കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030

ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0484-2422271

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി13)1605/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 09/11/2022
ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: ഇ.കെ.എം(പി13)1605/2022 കെ.എസ്.എ- തീയ്യതി: 09/11/2022

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ 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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ 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. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 20 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)
ബിന്ദു എസ്. നായർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	23-08-2022	31-08-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
23-08-2022	31-08-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സാലി ജോസഫ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
കെ.വി. സന്തോഷ് കുമാർ,അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ഗോപകുമാർ എം.എസ്., അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
ബെറ്റ്സി സി.എക്സ്., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സുരേഷ് മുട്ടത്തിൽ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
സുരക്ഷിത യു റ്റി	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	01-04-2021	12-04-2021
അബ്ദുൾ ജലീൽ കെ എം	സെക്രട്ടറി	13-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സിന്ധു എസ്	അസി. എൻജിനിയർ	01-04-2021	21-01-2022
സജ്ന കെ എസ്	അസി. എൻജിനിയർ	21-01-2022	31-03-2022
നയീമ നൌഷ അലി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സ്റ്റെഫി സെബാസ്റ്റ്യൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , FHC	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.നയന ദാസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ഹോമിയോ	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.ബിന്ദു എൻ ലാൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ആയുർവേദം	01-04-2021	31-03-2022
നസീമ കെ ഇ	ICDS സൂപ്പർ വൈസർ	01-04-2021	31-03-2022
ബാബു പോൾ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
മീരാമ്മ ജോസ്	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്റ്റർ	01-04-2021	31-03-2022
സുരക്ഷിത യു റ്റി	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021	12-07-2021
ഗീത പി പി	അസി.സെക്രട്ടറി	13-07-2021	31-03-2022

ഡോ.നിഷ സെബാസ്റ്റ്യൻ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	22-11-2021
ഡോ.ജലജ എം പി	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	23-11-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	തനത് ഫണ്ട് നിയമപ്രകാരമല്ലാത്ത അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നു.	1-11
13	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	1-12
14	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-13
15	തൊഴിൽ നികുതി - ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
16	ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറവായി ഈടാക്കി.	1-15
17	വാടക - അപാകതകൾ	1-16
18	CRZ - നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പരിധി - തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കണം	1-17
19	കോവിഡ് കെയർ സെന്റർ - സ്വകാര്യസ്ഥാപനത്തിൽ സ്ഥാപിച്ച ഇൻസിനറേറ്റർ തിരികെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് - ചെലവ് തുക 39,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18
20	എൽ.പി.സ്കൂൾ, സർഗോത്സവം- ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-19
21	തുടർ സാക്ഷരതാ പരിപാടി അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	1-20
22	അമ്മത്തണൽ - പദ്ധതിലക്ഷ്യം നിറവേറിയില്ല - ചെലവ് തുക 25,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-21
23	MRF നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-22
24	വനിതാ സംരംഭകകേന്ദ്രം അനുബന്ധപ്രവർത്തികൾ- അപാകതകൾ	1-23
25	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം - സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-24
26	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ ചെലവ് തുകയായ 11,22,535/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-25
27	അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി പരിപാലിക്കുന്നില്ല.	1-26

28	വിവിധ സ്കീമുകൾക്കുവേണ്ടി ലഭിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിനിൽക്കുന്നു.	1-27
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകളുടെ വിവരം	4-2
3	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്-സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-2022 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 24/02/2021 തീയതിയിൽ നടന്ന സാധാരണ യോഗത്തിലെ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 28/02/2022 തീയതിയിൽ സാധാരണ യോഗത്തിലെ 24 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

2021-2022 പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം

പ്രാരംഭ ബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
4,06,30,373	33,51,08,803	37,57,39,176	36,86,75,122	70,64,054

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് -ചെലവും, 2021-2022 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇ എക്സ് പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവ്- ചെലവും തമ്മിൽ ഗണ്യമായ വ കാണുന്നു.

	2021-2022പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം	2021-2022 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക (ഇൻകം & എക്സ് പെൻഡിച്ചർ) പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
വരവ്	33,51,08,803	21,40,87,857	12,10,20,946
ചെലവ്	36,86,75,122	20,33,02,156	16,53,72,966

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവും, വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തൻവർഷ വരവും 12.10 കോടി രൂപയുടെയും, ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവും, വാർഷിക ധനകാര്യപത്രി തൻവർഷ ചെലവും തമ്മിൽ 16. 53കോടി രൂപയുടെയും വ്യത്യാസമുണ്ട്.
വിവിധ നികുതി- നികുതിയേതര വരവുകളിൽ ബജറ്റും, യഥാർത്ഥ വരവും ഗണ്യമായ വ്യത്യാസം ഇല്ലെങ്കിലും, വായ്പായിന സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഗ്രാന്റിനത്തിലും പ്രതീക്ഷിത വരുമാനത്തിൽനിന്നും കുറവാണ് യഥാർത്ഥവരവ് . ഇതുമൂലമാണ് ബജറ്റിലെ വരവ് കണക്കുകളുമായി യ വരവിന് വലിയ വ്യത്യാസം വന്നിരിക്കുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ, പ്രതീക്ഷിത വരവ് യുക്തിസഹവും, യഥാർത്ഥ്യവ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചേർക്കുന്നു.

1. വസ്തുനികുതിയുടെ സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രി കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. സ.ഉ.(എം.എസ്.)152/2011/തസ്വഭവ/26.7.11 പ്രകാരം ഭൂമിയുൾപ്പെടെയുള്ള അ അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി വാർഷിക കണക്കു പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സചിത്ര സോഫ്റ്റ സാംഖ്യയുമായി ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആസ്തികളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗ് പൂർത്തിയാക്കി പ ഫണ്ടിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

3. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങളും കുറി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എ

4. പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ അതിന്റെ യഥാർത്ഥമൂല്യത്തേ ചട്ടത്തിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന ഡിപ്രിസിയേഷൻ നല്കിയും ആസ്തി ര ചേർത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

5. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾക്കും, GO(P) 152/2011/LSGD തീയതി. നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ് മുഖേന നിലവിൽ വന്ന അക്കൗണ്ടിംഗ് പോളി മാനദണ്ഡങ്ങൾക്കും വിരുദ്ധമായി വികസന ഫണ്ട് ഉൾപ്പെടെയുള്ള സ്പെഷ്യൽ ഫണ്ടുകൾ മൂലധന ആസ്തി നിർമ്മാണത്തിനായി ഉപയോഗിക്കപ്പെടുകയാ തത്തുല്യമായ തുക ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷനിലേക്ക് മാറ്റേണ്ടതാണ്. ഇവി സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച തുക ക്യാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷനിലേക്ക് മാറ്

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി

31.07.2022	19.06.2022

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 ലെ വാർഷിക കണക്കുകളുടെ പരിശോ
കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,54,39,539.44
വരവ്	14,00,93,477.00
ആകെ	15,55,33,016.44
ചെലവ്	12,69,69,032.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,85,63,984.44
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	17,34,883.00

1-4 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	19784682	19784682	19133634	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	8648000	8648000	6327364	0
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	18100	18100	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	19504642	19504642	12386099	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	8120444	8120444	3788416	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ അവാർഡ് (Tied) - 320 200 111	0	11496300	11496300	2145022	9351278
ധനകാര്യ കമ്മീഷന്റെ അവാർഡ് (Untied)- -320 200 112	0	4917865	4917865	1849236	3068629
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ട്					
എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് 320 100 101-Admin.Exp	84422	653711	738133	721891	16242
NREGS- Incentive Balance	1000	0	1000	0	1000
EFMS	0	19091247	19091247	19091247	0
ICDS- 320 100 121	338137	1196750	1534887	777973	756914
NPRD- 320 100 127	440249	501076	941325	434750	506575
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ട്					
320 200 309 സാക്ഷരതാ മിഷൻ	825.50	34	859.50	0	859.50
320 100 299	36138	0	36138	0	36138

വിമുക്തി					
320 100 203 ഖരമാലിന്യ സംസ്ക്കരണം	550491	0	550491	462411	88080
320 300 199 ലൈഫ് - സംസ്ഥാന വിഹിതം	0	5400000	5400000	160000	5240000
320 300 199 സി.എസ്.ആർ. ഫണ്ട്	0	550000	550000	0	550000
320 300 103 സമ്പൂർണ്ണശുചിത്വം	4773622	0	4773622	1876766	2896856
320 400 199 ബഡ്സ് സ്കൂൾ ഗ്രാന്റ്	8496	0	8496	0	8496

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Untied)-ഗ്രാന്റിനത്തിലും, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അ (Tied)- ഗ്രാന്റിനത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപ്പത്രികയിലെ കണക അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് നീക്ക തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
പഞ്ചായത്തിന് വിവിധ കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത - സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾക്ക മുൻവർഷങ്ങളിലും, തൻവർഷവും കിട്ടിയ ഗ്രാന്റുകൾ ചെലവാകാതെ അക്ക നിഷ്ക്രിയമായി കിടക്കുന്ന സ്ഥിതിവിശേഷം കാണുന്നുണ്ട്. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ടുകൾക്കു വേണ്ടി ചെലവാക്കുകയോ, അല്ലെങ്കിൽ ഫണ്ട് അ ഏജൻസിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് തുക തിരികെ നല്കുകയോ ചെയ്യാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഫണ്ടിനം	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ്	ചെലവ്	ചെലവഴിക്കാതെ ലാപ്സായ തുക	ചെലവഴി ലാപ്സായ തുകയുടെ ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	19784682	19133634	651048	
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	8648000	6327364	2320636	
വികസനഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	18100	0	18100	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	19504642	12386099	7118543	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	8120444	3788416	4332028	

2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷം ബജറ്റ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അലോ ഗ്രാന്റുകളിൽ വികസനഫണ്ട് -ജനറൽ, വികസന ഫണ്ട്- പ്രത്യേകഘടകപദ്ധത ഇനങ്ങളിലൊഴിച്ച് ബാക്കി എല്ലാ ഫണ്ടിനങ്ങളിലും 30 ശതമാനത്തിലധികം ലാപ്സാകുകയാണുണ്ടായത്. വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) ഫണ്ട് 100% വർഷാവസാനം ചെലവാകാതെ പോവുകയാണുണ്ടായത്.പദ്ധതി ആസൂത്രണനിർ സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള നിർവ്വഹണകലണ്ടർ കൃത്യമായി പാലിക്ക തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും കാണുന്ന അലംഭാവം ഗ്ര ലാപ്സായിപ്പോകുന്നതിന് ഇടവരുത്തുന്നതായി നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവര ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ	പൂ ക പ്രോ ക ശ
263	16,99,63,986	223	67,07,85,620	53	40	170	

1-6 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരുപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	85422	653711	739133	721891	17242

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്		19091247	19091247	19091247	
ആകെ	85422	19744958	19830380	19813138	17242

2020-2021 സാമ്പത്തികവർഷം 100 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചവ ഇൻസെന്റീവ് ഇനത്തിൽ നല്കിയ തുകയിൽ കൈപ്പറ്റാതെ തിരികെവന്ന 1000/- രൂ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 2021-2022 ൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. ഈ തുക ഇപ്രകാരം ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതുകൊണ്ട് 31/03/2021 ലെ നീക്കിയിരുപ്പും, 01/04/2021 ലെ മുന്നിരുപ്പും 1000/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ **2021-22** സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത തൊഴിലന്വേഷകരുടെയും, സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട തൊഴിലവസരങ്ങ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയ പ്രവൃത്തികൾ എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

തൊഴിൽ വിവരങ്ങൾ	**2021-22**
തൊഴിൽ കാർഡുള്ള കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	2415
രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യക്തികളുടെ എണ്ണം	2987
തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	752
തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട വ്യക്തികളുടെ എണ്ണം	818
സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	49665
ഒരു കുടുംബത്തിനു ലഭ്യമായ ശരാശരി തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	71.36
100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങൾ	373

ആക്ഷൻ പ്ലാൻ വിവരങ്ങൾ

വർക്കുകളുടെ വിവരങ്ങൾ	2021-22
വർക്കുകളുടെ എണ്ണം	624
പൂർത്തീകരിച്ച വർക്കുകളുടെ എണ്ണം	268

പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം	**വർക്കുകളുടെ ഇനം**	**2021-22**
1	വരൾച്ച നിർമ്മാർജ്ജനം	23
2	വ്യക്തിഗത വർക്കുകൾ	150
3	ഭൂവികസനം	49
4	ഗ്രാമസംയോജനം	1
5	ചെറുകിട ജലസേചനം	13
6	അങ്കണവാടി / മറ്റ് ഗ്രാമ വികസനം	12
7	തനതായ നീർത്തടാകങ്ങളുടെ നവീകരണം	17
8	ജലസംഭരണം	3

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാംശങ്ങ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	12,120	9
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	35,16,900	230
വിധവാപെൻഷൻ	2,75,81,100	1794
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	5,21,99,500	3565
വികലാംഗപെൻഷൻ	65,84,900	420
50 വയസ്സിനു മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	7,84,000	51

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബ
പരിശോധന 27.08.2022, 3 പി.എം-ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയ
പരിശോധനയിൽ 4820/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ൈ
തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.
1. പഞ്ചായത്തു കമ്മിറ്റി തീരുമാനങ്ങൾ യഥാസമയം നടപ്പാക്കപ്പെടുന്നുണ്ടേ
പരിശോധിക്കുന്നതിനായി മിനിട്ട്സിന്റെ പ്രിന്റെടുത്ത് സൂക്ഷിക്കാത്ത
സാധിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്. ഇതിലേക്കായി വാച്ച് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

2. പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള ആസ്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾകെ
ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
3. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവുകളും വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള വ
വരവ് ചെലവുകളും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരമുള്ളതായി കാണുന്നു. മുൻവർഷത്തെ
ചെലവ് കണക്കുകൾ കണക്കിലെടുത്ത് യാഥാർത്ഥ്യബോധത്തോടെ
തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
4. പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള വിവിധ കമ്പനികളുടെ വസ്തു നി
ലൈസൻസും ഈടാക്കുന്നതിനായുള്ള നടപടികൾ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.
ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നട
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20.04.2021 മുതൽ 22.04.2021 വരെ	2019-20, 2020-21	22.04.2021
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	08.01.2018	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	23.02.2018

1-11 തനത് ഫണ്ട് നിയമപ്രകാരമല്ലാത്ത അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്ക

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 26.05.2011ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 58725/എഫ്.എ
ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗ
അഭികാമ്യമല്ലായെന്നും തനത് വരുമാനം ട്രഷറി അക്കൌണ്ടിനു പുറമേ ദേശസ
ബാങ്ക് അല്ലായെങ്കിൽ സഹകരണ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ
നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2020-21 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ട
സൂചിപ്പിക്കുകയും അടിയന്തിരമായി നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടത
അറിയിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. എന്നിട്ടും യാതൊരുവിധ നടപടിയും കൈക്കൊള്ളാതെ (എസ്
ഏലൂർ ശാഖ (അക്കൗണ്ട് നം.6732487996), ഫെഡറൽ ബാങ്ക്, മുപ്പത്തടം ശാഖ (അ
നം.18410200003276) ഇപ്പോഴും തൽസ്ഥിതി തുടരുന്നു. ഇതിനോടനുബന്ധിച്ച
എൻക്വയറിക്ക് (നം.4/29.08.22) മറുപടിയായി, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലുള്ള മാറ്റം ഇടപാട
പ്രയാസം സൃഷ്ടിക്കുമെന്നുള്ള മറുപടി സ്വീകാര്യമല്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സർക്കുലർ
തനത് വരുമാനം നിക്ഷേപിക്കാൻ വേണ്ട നടപടി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

1-12 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിൽ ശ്രദ്ധയ
അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾ മുഖേനയും, നേരിട്ടും സ്ഥാപന
ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തിയതിനെ തുടർന്ന്, താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ അടവാക്കുകയുണ്ട

എൻക്വയറി നം. / തീയതി	ഇനം	രസീത് നം./ തീയതി	തുക
നേരിട്ട് ശ്രദ്ധയിൽ	രസീത് മുഖേന പിരിച്ച പണം	1220103779/G070204/ 30.08.2022	21.00

പ്പെടുത്തിയത്	പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച		
12/29.08.2022	ലൈസൻസ് ഫീ	1220103804/31.08.2022	300.00

1-13 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

1. 2020-21 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ ഡി.സി.ബി.യുടെ വാർഷിക സ എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. തൊഴിൽ നികുതി കണക്കാക്കിയതിൽ ബോണസ്/ഉത്സവബത്ത ഉൾപ്പെടുത്ത് കാണുന്നില്ല.

ഉദാ:-1. സമീന ലത്തീഫ്, എ.സി.ഡി.എസ്, ആലങ്ങാട്.

2. ഗവ. ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി, കടുങ്ങല്ലൂർ.

3. തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയവരുടെ വിവരങ്ങൾ നിശ്ചിത ഫോ രേഖപ്പെടുത്തി വാങ്ങുന്നില്ല.

ഉദാ:- പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ, ബിനാനിപുരം.

4. തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ വ്യക്തവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരങ്ങൾ രേഖ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

5. തൊഴിൽ നികുതി കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ വേണ്ട കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. ഇതിനോടനുബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.11/ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ വേണ്ട നടപടി കൈക്കൊള്ളാമെന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി - ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വരുന്ന താഴെ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ രണ്ടോ അതിൽക്കൂടുതലോ തൊഴിലാളികൾ ജോലിയെടുക്കു കാണുന്നുണ്ടെങ്കിലും അവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസ് നം.
1.	മുപ്പത്തടം ഹാർഡ് വെയേസ്റ്റ്, മുപ്പത്തടം	14/21-22
2.	ഇന്റർ ഡെക്കർ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, ബിനാനിപുരം, കൂനമ്മാവ്.	-
3.	ഹോളിവുഡ് ആന്റ് മെറ്റൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, കയന്റിക്കര.	185/21-22
4.	അൾട്രാടെക് സിമന്റ് ലിമിറ്റഡ്, നിയർ ബിനാനി ജംഗ്ഷൻ	-
5.	ഓട്ടോമെഡ് ക്ലബ്	443/21-22
6.	ലോജിവെയർ സപ്ലൈ ചെയിൻ സോലൂഷൻ(പ്രോഡക്ട് ഓഫ് വി ഗാർഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് ലിമിറ്റഡ്)	455/21-22
7.	അശ്വതി എഞ്ചിനീയറിംഗ് വെൽഡിംഗ് വർക്ക് ഷോപ്പ്.	495/21-22
8.	ന്യൂടെക് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ്	498/21-22
9.	മുപ്പത്തടം ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണസംഘം	499/21-22
10.	ക്ലാസിക് കൺസെപ്റ്റ്സ് ഹോം ഇന്ത്യ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, എടയാർ.	601/21-22
11	അറ്റ്ലാന്റിക് ലൂബ്രിക്കന്റ്സ് ആന്റ് സ്പെഷ്യാലിറ്റീസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്.	606/21-22
12.	മാർവൽ മാറ്റ്രസ്	608/21-22
13.	പ്രധാനമന്ത്രി ഭാരതീയ ജൻ -ഔഷധി കേന്ദ്ര	613/21-22
14.	ക്രഡായ് ക്ലീൻ സിറ്റി മൂവ്മെന്റ്	614-21-22
15.	കെ.ഇ. ഹസൻ ആന്റ് സൺസ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	615/21-22

2. പഞ്ചായത്തിന്റെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്നവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുവാൻ വേണ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. ഇതിനോടനുബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.11/

തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുവാൻ വേണ്ട നടപടി കൈക്കൊള്ളാമെന്ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1-15 ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറവായി ഈടാക്കി.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും യന്ത്ര കുതിരശക്തിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസ് ക ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നു. കുറവായി ഈടാക്കിയ തുക പിരിച്ചെടുത്ത് പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കുവാൻ വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	യന്ത്രശക്തി (എച്ച്.പി.)	ഈടാക്കേണ്ടത്	ഈടാക്കിയത്	കുറ
1. കോളരിക്കൽ ഫൈബർ റിപ്പയറിംഗ്	1 എച്ച്.പി.	50	-	50
2. അൾട്രാടെക് സിമന്റ് ലിമിറ്റഡ്, നിയർ ബിനാനി ജംഗ്ഷൻ	140എച്ച്.പി.	2000	1400	600

2. ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷകളിൽ പൂർണ്ണമായ വി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

3. അപേക്ഷകളിൽ ചിലത് വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വിവര ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

മുകളിൽപ്പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുവാൻ വേണ്ട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വാടക - അപാകതകൾ

1. വാടക രജിസ്റ്റർ വ്യക്തവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കു

2. വാടക കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3. വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം, വാടകയ്ക്ക് നൽകാതെ 3 മുറികൾ (റൂം നം. 6,7,8) നി ഒഴിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

4. അക്ഷയ കേന്ദ്രവുമായി വാടക കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതായി കാണുന്നില്ല. (2005 കെ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടങ്ങളിലെ, ചട്ടം7(1 മതിയായ മൂല്യമുള്ള സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിൽ എഗ്രിമെന്റ് ചമയ്ക്കേണ്ടതും, അതിൽ കെട്ടിട നമ്പർ, മാസവാടക, ആദ്യഗഡു നൽകേണ്ട തീയതി അവശ്യവിവരങ്ങളെല്ലാം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

മുകളിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ വേണ്ട കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. ഇതിനോടനുബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക (നം.13/30.08.2022)മറുപടിയായി അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ വേണ്ട കൈക്കൊള്ളുന്നതാണെന്നും, വാടകയ്ക്ക് നൽകാതെ 3 ഒഴിവാക്കിയിട്ടിരിക്കുന്നത്, ഫ്രണ്ടോഫീസും കൃഷി ഓഫീസും പൊതുജന സൗകര്യാർത്ഥം ഗ്രൗണ്ട് ഫ്ലോറിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-17 CRZ - നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പരിധി - തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കണ

9.6.2021ലെ ജനറൽ കമ്മറ്റി അജണ്ട7 തീരുമാനം1

CRZ -നോട്ടിഫിക്കേഷൻ 2019 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ കരട് കോസ്റ്റൽ മാനേജ്മെന്റ് പ്രകാരം കടുങ്ങല്ലൂർ പഞ്ചായത്തിലെ എടയാർ ഭാഗത്തുള്ള 2.5 Kmഏ നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടതാണ്. 230ഓളം ചെറുതും വലുതുമായ വ കേന്ദ്രങ്ങൾ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന എടയാർ ഇൻഡസ്ട്രിയൽ ഡവലപ്പ്മെന്റ് പഞ്ചായത്തിന്റെ 17,18വാർഡുകളിൽ CRZ – പരിധി ഉൾപ്പെടുന്നു. സംസ്ഥാന വ്യവസായ വികസന മേഖല എന്ന് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ഥലത്ത് CRZ – പരി ഭാഗമായി കെട്ടിട നിർമ്മാണ നിയന്ത്രണങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാ CRZ–നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പരിധി സംബന്ധിച്ച തുടർ നടപടികൾ സർക്കാർ ഉത്തര വിധേയമായി പഞ്ചായത്ത് അധികാരികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 കോവിഡ് കെയർ സെന്റർ - സ്വകാര്യസ്ഥാപനത്തിൽ സ്ഥാപി ഇൻസിനറേറ്റർ തിരികെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് - ചെലവ് തുക 39,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : 179/22

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

ആകെ ചെലവ് : ₹6,19,039/- (തനത് ഫണ്ട്)

കോവിഡ് പ്രതിരോധപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഭാഗമായി പടിഞ്ഞാറെ കടുങ്ങല്ലൂ അൻവർ മെമ്മോറിയൽ പെയിൻ ആൻഡ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ സ്വകാര്യസ്ഥാപനത്തിൽ ഡൊമിസിലിയറി കെയർ സെന്റർ സജ്ജമാക്കി ഇതിലേക്കായി വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി ഇൻസിനറേറ്റർ, സി.സി സംവിധാനം, യു.പി.എസ്. എന്നിവ സെന്ററിൽ സ്ഥാപിച്ചിരുന്നു. കൂടാതെ മൊബൈൽ ഫോണുകൾ സെന്ററിന്റെ പ്രവർത്തനത്തിനായി വാങ്ങുകയുമ സെന്ററിന്റെ പ്രവർത്തനം അവസാനിപ്പിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ മേൽ ഉപകര പഞ്ചായത്തിലേക്ക് തിരികെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നമ്പർ 6) നല്കിയിരുന്നു. ആയതിന് മറുപ സി.സി.ടി.വി. സംവിധാനം, യു.പി.എസ്., മൊബൈൽ ഫോണുകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയവ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്ത ഉപയുക്തമാക്കുന്നുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു. ഇൻസിനറേറ്റർ തിരികെ ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ചു വരുന്നു എന്നാണറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഊർജ്ജകേന്ദ്രം ആലുവ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് തനത് ഫണ്ട് ഉപയുക്തമാക്കി വാങ്ങിയ ഇൻസിനറേറ്ററിന് 39, ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട് (ചെക്ക് നമ്പർ 10085376 /28-5-2021). മേൽ ഉപകരണം പഞ്ചായത്ത് തിരികെ ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരേക്ക് തുകയായ 39,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 എൽ.പി.സ്കൂൾ, സർഗോത്സവം- ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയ

പ്രോജക്ട് നം.	25/21-22
പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ. എൽ.പി. സ്കൂൾ
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എൽ.പി.സ്കൂൾ, സർഗോത്സവം
അടങ്കൽ തുക	രൂ.60,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	രൂ.56,350/-
ബിൽ നം./തീയതി	484/21.03.2022

ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ നടത്തിപ്പിനായി 56,350/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതിൽ, 32,100/-രൂപയുടെ രേഖകൾ മാത്രമേ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയുള്ളൂ. ചെലവു പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ബാക്കി തുകയായ 24,250/ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഇതിനോടനുബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.16/ മറുപടി ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും ചെലവു രേഖകൾ മുഴുവൻ ഹാജരാക്കിയില്ല.

1-20 തുടർ സാക്ഷരതാ പരിപാടി അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ - രേഖ ഹാജരാക്കിയില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	24/21-22
പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ. എൽ.പി. സ്കൂൾ
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തുടർ സാക്ഷരതാ പരിപാടി അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ.
അടങ്കൽ തുക	രൂ.2,50,000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	രൂ.1,69,150/-
ചെക്ക് നം./തീയതി	5054163/28.02.2022

സാക്ഷരത മിഷൻ നടപ്പാക്കുന്ന പത്താം തരം തുല്യത, പ്ലസ് വൺ തുല്യത, പ്ലസ് 2 കോഴ്സുകളിൽ ചേരുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഒടുക്കുന്നതിനായി 1,69,150/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതി വിഹിതമായി തനതഫണ്ടിൽ സാക്ഷരത മിഷനിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പത്താം തരം തുല്യത കോഴ്സിൽ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ഫീസായി 1,750 രൂപ വീതം 43,750/- രൂപയും പ്ലസ് വൺ കോഴ്സുകളിലെ ഫീസായി 31 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 2,200 രൂപ വീതം 68,200/- രൂപയു തുല്യത കോഴ്സുകളിലെ ഫീസായി 26 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 2,200 രൂപ വീതം രൂപയുമാണ് പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. തുക മുൻകൂർ നൽകിയെങ്കിലും പ സാക്ഷരത സമിതി യോഗത്തിന്റെ മിനിട്ട്സ്, വിദ്യാർത്ഥികളുടെ കോഴ്സ് രജിസ്ട്രേഷ പൂർത്തീകരണം എന്നിവ സംബന്ധമായ രേഖകളോ, സാക്ഷരത മിഷന കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകളോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിനോടനുബന്ധിച്ച് എൻക്വയറിക്ക് (നം.16/31.08/2022) മറുപടിയായി സാക്ഷരതാമിഷനിൽ നിന്നു കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ ഇതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ലായെന്ന് അറിയിക്കുകയ മേൽപ്പറഞ്ഞ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 1,69,150 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 അമ്മത്തണൽ - പദ്ധതിലക്ഷ്യം നിറവേറിയില്ല - ചെലവ് തുക 2 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	S66/22
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ICDS സൂപ്പർവൈസർ
ആകെ ചെലവ്	25,000/- രൂപ(വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)

അശരണരും വിധവകളുമായ സ്ത്രീകൾക്ക് ആരോഗ്യവും പോഷകസമ ഭക്ഷണവും പ്രദാനം ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടി **"അമ്മത്തണൽ"** എന്ന പേരിൽ ഒരു ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അശരണരായ വിധവകളുടെ ഒ കുറക്കാനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുക, ഏതെങ്കിലും കൈ ചെയ്യാനാഗ്രഹിക്കുന്നവർക്ക് അതിനുള്ള അവസരം സൃഷ്ടിക്കുക പ്രവർത്തനലക്ഷ്യങ്ങളായി പദ്ധതി രേഖയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2018-19 **"അമ്മത്തണൽ"** പദ്ധതി നടപ്പാക്കി വരുന്നതായി ഈ പദ്ധതി സം എഴുതിസൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. പരീക്ഷണാടിസ്ഥാ ആദ്യം പത്ത് വാർഡുകളിലായാണ് പദ്ധതി ആരംഭിച്ചത്. ആ വർഷം മേൽ വാർഡ മീറ്റിംഗുകൾ സംഘടിപ്പിച്ച് പ്രാരംഭചർച്ചകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളതായും ക തുടർവർഷങ്ങളിലും മീറ്റിംഗുകൾ മാത്രമാണ് നടന്നിട്ടുള്ളത്. 2020-21 വർഷ അമ്മത്തണൽ പുനസംഘാടനവും പദ്ധതി രൂപീകരണവും എന്ന അജണ്ട മുൻനിർ ചർച്ചായോഗങ്ങൾ മാത്രമാണ് സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത യോഗങ്ങൾ നടത്തിയ ബന്ധപ്പെട്ട ഭക്ഷണചെലവാണ് പദ്ധതിച്ചെലവായ 25000/- രൂപ. ഭക്ഷണം, എന്നിവക്കാണ് ഈ ചെലവുകൾ വന്നിട്ടുള്ളത്. അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളെ ന പദ്ധതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളരീതിയിൽ അവർക്ക് പോഷകാഹാരം നല്കു അവർക്കായി എന്തെങ്കിലും സംരംഭങ്ങൾ ആരംഭിക്കു സാധിക്കാതിരുന്നതെന്തെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് എൻകയറി (നമ്പർ 17) നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കാലമായതിനാലാണ് സംരംഭങ്ങൾ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പി സാധിക്കാതിരുന്നതെന്നാണ് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. മാതൃകാപരമായ പദ്ധതിയാണെങ്കിലും കഴിഞ്ഞ മൂന്ന് വർഷങ്ങളിലും പദ്ധതിക്ക് തുക ചെലവ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം നിറവേറ്റുന്ന തരത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. അ ചെലവുതുകയായ 25,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഉൾ ഒരു പദ്ധതിയായതിനാൽ സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കി മാത്രം ഭാവിയിൽ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 MRF നിർമ്മാണം - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	MRF നിർമ്മാണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ
പ്രോജക്ടിന്റെ നം/ വർഷം	213/2021-22
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	₹4,66,491/-(കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം തിയതി	₹3,83,813/- ചെക് നം5054175. തീ. 23.2.22 (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്)
എം ബുക്ക് നം	1) 16/20-21 , (2) 121/20-21

കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - MRF നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾക്കായി രൂ.ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ചേർക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

1) പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാരന്റെ കരാർ പ്രകാരം 6/2020 മുതൽ 7മാസമാ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി. നാളിതുവരെയായിട്ടും പ്ര പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. കരാർ പ്രകാരമുള്ള ഫൈൻ ഈടാക്കിയിട്ടുമില്ല.

2) MRF പ്രവർത്തനങ്ങൾ വാടക കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. പഞ്ചാ നിന്നും വാടക തുക നല്കിവരുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ നിയമപരമായ ഫൈൻ ഈ കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സത്വര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതു ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 31.08.2022ൽ 20ാം നമ്പരായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-23 വനിതാ സംരംഭകകേന്ദ്രം അനുബന്ധപ്രവർത്തികൾ- അപാക

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വനിതാ സംരംഭകകേന്ദ്രം അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ടിന്റെ നം/ വർഷം	289/2021-22
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	₹ 3,75,000/- (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം തിയതി	₹ 3,54,948/- ബിൽ നം.467 തീ. 17.3.2022 (വികസനഫണ്ട് ജനറൽ)
എം ബുക്ക് നം	127/20-21

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് വനിതാ സംരംഭകകേന്ദ്രം അനുബന്ധ പ്രവൃ എന്നാണെങ്കിലും എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം വനിതാ സംരംഭകകേന്ദ്രം സ്ഥിതി കോമ്പൌണ്ടിലുള്ള വായനശാലയുടെ മുൻവശം ട്രസ്സ് വർക്ക് ചെയ്യുന്നതിനും അ രണ്ടാം നില ട്രസ്സ് വർക്ക് ചെയ്യുന്നതിനുമാണ് തുക ചെലവഴിക്കുന്നത്. വനിതാ (കേന്ദ്രത്തിലെ ഏതെങ്കിലും പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രൊ പേര് മാത്രമാണ് വനിതാ സംരംഭക കേന്ദ്രത്തിന്റെ പ്രവൃത്തി എന്നുള്ളത്. മാത്രമല്ല സംരംഭക കേന്ദ്രം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്/ മറ്റ് ഫണ്ടുകൾ ഉപയോഗിച്ച് നി നടത്തിയിരിക്കുന്നതിനാൽ (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വി ഹാജരാക്കിയില്ല), പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയായി കൈമാറിക്കിട്ടിയതിന്റെ വി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

കൂടാതെ വനിതാ സംരംഭക കേന്ദ്രം നിലവിൽ പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണോ എന്നും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് ഈ കേന്ദ്രത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്നത് എന്നും വ്യക്തമല്ല. അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ള പ്രൊജക്ടിനായി തുക ചെലവഴിക്കാതെ മറ്റ് പ്രവൃ നടപ്പാക്കുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിക്കുന്നത് ഉത്തരവുകൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. ഏ ഇനത്തിനായി തുക ചെലവഴിക്കുക എന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായ ആവശ്യകതയുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

വനിതാ സംരംഭക കേന്ദ്രം പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയായ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാകുന്നതു വരെ മറ്റ് പ്രവൃത്തിക ചെലവഴിച്ച തുക 3,54,948/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 31 193ാം നമ്പരായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-24 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം - സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റ് എഞ്ചിനീയർ
പ്രോജക്ടിന്റെ നം/ വർഷം	260/2021-22 (SO)
അടങ്കൽ തുക / ഫണ്ട്	2 കോടി (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	₹ 31,73,793/- ചെക്ക് നം,തീ. 5109288/10.12.2021 (തനത് ഫണ്ട്) (പൊതു ആവശ്യ ഗ്രാന്റ്)
എം ബുക്ക് നം	**(1)** 71/20-21 **(2)** 72/20-21 **(3)** 171/20-21 **(4)** 149/20-21 **(5)** 170/20-21

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2020-21 വർഷം ആരംഭിച്ച കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണം 2 കോ അടങ്കലിൽ ടെൻഡർ ക്ഷണിച്ച് (എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക) ഏറ്റവും കുറവ് ക്വോട്ട് ചെയ്ത വെ കൺസ്ട്രക്ഷൻ എന്ന കരാറുകാരൻ 1,53,32,000/- രൂപയ്ക്ക് ടെൻഡർ ഏ നടത്തിവരികയാണ്. ഒരു വർഷമാണ് കരാർ കാലാവധി. (എഗ്രിമെന്റ് 24/AE/KDLR/LSGD/20-21 Dt. 21.08.2020). 2020-21 വർഷം 71,27,757/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു. 2021-2 ഈ പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി 31,73,793 രൂപ (ചെക്ക് നം. 5109288 തീ. 10.12.2021 – തന ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയുടെ രേഖകളിൽ ചുവടെ ചേ അപാകതകൾ ഉണ്ട് .

1) എഗ്രിമെന്റിൽ ടെൻഡർ പ്രകാരം ഏറ്റെടുത്ത തുകയും , പൂർത്തീകര കാലാവധിയും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2) സാങ്കേതികാനുമതി പ്രകാരം 8/2021 ൽ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന നാളിതുവരെയായിട്ടും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിന് ഈടാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്താലും ടെൻഡർ പ്രകാരം ഏറ്റെടുത്ത തുക മ അനുവദനീയം . തുടർ ചെലവുകളിൽ ഇക്കാര്യം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

4) എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയേക്കാളും 47 ലക്ഷം രൂപ കുറവു ക്വാട്ട് ചെയ്ത് കരാർ നേടിയ നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഗുണമേന്മ ഉറപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ പെർഫോമൻസ് ഗ്യാരണ്ടി തുക വാങ്ങി വിശദാംശം, പാർട്ട് ബിൽ നൽകുമ്പോൾ പിടിക്കേണ്ട റിടെൻഷൻ തു ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

5) കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമ്മിറ്റ് ഫയൽ പ്രകാരം പാർക്കിംഗ് സ്പേസ് സം അപാകത ഉണ്ട് . ഇക്കാര്യത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.1 തി. 27.8.2022) ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കെട്ടിടനിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്ക അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രേഖകൾ കൃത്യമാക്കി ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്

1-25 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ ചെലവ് തുകയായ 11,22,535/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തു

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെ ചേർ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നല്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തി	തുക	BRN No/UTR No/Chq.No
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ(പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 195/22)	46000/-	3622116058650/ 22-12-2021
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ(പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 315/22)	406000/-	21110452001201039829/ 1-2-2022
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ(പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 279/22)	585063/-	21110452001200120097704 19-1-2022
പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് (ഇലക്ട്രോണിക്സ് വിഭാഗം)	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ഇൻർകോം സൌകര്യം ഒരുക്കൽ (പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 174/22)	85472/-	21110452001201469056/ 26-3-2022
	ആകെ	1122535/-	

മേൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് അറിയിക്കേണ്ടതാണ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഇവ സംബന്ധിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്നും സൂചിപ്പിച്ച് കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 7 തീ. നല്കിയെങ്കിലും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ആയ ആകെ ചെലവ് തുകയായ 11,22,535/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-26 അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ താഴെപ്പറയും മുൻകൂർ തുകകൾ നല്കിയത് തിരികെ ഈടാക്കാത്തതിനാൽ 31/03/2022 ലെ ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	Head Of Account	Amount	Narration	വിശദാംശങ്ങൾ
1	460100103	1266886	Temperory Advances For Official Purposes	MGNREGS ജീവനക്കാർക്ക് ശമ്പളയിനത്തിൽ 2021-2022 ൽ മുൻകൂർ നല്കിയത്
2	460100199	52082	Other Advances	Disaster Management Training Refreshment Charge , എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ മുൻകൂർ നല്കിയത്
3	460500201	460471	Adavnce To Implementing Agencies –	2021-2022 ൽ വിവിധ പ്രൊജക്റ്റുകളിലായി KWA-യിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക 4,52,000/- രൂപ

			Deposit With KWA	ഉൾപ്പെടെ മുൻകൂർ നൽകിയത്
4	460500501	210000	Advances To Implementing Officers	മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് മുൻകൂർ ചെലവഴിച്ചത്.

04.10.2011 ലെ ജി.ഒ(പി) 419/2011/ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരം ക്രമ നം. 1 ഒഴികെ നൽകിയ തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കാത്തവരിൽനിന്നും അഡ്വാൻസ് തുകയും 18% നിരക്കിൽ പലിശ സഹിതം ഒറ്റത്തവണയായി ഈടാക്കേ (മേൽ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക -4-III), സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിച്ചുവെങ്കിലും അഡ്വാൻസ് തുക തിരികെ അടയ്ക്കേണ്ടിവന്നവരിൽ നിന്നും 18% നിരക്കിൽ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ് (മേൽ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക -4-II). മുൻകൂറുകൾ നൽകുമ്പോ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ അഡ്വാൻസിന്റെ കാലാവധിയായ മൂന്ന് മാസ പരിധി കർ പാലിക്കേണ്ടതും, മൂന്നുമാസ കാലാവധി കഴിയുന്ന മുറയ്ക്ക് ഖണ്ഡി ക്രമീകരിക്കാത്തവരിൽനിന്നും മുഴുവൻ അഡ്വാൻസ് തുകയും 18% നിരക്കിൽ സഹിതം ഒറ്റത്തവണയായി ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എം. ജി. എൻ. ആർ. ഇ. ജി എസ്. ഭരണ സാക്ഷരതാപ്രേരകിന്റെ വേതനം, ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ, അടിയന്തിരപ്രവൃത്തികൾ മുതലായ ഇനങ്ങളിലെ അഡ്വാൻസ് ചെ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനും തുടർ നടപടികൾ കൈകൊള്ളുന്നതിനായി അഡ്വാൻസ് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുകയും നാളിതുവരെ തുക സമയപരി തിരിച്ചടയ്ക്കാത്ത കേസുകളിൽ പിഴപ്പലിശ സഹിതം തുക തിരികെ ഈടാ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>1-27 വിവിധ സ്കീമുകൾക്കുവേണ്ടി ലഭിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിനിൽക്കുന്നു.</u>

വാർഷികധനകാര്യപത്രികയിൽ 31.03.2022 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ സ്കീമുകൾക്കുവേണ്ടി ലഭിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്നതായി കാണ

Head Of Account	Amount	Narration	വിശദാംശങ്ങൾ
311710199	2,17,156	Other Trust Or Agency Funds	ജനകീയ ഭവനപദ്ധതിക്കുവേണ്ടി യൂണിയന് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിൽ നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്ന അക്കൗണ്ടാണിത്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ HUDCO വായ്പയോടുകൂടി 2007-2012 കാലഘട്ടത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ഈ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി ലഭ്യമായതിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന ഈ തുക പദ്ധതി അവസാനിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ ഇനി ചെലവഴിക്കാൻ സാധ്യമല്ല
320300199	57,90,000	Grants, Funds & Contribution To Special Purposes From Other Govt. Agencies	Life Mission State Share ഇനത്തിൽ 2021-22 ൽ ലഭ്യമായ 54,00,000/- രൂപയിൽ നിന്ന് തൻവർഷം 1,60,000/- ചെലവും കിഴിച്ച് 52,40,000/- രൂപ യാണ് 31/03/2022 ൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ നീക്കിയിരുപ്പ്. ഇത് കൂടാതെ സംസ്ഥാന സാക്ഷരത മിഷനിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച ചങ്ങാതി ഫണ്ട് 50,000/- രൂപയും, ഫെഡറൽ ബാങ്കിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച CSR ഫണ്ട് 5,00,000/- രൂപയും ഈ ഹെഡ

			ഓഫ് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
350300199	6,46,392	Government And Other Dues Payable- Others	സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഇനത്തിൽ അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെവന്നത് 3,07,235/- , ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധകാലഘട്ടങ്ങളിൽ നടപ്പാക്കിയ ഭവനപദ്ധതികളുടെ ഗ്രാന്റിൽ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക 3,99,157/- രൂപയും ഉൾപ്പെടുന്ന തുകയാണിത്.
350400299	1,67,070	Refunds Payable - Others	കുടിവെള്ളപൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ പ്രൊജക്ടിനുവേണ്ടി KWA-യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകയിൽ ചെലവ് കഴിച്ച് ബാക്കി വന്ന തുക
460500201	6,01,140	Advance To Implementing Agencies Deposit With KWA	വിവിധ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾക്കുവേണ്ടി KWA -യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയിൽ നാളിതുവരെ ചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചത്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ പട്ടികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാതെ നിൽക്കുന്നതും, തിരികെ വന്നതുമായ ഫണ്ടുകൾ ആയത് ലഭ്യമായ ഏജൻസികള സ്രോതസ്സുകളുമായോ ബന്ധപ്പെട്ട് ടി തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.		

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകളുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴ ബാക്കിയ തുക
കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ S279/22	22101747	250000	0	250000
	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ S279/22	22101283	212839	0	212839
	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ S279/22	22101462	41515	41515	0
	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ S279/22	22101505	119123	0	119123
	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ S279/22	22101505	3101	0	3101
	ആകെ		**626578**	**41515**	**585063**
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	വാർഡ് 14- പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- S0256/22	22100781	3710	0	3710
	വാർഡ് 2- കപ്പേള – അംബേദ്കർ റോഡ് അങ്കണവാടി നടപ്പാത - പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- S315/22	22101415	309000	0	309000
	പടിഞ്ഞാറെ കടുങ്ങല്ലൂർ തത്താക്കര റോഡ് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- S257/22	22100782	4761	0	4761 **(*)**
	വാർഡ് 2- കപ്പേള – അംബേദ്കർ റോഡ് അങ്കണവാടി നടപ്പാത - പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ- രണ്ടാംഘട്ടം – S315/22	22101322	97000	0	97000
	കണിയാംകുന്ന് കമ്മ്യൂണിറ്റി സെന്റർ കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കൽ -1st Phase S195/22	22101212	2000	0	2000
	കണിയാംകുന്ന് കമ്മ്യൂണിറ്റി സെന്റർ കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കൽ -2nd Phase S195/22	22101097	9000	0	9000
	കണിയാംകുന്ന് കമ്മ്യൂണിറ്റി സെന്റർ കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കൽ – 3rd Phase- S195/22	22101357	35000	0	35000
	ആകെ		**460471**	**0**	**460471**

(*) ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി അടച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം 2022-2 സാമ്പത്തിക വർഷമാണ് ലഭിച്ചത്

മുൻവർഷങ്ങളിലും കെ.എസ്.ഇ.ബി., കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി എന്നീ സ്ഥാപന താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി നിക്ഷേപിച്ച തുകയ്ക്ക് പ്രവൃ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇതുൾപ്പെ തുകയാണ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

4-3 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നം.	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ വിവരം	ചെലവ്
1	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	570000	98/20-21-ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർ	40291
2	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	633296	270/21-22-മുതകാട് സ്കൂൾ റോഡ് സൈഡ് ടൈൽ വിരിക്കൽ	63329
3	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	320000	21/21-22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർ	32000
4	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	5,70,000	17/21-22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭൂരഹിതർക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ (എസ്.സി)	5,70,00
5	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	9,97,500	50/21-22-സമഗ്ര നെൽകൃഷിവികസനം	9,97,50
6	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	7,50,000	109/21-ഭിന്നശേഷിക്കാരായ കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	7,50,00
			ആകെ		36,73,71
7	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	8,00,000	22/21-22ഭവന പദ്ധതി ഭൂരഹിതർക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ	8,00,00
8	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	135800	50/21-22-സമഗ്ര നെൽകൃഷിവികസനം	13580
9	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	500000	109/21-22ഭിന്നശേഷിക്കാരായ കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	50000
10	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	11,00,000	21/21 –22 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി	110000
11	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1,64,979	30/21-22 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	1,64,97
12	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	2,28,174	224/21-22 പീടികപ്പടി റോഡ് റീടാറിംഗ്	2,28,17
13	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	80,000	28/21-അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം	80,00
14	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1,50,000	104/22-പാലിന് സബ്സിഡി	1,50,00
15	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	2,90,000	17/21-22 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ളവർക്ക് വീട്	2,90,00
			ആകെ		34,48,95

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടു

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	28840277
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	7916056
ആകെ	36756333
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	1290000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	**35466333**

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം കൊടുക്കുന്നു .

നിക്ഷേപത്തിന്‌റെ വിവരം	തുക
എസ്.ബി.ഐ.മുപ്പത്തടം	11193492
ഫെഡറൽ ബാങ്ക് , കടുങ്ങല്ലൂർ	24272841
ആകെ	**35466333**

ഫെഡറൽ ബാങ്കിലെ സ്ഥിരനിക്ഷേപം സ്വീപ്പ് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നായതിനാൽ സാ
വർഷാരംഭത്തിലെ മുന്നിരിപ്പിന്‌റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്
നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡി
തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഇപ്പോ അ
1997-98	19-1	2004-05	15	മരുന്ന് വാങ്ങിയതിലെ അപാകത	ഡോ. സില്ല ജെയിംസ്	5500/- (ഈടാ യിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്-സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	14,00,93,477
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	12,69,69,032
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	17,34,883

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്‌റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
ഇല്ല			

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	39,000	അബ്ദുൽ ജലീൽ കെ. എം., സെക്രട്ടറി
1-19	24,250	ബാബു പോൾ, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്,
1-20	1,69,150	ബാബു പോൾ, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്,

1-21	25,000	നസീമ കെ.ഇ., ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-23	3,54,948	സജ്ന കെ.എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-25	11,22,535	അബ്ദുൽ ജലീൽ കെ. എം., സെക്രട്ടറി
ആകെ	**17,34,883**	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ട നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടം/ തടസ്സത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	ഇപ്പോഴത്തെ മേൽവിലാ
അബ്ദുൽ ജലീൽ കെ എം, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	പൂന്നൂർകോട്ട് ഹ കരോട്ടക്കാട്ടിൽ തോട്ടക്കാട്ടുകര,
സജ്ന കെ.എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	Flat No.11, 9th Floor VB, ഹൈവ് അ ബാവാസ് സൺ തൃക്കാക്കര
ബാബു പോൾ, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.എസ്,കിഴക്കേ കടുങ്ങല്ലൂർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ,ജി.എൽ.പി.എസ്, കിഴക്കേ കടുങ്ങല്ലൂർ	പന്തലുമാവുങ്കര കടമറ്റം പി.ഒ, കോലഞ്ചേരി,68
നസീമ കെ.ഇ., ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കീപ്പുറത്ത് ഹെ അശോകപുരം (ആലുവ – 683 101

<u>4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ/തീയതി
1995-96	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)-1919/07/11.02.2009
1996-97	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)263/98/14.10.1998
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി-5)1322/02/16.12.2002
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ-(പി-5)980/03/20.12.2003
1999-00 To 2001-02 (പദ്ധതി ചെലവ് റിപ്പോർട്ട്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
1999-00 (പദ്ധതി ചെലവ് ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2000-01 (പദ്ധതി ചെലവ് ഒഴികെ)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2002-03 (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015

2002-03 (വരവ്)	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2003-04	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2004-05	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2005-06	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2006-07	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2007-08	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2008-09	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2009-10	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2010-11, 2011-12	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)/1598/ 15/30.10.2015
2012-13, 2013-14	എൽ.എഫ്.ഇ-(പി-11)176/15/16.02.2015
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി2)/877/ 16/06.06.2016
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി14)/2202/ 16/23.12.2016
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി13)/1880/ 17/05.10.17 / 25.11.2017
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി13)/1880/ 17/05.10.17/ 25.11.2017
2018-19	നം. കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി.13)17/2020,03.03.2020
2019-20	നം. കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1804/21 തീയതി. 06.01.2022
2020-21	നം. കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം.(പി13)1805/21 തീയതി. 06.01.2022

.അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുവാൻ അടിയന്തിര നട
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, എറ

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ കടുങ്ങല്ലൂർ 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, എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്