂപയുടെ നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടായി. പ്രവൃത്തിയുടെ ഫലപ്രാപ്തി
സാഹചര്യത്തിലും കമ്മീഷൻ ഒഴിവാക്കിനൽകിയതിനാലും 38143
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ
രേഖാമൂലം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആദായനികുതിയിനത്ത
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാ
മാറ്റിസ്ഥാപിച്ചപ്പോൾ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന മോട്ടോർ മൂല്യനിർണ്ണ
ചെയ്തില്ല. ഇത് നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.
ഈ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് വിശദമായ അ
പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉത്തമ താൽപ്പര്യത്തിന് വിഘാതമായിട്ടുണ്ടോ
യുക്തനടപടി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-22 കന്നു കുട്ടിപരിപാലനം - പദ്ധതിയുടെ പുരോഗ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പ്രോജ. നം.15/22, കന്നു കുട്ടിപരിപാലനം

ബിൽ നം.1/22.01.2022

നിർവഹണം - വെറ്റിനറി സർജൻ

40 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 12500/- വീതം ആകെ 500000/-രൂപ കാഫ് ഫീഡ
ഓഫീസർക്ക് കന്നു കുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി നടത്തുന്നതിലേക്കായി
പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല . പദ്ധ
അവസ്ഥ അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ
25/27.1.2023) പദ്ധതി പൂർത്തിയായിട്ടില്ലായെന്നും പൂർത്തിയ
വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചി
പുരോഗതി, പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേ
വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു .

1-23 ലൈഫ് പദ്ധതി- വീടുകളുടെ പണി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ലൈഫ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഫയലുകളും റജിസ്റ്ററും വിധേയമാക്കിയപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന വ്യക്തികൾ വീട് പണി പൂർത്തീകാണുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജനറൽ

ക്രമ നമ്പർ	പേരും മേൽ വിലാസവും	വാർഡ്	വകയിരുത്തിയ തുക	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	
1	വിദ്യ മനോജ് വല്ല്യപറമ്പിൽ വെൺമണി	XII	400000	40000	2
2	വിജയകുമാരി വാലു പുത്തൻവിള പടീറ്റേതിൽ	XI	400000	200000	2
എസ്.സി					
3	രാധാകുമാരി മന്നത്ത് പറമ്പിൽ വെൺമണി	V	400000	360000	0
4	അമ്പിളി ജൂബിൻ ചേമ്പേത്ത് വെൺമണി	II	400000	360000	0
5	പ്രദീപ് കരീലമാലിയിൽ വെൺമണി	XIII	400000	200000	0
6	പ്രമീള ആകാശ് ഭവനം വെൺമണി	XIII	400000	360000	1
7	സതീഷ് .കെ.വി വട്ടംപറമ്പിൽ തെക്കേതിൽ വെൺമണി	XIII	400000	40000	1
8	രാജൻ. സി.കെ	IV	400000	100000	1

	ചരിവു പറമ്പിൽ വെൺമണി				
9	രാജേഷ് കുമാർ.കെ ലക്ഷം വീട് കോളനി	XI	400000	40000	
10	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ വാഴയിൽ വടക്കേതിൽ വെൺമണി.പി.ഒ	XIV	400000	360000	
11	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ കല്ലുപറമ്പിൽ മേലേതിൽ വെൺമണി	XIV	400000	360000	
12	രാജമ്മ.കെ.കെ		400000	200000	

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് പ്രഭാത ഭക്ഷണം - പ്രോജക്ട് നട

പുന്തല, വെൺമണി ജൂനിയർ ബേസിക് സ്കൂളുകളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾ നൽകുന്നതിനായി 2021-22 ൽ 2.5 ലക്ഷം രൂപ പഞ്ചായത്ത് വകയിരുത്തി സ്കൂൾ ഹെഡ്മാസ്റ്ററെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനാക്കി പ്രോജക്ട് വിഭാവ ഇത് നടപ്പാക്കപ്പെട്ടില്ല (പ്രോജക്ട് നം 85/22) . വിദ്യാഭ്യാസ അവകാശ നിയ രാജ്യത്ത് സംസ്ഥാന സർക്കാർ പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ സംരക്ഷണ യജ പദ്ധതിയുമായി മുന്നോട്ട് പോകുമ്പോൾ സ്കൂളിലെത്തുന്ന പ്രൈമറി പ്രഭാത ഭക്ഷണ വിതരണത്തിനായി പഞ്ചായത്ത് വിഭാവനം ചെയ്ത പ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കാതെ പോകുന്നത് പ്രതിലോമകരമായ നടപടിയാണ് ആരോഗ്യം, പഠന മികവുയർത്തൽ എന്നിവ ലാക്കാക്കി പ്രോജക്ട് വെറും രണ്ട് സ്കൂളിൽ മാത്രം നടപ്പാക്കാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട ഈ പ്ര അവഗണിക്കപ്പെട്ടു. 2021-22 ൽ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ പ്രോജക്ടുകൾ മാത്രമാണ് വിഭാവനം ചെയ്യപ്പെട്ടത് . ഇവയ്ക്കായി 3.2 ല വച്ചതിൽ 42150 രൂപമാത്രമാണ് ആകെ ചെലവ് . ഇത് അടങ്കലിന്റെ 13.17 . ഇതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തി മറുപടിയും ലഭ്യമായില്ല. കൈമാറി കിട്ടിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ തല പഞ്ചായത്തിന്റെ വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിലെ പ്രോജക്ടുകൾ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട പ്രഥമ അദ്ധ്യാപകൻ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കേറെ പ്രോജക്ടിനോട് പുറംതിരിഞ്ഞ് നിൽക്കുന്ന നടപടി വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണം എന്നിവയുടെ അന്ത:സത്തയെ ചോർത്തിക്ക പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 1994, വകുപ്പ് 176(2), 181(1) എന്നിവ പ്രകാര പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായി ചുമതലപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ നടത്തിപ്പിൽ കാണിക്കുന്ന വിമുഖതയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമി

യുക്തനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഉ
മേൽ നിയന്ത്രണം) ചട്ടങ്ങൾ -1997 അനുശാസിക്കും പ്രകാരമുള്ളത്
ചെയ്യുന്നു.

1-25 ലൈഫ് പദ്ധതി -അവലോകനം

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി സംബ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

വർഷം	തൻവർഷം കരാർ വച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം		തൻവർഷം കരാർ വച്ചതും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതുമായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം		മുൻ വർഷ വച്ചതും ഭവന നിർ പൂർത്തീക ഗുണഭോ എണ്ണം
	ജനറൽ	എസ്.സി.	ജനറൽ	എസ്.സി.	ജനറൽ
2021-22	1	28	1	18	13

2) ആകെ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ കണക്ക്

വർഷം	പദ്ധതി വിഹിതം	ബ്ലോക് വിഹിതം	ജില്ലാ വിഹിതം	ലോൺ	സ്റ്റേറ്റ് വിഹിതം
2021-22	2500000	2230000	2600000	---	2200000

1-26 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-ഒരു അവലോകനം

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആക്ഷൻപ്ലാൻ പ്രകാരം 593 പദ്ധതികൾ
ലഭിച്ചെങ്കിലും 185 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പടെ 217 പദ്ധതികളാണ്
നടപ്പാക്കിയത്.ഇതിൽ 104 സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പടെ ആകെ 132
പൂർത്തീകരിച്ചു.പുതുതായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്തവരുൾപ്പടെ ആകെയുള്ള 403
100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം 428 ആ
വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ചാൽ ആകെ 316.47ലക്ഷം രൂപ ഈ മേഖലയ
ചെലവഴിച്ചതായും ഇതിൽ 292.01ലക്ഷം രൂപ വേതനമിനത്തിലും സാധ
വിലയിനത്തിൽ 18.62 ലക്ഷം രൂപയും അഡ്മിൻ ചെലവുകൾ 5.85 ലക്ഷം
കാണുന്നു.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 റി കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധികനിരക്ക് അനുവദിച്ച കരാറുകാരന് അധികം നൽകി

പ്രോജക്ട് നം.So159/228263.75
പെരുതുരത്ത്-ആലുംതുരുത്ത് റോഡ് റി -കോൺക്രീറ്റിംഗ്
ബിൽ നം.5/2021-22 തുക 2,98,735/- തീയതി 29-12-2021
മേൽ പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ, എം.ബുക്ക് എന്നിവ പര Patches 1:3:6 ഉം 120 മീറ്റർ നീളത്തിലും 3മീറ്റർ വീതിയിലും (1:2:4)നടത്തുന്നതിനുമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള റേറ്റ് M3 ന് 8604.11/- ര കണുന്നു. 15 സെന്റിമീറ്ററിലും താഴ്ന്ന കനത്തിൽ റി കോൺക്രീ അനുവദനീയമായ നിരക്ക് M3 ന് 8263.75/-രൂപയാണ്.മാത്രമല്ല, തൻവ തിരുമലപടി- പടിഞ്ഞാറേ ആലുനിൽക്കുതിൽപ്പടി റോഡ് കോ പ്രവൃത്തിയിലും Filling Patches 1:3:6 ഉം 165 മീറ്റർ നീളത്തിലും 3മീ കോൺക്രീറ്റിംഗ് (1:2:4)നടത്തുന്നതിനുമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം അ 8263.75/- രൂപയാണ്. ഒരേ ഇനം പ്രവൃത്തിക്ക് വ്യത്യസ്ത റേ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം.24 മറുപടിയിൽ റേറ്റ് വ്യത്യാസം വന്നത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീക ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നാണ്.31.000 Cum അള നടത്തി അധിക നിരക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം ക അനുവദിച്ച തുക 10551/-രൂപ (31x(8604.11-8263.75))കരാറുകാരനിൽ ഈടാക്കാത്ത പക്ഷം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി നിർ

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെല
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	250000	സ്കോളർഷിപ്പ്	25000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	500000	നെൽകൃഷി വികസനം	25065

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	പാൽ ഇൻസന്റീവ്	20000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	300000	കോവിഡ് പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം	00
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	800000	നെൽകൃഷി വികസനം	50000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	പാൽ ഇൻസന്റീവ്	00
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1500000	എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി	00
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	അഗതിരഹിത കേരളം	00
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	100000	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	10000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	450000	സ്കോളർഷിപ്പ്	32720
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	2000000	വൈദ്യുതി ലൈൻ വ്യാപനം	18678

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്ര
മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും
വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ വൌച്ചർ നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക(രൂപ)	ചെലവഴിച്ച തുക(രൂപ)	
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വൈദ്യുതി ലൈൻ വ്യാപനം	00889034/ 5.01.2022 01428096/ 23.03.2022 22100757 5.01.2022	1065036(വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ) 867831 ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം പത്ത് ലക്ഷം , ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ഇല്ല	2
കെ.എസ്.ഇ.ബി	തെരിവ് വിളക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	22100466 29.09.2021	1100704 തനത് ഫണ്ട്	1100704	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ചാങ്ങമല കുടിവെള്ള	22100788/ 27.1.2022	448000 CFC ഗ്രാന്റ്	ഇല്ല	4

		പദ്ധതി പുനരുദ്ധാരണം	22100792 27.1.2022	38000 തനത് ഫണ്ട്	

ബാലൻസുള്ള തുകകൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ആസ്തിയായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

തൻവർഷം മൊബിലൈസേഷൻ ഇനത്തിൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചട അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്ക

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷ തിരിച്ചടച്ച തുക	
				മുതൽ	പല
കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി		ഇല്ല	8029959	1334666	

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോ നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2003-04	2-3	2007-08	3-22-1	എസ്.ജി.ആർ. ഭക്ഷ്യധാന്യ വിതരണം

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	74409770
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	77925174
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	10551
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	43,71,294

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	10551	അനിൽകുമാർ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	14284	ശ്രീ.ഷാജി. കെ.എം എച്ച്.എം
1-18	4318867	സ്നേഹജ ശ്ലോറി , സെക്രട്ടറി
1-21	38143	സ്നേഹജ ശ്ലോറി , സെക്രട്ടറി
ആകെ	4371294	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

	(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
സ്നേഹജ ഗ്ലോറി , സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി , വെൺമണി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	വിനോദ് ഭവനം , നിരാവിൽ , പെരിനാട് പി .ഒ . , കൊല്ലം
അനിൽകുമാർ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നഗരൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ദീപ കൈലാസ് ഗംഗ നഗർ തിരുവനന്തപുരം കുടപ്പനക്കുന്ന് പി.ഒ
ശ്രീ.ഷാജി. കെ.എം എച്ച്.എം	റിട്ടയർ ചെയ്തു	ഷാജി. കെ.എം കൊച്ചുമൂലയിൽ കുന്നംതാനം.പി.ഒ മല്ലപ്പള്ളി പത്തനംതിട്ട ജില്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവ ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം
1996-97 To 2005-06	LFGA5-1832/11 തീയതി, 4/2/2012
2006-07	LFAP5-281/11 തീയതി, 20/9/2011 & 30/09/11 LFAP5-1482/10 തീയതി, 20/6/11 & 2/7/2011
2007-08	LFAP5-282/11 തീയതി, 20/9/11 & 30/09/11
2008-09 & 2009-10	LFAP5-861/12 തീയതി, 9/10/12 & 14/12/12
2010-11 & 2011-12	LFAP5-493/13 തീയതി, 21/8/13 & 12/11/13

2012-13 & 2013-14	LFAP5-143/2015 തീയതി, 25/03/15 & 4/6/15
2014-15	KSA-ALP-P5-824/16 തീയതി, 10/04/2017
2015-16	KSA-ALP-P5-28/17 തീയതി, 12/1/2017
2016-17	KSA-ALP/P5-1376/17 തീയതി, 15/11/2017
2017-18	KSA-ALP/P5-144/2019 തീയതി, 07/02/2019
2018-19	KSA-ALP/P5-815/2020 തീയതി, 05/02/2021
2019-20	KSA-ALP-P-5/840/2021 തീയതി, 28/09/2021
2020-21	KSA-ALP-P-5/841/2021 തീയതി, 28/09/2021

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 വെണ്മണി 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 വെണ്മണി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ 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