കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

അയ്യമ്പുഴ 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 - ഇകെഎം - പി4-147/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
എറണാകുളം-682030
തീയ്യതി: 04/04/2023
ഇ-മെയിൽ: doekm.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0484-2422271

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
അയ്യമ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : അയ്യമ്പുഴ 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 അയ്യമ്പുഴ 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: കെ.എസ്.എ - ഇകെഎം - പി4-147/2023

തീയ്യതി: 04/04/2023

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ അയ്യമ്പുഴ 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 അയ്യമ്പുഴ 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. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 16 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	25-01-2023	03-02-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
25-01-2023	03-02-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

സുസ്മിത കെ.വി., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ഗോപകുമാർ എം.എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സന്തോഷ് കുമാർ എം., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
കിരൺ കെ.എസ്., ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.ജോമോൻ.പി.യു	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ഷാജൻ.എ.വി	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	02-11-2021

ശ്രീമതി.രശ്മി.എം.എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	03-11-2021	08-11-2021
ശ്രീ.സി.മണികണ്ഠൻ	സെക്രട്ടറി	09-11-2021	31-03-2022

<u>നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീമതി.ബെഷി.വി.ജെ	കൃഷി ഓഫീസർ
ഡോ.ദീപ്തി എസ്.ആർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)
ശ്രീ.മുകുൾ.എസ്.വി	വി.ഇ.ഒ. അയ്യമ്പുഴ
ശ്രീ.നജീബ് ടി.എസ്	വി.ഇ.ഒ. ചുള്ളി
ഡോ.ഡയാനമോൾ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ശ്രീമതി.ആഷദേവി.ബി	അസി.എൻജിനീയർ
ശ്രീമതി.ലാലി.ടി.ജെ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ജി.എൽ പി എസ്
ശ്രീമതി.പ്രമീളകുമാരി	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്,
ഡോ. അനിത എ.ബി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി
ഡോ.മാത്യൂസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി
ശ്രീമതി.മനീഷ ടി എ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
ശ്രീമതി.സീന ഉത്തമൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
ശ്രീ.പ്രശാന്ത്.ഇ.എം	ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ
ഡോ രശ്മി.പി	വെറ്ററിനറി സർജൻ

ഡോ.ജോമോൻ ചെറിയാൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	
ഡോ.ജൈബി.കെ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഫണ്ട് വിശകലനം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-അവലോകനം	1-6-1
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അപാകതകൾ	1-6-2
9	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
10	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
11	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
12	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
13	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
14	രസീത് പരിശോധന - അപാകതകൾ	1-11
15	വസ്തുനികുതി - പൂർത്തീകരണ പ്ലാനും അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-12
16	വസ്തു നികുതി - ചില ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല	1-13
17	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ	1-14
18	ടെണ്ടർ എക്സസ് ഇനത്തിൽ 66,590/- രൂപ അധികം നല്കി	1-15
19	വി.ഇ.ഒ. നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ	1-16
20	പൊതുടാപ്പ് നീക്കം ചെയ്യൽ പദ്ധതി - തുക ഒടുക്കിയിട്ടും ടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്തില്ല	1-17
21	സോളാർ ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ പദ്ധതി - അപാകതകൾ	1-18
22	ഐ.കെ.എം. വിഹിതം	1-19

23	ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് സംയുക്തപദ്ധതികൾക്കായി നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ഹാജരാക്കണം	1-20
24	ജീവനക്കാരുടെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ	1-21
25	സാക്ഷരതാപ്രേരകിന് നൽകിയ മുൻകൂർ തിരികെ ഈടാക്കണം	1-22
26	മാവേലി സ്റ്റോർ വാടക	1-23
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ടെണ്ടർ എക്സസ് ഇനത്തിൽ 66,590/- രൂപ അധികം നല്കി	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
5	വായ്പ /വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്/സർച്ചാർജുകളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ബജറ്റ് 19.02.2021 ലെ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ തീരുമാനപ്രകാരം ഭരണസമിതി പുതുക്കി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ് വിവരം താഴെ

	ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് -ചെലവ് കണക്കുകൾ
മുന്നിരിപ്പ്	12,10,163	1,03,01,764
വരവ്	24,13,91,803	7,20,38,350
ആകെ	24,26,01,966	8,23,40,114
ചെലവ്	24,22,93,699	7,22,28,186
നീക്കിയിരിപ്പ്	3,08,267	1,01,11,928

ഇ.എഫ്.എം.എസ് വഴി മഹാത്മഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പദ്ധതികൾക്കായി ഡി.ബി.റ്റി വഴി 4.27 കോടി രൂപയും ലഭി വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടു ധനകാര്യപത്രികയും തമ്മിൽ ഗണ്യമായ വ്യത്യാസമു യാഥാർത്ഥ്യബോധത്തോടെ തയ്യാറാക്കുവാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധ

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്ത പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ കൊടു

1) സചിത്ര സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല.

2) അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ (റേഷ്യോസ്), പ്രധാനപ്പെട്ട അ കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുടെ കൂടെ

3) സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിട നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ്, സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി

31/07/2022	10/06/2022

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	10301764
വരവ്	72038350
ആകെ	82340114
ചെലവ്	72228186
നീക്കിയിരിപ്പ്	10111928
ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിച്ച തുക	66590
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	590054

1-4 ഫണ്ട് വിശകലനം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം വരവ്	ആകെ	ചെല
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	13698154	13698154	12840
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	3604913	3604913	31390
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	28753000	28753000	20014
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	4853319	4853319	41214
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് (UnTied) – 320200112	0	2898359	2898359	28763
	0	388640	388640	15169
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് (Tied) – 320200111	0	4246000	4246000	20888
		2043997	2043997	97931
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ട്-				
ശുചിത്വമിഷൻ-PBIG 320 100 115	2126028	0	2126028	84500
ICDS 320 100 121	73657	504845	578502	40567
MG NREGS-Administrative Exp	39970	1603137	1643107	74474
EFMS	0	37880009	37880009	37880
ലൈഫ് സംസ്ഥാന വിഹിതം	500000		500000	10000

320 200 301				
അംഗൻവാടി നെയിംബോർഡ് 320 200 307	37434	0	37434	4434
ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം 320 200 322	130000	65000	195000	1625[illegible]
ഡി.ഡി.എം.എ 320 200 324	69589	0	69589	0
സി.എസ്.ആർ ഫണ്ട് 320 200 399	211335	8538	219873	0
കില 320 300 199	21550	11073	32623	25113
ജനകീയ ഭവന പദ്ധതി 320 400 199	63923	0	63923	0

CFC Tied – Treasury A/C 21-22ൽ 979316/- രൂപ ചെലവുണ്ട്. കോൺട്രിബ്യൂഷനിലേക്ക് മാറ്റിയതിനാൽ ബാക്കി 62415/-രൂപ
CFC Tied – A/C 21-22ൽ 2088810/- രൂപ ചെലവുണ്ട്. ഇ കോൺട്രിബ്യൂഷനിലേക്ക് മാറ്റിയതിനാൽ ബാക്കി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ബാലൻസ് തുക 2157190/-
CFC Un Tied – A/C 21-22ൽ 2876343/- രൂപ ചെലവുണ്ട്. ഇ കോൺട്രിബ്യൂഷനിലേക്ക് മാറ്റിയതിനാൽ ബാക്കി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ബാലൻസ് തുക 22016/-
B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം CFC Tied നീക്കിയിരിപ്പ് 2157190/- രൂപയു രൂപയും ആണ്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നട ചേർക്കുന്നു. അംഗീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ 71.14 % മാണ് നടപ്പിലാക്കാതെ ഉപേക്ഷിച്ചു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	പൂർണ്ണമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗിക നട ക്കി
149	107015253	117	44227202	106	1

1-6-1 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-അവലോകനം

2021 -22 വർഷത്തെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങൾ	3347
രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത വ്യക്തികളുടെളുടെ എണ്ണം	6552
ആക്ടീവായ ഗുണഭോക്താക്കൾ	3208

തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1986
തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട വ്യക്തികളുടെളുടെ എണ്ണം	2575
2021-22 ൽ നല്കിയ തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	117509
ഒരു കുടുബത്തിന് ലഭ്യമായ ശരാശരി തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	67.94
100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ നല്കപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	585
2021-22 വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് തുക	386 ലക്ഷം

രൂപീകരിച്ച വർക്കുകൾ----319

ആകെ പൂർത്തിയാക്കിയ വർക്കുകൾ-- 239

നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ മേഖല തിരിച്ചുള്ള വിവരം താ

നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾ	എണ്ണം
സോക്ക്പിറ്റ്	10
കാലിതൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം	19
തോട്, കനാൽപുനരുദ്ധാരണം	3
ആട്ടിൻ കൂട് നിർമ്മാണം	17
കോഴിക്കൂട് നിർമ്മാണം	5
ദുർബല വിഭാഗം കയ്യാല നിർമ്മാണം,	55
ദുർബല വിഭാഗം മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം	9
പൊതുഭൂമിയിൽ കയ്യാല നിർമ്മാണം,	47
പൊതുഭൂമിയിൽ ഗള്ളി നിർമ്മാണം,	14
പൊതുഭൂമിയിൽ മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം,	4
പൊതുഭൂമിയിൽ ഭൂവികസനം	2
തരിശു ഭൂമി കൃഷിക്ക് അനുയോജ്യമാക്കൽ	5
തീറ്റപൽ കൃഷി	2
ഭവന നിർമ്മാണം	18
കുളം നിർമ്മാണം	4
കിണർ നിർമ്മാണം	2
നഴ്സറി	2
കമ്പോസ്റ്റ് കുഴി	6
മിനി എം.സി.എഫ്.	2
റോഡ് നിർമ്മാണം	1
അസോള ടാങ്ക്	6
കിണർ റീ-ചാർജിങ്ങ്	6
ആകെ	239

1-6-2 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അപാകതകൾ

1. സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്ത കരാറുകാരിൽ നി
കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നില്ല. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ
തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം, തുടങ്ങിയ വ്യക്തിഗത പദ്ധതി
ആവശ്യമായ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 2021-22 വർഷം
ജോയ് കിലുക്കൻ എന്ന കരാറുകാരന് (ലഭ്യമാക്കിയ രേ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുകയ്ക്ക് 2017 ലെ ജി.എസ്.ടി. (
തുകയായ 28846/-രൂപ ജി.എസ്.ടി. -ടി.ഡി.എസ്. ഇനത്തിൽ 06-0
ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് (Receipt No :1220102052 Dt 6-1-23). ഈ തുക
ടി.ഡി.എസ്. ആയിട്ടാണ് പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത
ഈ തുക 2022-23 ജി.എസ്.ടി.-ടി.ഡി.എസ്. തുകയിൽ ഉൾപ്പെ
റിട്ടേൺ ഫയൽ ചെയ്ത് വിവരം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ച

2. സപ്ലൈ ചെയ്ത സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്ത് അളവ
സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്ത് അളവ് തിട്ടപ്പെടുത്ത
രേഖപ്പടുത്തിയതനുസരിച്ചുള്ള മെറ്റീരിയൽസ് തന്നെ
രേഖപ്പെടുത്തുകയാണ് ചെയ്തു പോരുന്നത്. ഇതനുസരിച്ചുള്ള
ചെയ്യുന്നു. വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ അളവെടുത്ത് സ്റ്റോക്കിലെട
മിഷൻ ഡയറക്ടർ 30.07.2019 ലെ 957/ഇ.ജി.എസ്-സി/10/അ
നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് വിനിയോഗിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനോടൊപ്പം തന്നെ (
ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കു
പ്രവൃത്തികളുടേയും ഡിസ്പ്ലേ ബോർഡിന്റെ ബിൽ അടുത്ത
സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയും അതുപ്രകാരം ഡിസ്പ്ലേ ബോർഡ്
ചെയ്യുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീയാക്കുന്നതിനോടൊപ്പം തന്നെ
ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേ

4. ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരെഞ്ഞെടുക്കുന്നതിലെ മാന
ആട്ടിൻകൂട് , തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം തുടങ്ങിയ വ്യക്
പ്രവൃത്തികളിൽ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്ന
സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാ
ആനുകൂല്യങ്ങളുടെ തെരഞ്ഞെടുപ്പിന് കൃത്യമായ മാർഗ്ഗനി
സബ്സിഡിക്ക് പരിധിയും നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തെ
നിർമ്മാണച്ചെലവും സർക്കാർ വഹിക്കുകയാണ് ചെയ്
ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ലഭ്യമാ
ലഭ്യക്കിയില്ല, എസ്.സി., എസ്.ടി., ബി.പി.എൽ., നാമമാത്രക
നൽകിയാണ് ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുള്ളത
സുതാര്യമായ മാനദണ്ഡം അനുസരിച്ച് കമ്മിറ്റി അ
തെരെഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5. തൻവർഷം ദുർബ്ബല വിഭാഗം കയ്യാല നിർമ്മാണം, ദുർബ്ബല (
വ്യക്തിഗത പദ്ധതികൾ എന്നിവ ദേശീയ തൊഴിലുപ്പു പദ്ധ
കാണുന്നു. ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതു പ്രകാര
ഗുണഭോക്താക്കളുടേയോ, പ്രവൃത്തിചെയ്ത സ്ഥലത്തിന്റെ
പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിക്കിട്ടിയതായുള്ള ഗുണഭോക്താക്കള
ലഭ്യമല്ല. കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

6. പൊതുഭൂമിയിൽ കയ്യാല നിർമ്മാണം, ഗള്ളി നിർമ്മാണം, മ
എന്നീ പദ്ധതികൾ ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിലൂടെ (
67പ്രവൃത്തികൾക്കായി 185.77 ലക്ഷം രൂപ (ആകെ ചെ
ചെലവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വനഭൂമിയിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന ഈ

എന്താണെന്നും പഞ്ചായത്തിനും ജനങ്ങൾക്കും ഇത്
എന്നതിനും വ്യക്തതയില്ല. ജലക്ഷാമമുള്ള പഞ്ചായത്തിന് ഭൂ
മണ്ണൊലിപ്പ് തടയുന്നതിനും ഈ പ്രവൃത്തികൾ
അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിനും ജനങ്ങൾക്കും ക
വികസനത്തിന് ഉതകുന്ന പദ്ധതികൾ അടക്കം മറ്റു പദ്ധ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

7. പ്രവൃത്തികളുടെ ജിയോടാഗ് സംബന്ധിച്ച വിശദ
പ്രവൃത്തികളുടെ ലോക്കേഷൻ സംബന്ധിച്ച കൃത്യമാ
രജിസ്റ്ററിലും രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും തുടർ വർഷ
ലോക്കേഷനുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേ

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊ
എൻകയറി നം 3 നുള്ള മറുപടി കൂടി പരിഗണിച്ച് തയ്യ
നിർദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	
ഭരണച്ചെലവുകൾ	39970	1603137	1643107	744749	8
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	37880009	37880009	37880009	0
ആകെ	39970	39483146	39523116	38624758	8

കുറിപ്പ്:- ചെക്ക് വഴി ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ 700/-രൂ
പിൻവലിച്ചിട്ടില്ല.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2877000	186
വിധവാ പെൻഷൻ	8627600	567
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	27659200	1999
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3237100	208

50 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	396800	25

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പരിശോധന 30.01.2023-ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യ പരിശോധനയിൽ 10175/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള ശ്രമം

1. ഭരണ സമിതി കൈക്കൊള്ളുന്ന തീരുമാനങ്ങ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി ഒരു വാച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ ആസ്തികളുടെ ക

3. 2003 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസനിധി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പ്രസ്തുത നിധിയിലേക്ക് ധനസമാഹരണം ന

4. തീർപ്പാക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	4-11-22	8/21- 10/21	19.11.22
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	26.10.19 - 6.11.19	2014-15 To 2018-19	21.11.19

1-11 രസീത് പരിശോധന - അപാകതകൾ

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ മാനുവൽ രസീത് ബുക്കു പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർ
1)രസീത് ബുക്കുകളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടു
ഉദാ : 16442
2)സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം രസീത് ബുക്കുകളിൽ രസീതുകൾ റദ്ദാക്കിയിട്ടില്ല.

ഉദാ : 16446/41 മുതൽ 100 വരെ, 16442/34 മുതൽ 100 വരെ, 16445/2 മ
വരെ
3)രസീത് ബുക്കുകളിൽ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖ
ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
ഉദാ : 16443, 16446, 16441

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1) ഓരോ രസീത് ബുക്കിലേയും രസീതുകളുടെ എണ്ണം പരിശേ
രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
2) സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം രസീത് ബുക്കിൽ അ
ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടത

1-12 വസ്തുനികുതി - പൂർത്തീകരണ പ്ലാനും അസസ്
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2011, 2019 ലെ കേരള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നി
ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന
ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വസ്തു നികുതി നിർണയിച്ചതുമായ ക
ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകത ക

പൂർത്തീകരണ പ്ലാനും അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററു

ഫയൽ നം/ വിശദാംശങ്ങൾ	നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ നമ്പർ/ ഉപയോഗക്രമം	നിലവിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണം (പ്ലാൻ പ്രകാരം)	(ക
ഫയൽ നമ്പർ - A6-1621/21 തീയതി: 06.07.2021 കെട്ടിട ഉടമ – ബിജു പി.ജെ, പയ്യപ്പിള്ളി വീട്, അയ്യമ്പുഴ പുതിയ കെട്ടിട നമ്പർ - 13/274 A ഉപയോഗക്രമം - പാർപ്പിടം റീ സർവ്വേ നം : 336/4/6	13/274 പാർപ്പിടം	62.11ച.മീ	28

മേൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ അധിക നിർമ്മാണം, നാളിതുവ
കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ക്രമവൽക്കരിച്ച വസ്തുനികുതി
വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (1/01.02.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി

1-13 വസ്തു നികുതി - ചില ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് നിര

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവ
ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗ
തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന കുറഞ്ഞത
വിധേയമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ചുമത്തേണ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രമേയം മൂലം നിശ്ചയിച്ച് ആയതിനു
നടത്തേണ്ടതാകുന്നു.

14.01.2011 ലെ സ.ഉ(അ) നം. 19/2011/തസ്വഭവ നമ്പരായി പ്രസി വിജ്ഞാപനപ്രകാരം ഓരോ ഇനം കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഉപ മീറ്റർ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ബാധകമായ അടിസ്ഥാന വസ്തുന കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികളും അവ പ്രാബല്യത്തി നിശ്ചയിച്ചിരുന്നു. ഇതിൽ 24.02.2015 ലെ സ.ഉ(അ)നം.36/2015/ത എസ്.ആർ.ഒ നമ്പർ 100/2015 വിജ്ഞാപനപ്രകാരവും 08.09.2020 നമ്പരായി പ്രസിദ്ധീകരിച്ച എസ്.ആർ.ഒ നമ്പർ 5 ഉപയോഗക്രമങ്ങൾ കൂട്ടിച്ചേർത്ത് ഭേദഗതി വരുത്തിയിരുന്നു. അയ്യമ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മേൽ ഭേദഗതി പ്രകാരമുള സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്ത ഉപയോഗ നിർദ്ദേശിച്ച കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധിയും ചുവടെ

ക്രം നം	ഉപയോഗക്രമം	
1	വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കോമ്പൗണ്ടിൽ വരുന്നതും അതിന്റെ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മാത്രം ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ ഓഡിറ്റോറിയും , കാന്റീൻ, വർക്ക്ഷോപ്പ്	3
2	അയുർവേദ സുഖചികിത്സാകേന്ദ്രങ്ങൾ	1
3	റസിഡൻഷ്യൽ ഹോം സ്റ്റേ	1

മേൽ പട്ടികയിലെ ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ചുമത്തേണ്ട തൊട്ടടുത്ത പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ തീരുമാന സ്വീകരിക്കുന്നതും, ആയത് സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (2/01.02.2023)മറുപടി ലഭ്യ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ബാധകമാക്കാവുന്ന നികുതി ആയതിനനുസൃതമായി നികുതി നിർണ്ണയം നടത്താത്ത നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനും നികുതി നഷ്ടത്തിനും കാര ഗണത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി നിർണ്ണയം സ്വീകരിക്കേണ്ടതും നികുതി നിർണ്ണയം സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ഏതെങ്കിലും വിഭാഗം കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അടിയന്തിരമായി നിരക്ക് പു നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

അയ്യമ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 സാമ്പത്തിക പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ പറയു

1)ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ച പല സ്ഥാപനങ്ങളിലും ജീവന അപേക്ഷയിൽ തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ജീ തൊഴിലുടമ മുഖേന ഡിമാന്റ് ചെയ്ത ഈടാക്കിയതായി ക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ലൈസൻസിയുടെ പേര്	അ... പ്രക... ജീവന... ...
1	സെന്റ് മേരീസ് സോളിഡ് ബ്രിക്സ്	കെ.എം വർഗ്ഗീസ്	
2	മരിയ ഏജൻസീസ്	ഷാജു പാപ്പച്ചൻ	

2)താഴെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ ഈടാക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കത്ത് നൽകി... ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്ക... വിശദാംശങ്ങൾ രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം	ന...
1	ടി സ്റ്റാർ കേബിൾസ്	I & II	JC... 23...
2	PDDP പാണ്ടുപ്പാറ	I & II	
3	ചുള്ളി ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം	II	JC... 25...
4	ജെ.ആർ ട്രേഡേഴ്സ്	I & II	JC... 23...
5	അക്ഷയ ,ചുള്ളി	I & II	JC...

3) മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് ചെയ്യുന്ന കരാറുകാ... ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രക... ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ... പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത കരാറുക...
1	വി ജോയ്
2	കെ.എസ് പോളി
3	ജിതിൻ സേവ്യർ
4	ഷാജി എസ്.ഐ
5	വി.ജെ ബിജു
6	ബെന്നി എബ്രഹാം
7	ജോളി കെ.സി
8	പോൾ പി.പി
9	ജോർജ്ജ് ജോസഫ്
10	പി.എസ് പോൾ
11	സെബാസ്റ്റിൻ പോൾ

4)താഴെ ചേർക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ സ്ഥാപന തൊഴ
കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	ചുള്ളി ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്ന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (11/02.02.2023)മറുപടി ന ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ടെണ്ടർ എക്സസ് ഇനത്തിൽ 66,590/- രൂപ അധികം

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീ നവീകരണം
പ്രൊ.നമ്പർ	എസ് 060/22
അടങ്കൽ തുക	10,00,000/- (6,00,000- വികസനഫണ്ട് ജ 4,00,000 - CFC)
Estimate PAC	7,97,282.27
കരാർ തുക	8,62,326/- (8.16% Abo
കോൺട്രാക്ടറുടെ പേര്	ശ്രീ.കെ.എ.ജോയ്
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ-തീയതി	06/AE/LSGD/AYY/202 08.11.2021
ആകെ ചെലവ്	1) 5,65,806/- (ട്രഷറി 179/21-22തീയതി 24 2) 1,68,143 /- (3) 2,15,786/- (ട്രഷറി 380/21-22തീയതി 30 **9,49,735/-**

അയ്യമ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ "പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ശ്രീ.കെ.എ.ജോയ് എന്ന കരാറുകാരൻ 08.11.2021-ൽ കരാർ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി 30.03.2022ൽ ഫൈനൽ ബിൽ തുക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെ നവീകരണത്തിനായ ആദ്യ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റഡ് PAC 7,97,282/- രൂപയായി ചെയ്തത് 8,62,326/- രൂപയ്ക്കാണ്. അതായത് 8.16% (862326 – 797282 അധികം തുകയ്ക്കാണ് ടെൻഡർ ചെയ്തത്. എന്നാൽ ഇതിന് പ ടെണ്ടർ ചെയ്തത് എന്ന് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തുകയാണുണ്ടായ

ടെൻഡർ ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയിൽ നി ഉൾപ്പെടുന്ന തുകയാണ് ഓരോ ഇനത്തിലും കാട്ട് ചെയ്തിരി പുസ്തകത്തിൽ ഓരോ ഇനത്തിലും തുക നല്കിയിരിക്കുന്നത്. എന്നിവ നല്കിയപ്പോൾ ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന്റെ ക നല്കിയിട്ടുണ്ട്. അതിന്റെ 12% GSTയും അധികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

കരാറുകാരൻ ടെൻഡർ ചെയ്ത ആകെ തുകയിൽ ഉൾപ്പെടെയാണ് ഓരോഇനത്തിലും കാട്ട് ചെയ്തിരു പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന്റെ കൂടെ വീണ്ടും 7.54% അധികം തു കരാറുകാരന് **66,590 /-** രൂപ അധികം നല്കാനിടയായിട്ടുണ്ട്.

മേൽസാഹചര്യത്തിൽ കരാറുകാരന് അധികം നല്കിയ ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൌണ്ടിൽ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങ

1-16 വി.ഇ.ഒ. നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതക

വി.ഇ.ഒ. നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22 വർ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

1) പ്രോജക്ട് നം So 162/22, എസ്.സി. വിദ്യാർതിഥികൾക്ക് പഠന എസ്.സി., 300000/-; ചെലവ്, വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി., 300000/-)

2) പ്രോജക്ട് നം So 161/22 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ- അടങ്കൽ, (ചെലവ്, വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി., 361413/-)

3) പ്രോജക്ട് നം 15/22വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ- അടങ്കൽ, വി ചെലവ്, വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി., 625000/-)

4) പ്രോജക്ട് നം 12/21വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ- അടങ്കൽ, (വികസന ഫണ്ട്-1342764/-)

മേൽ പദ്ധതികൾക്കായുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രകാരം ചെയ്യ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉടമസ്ഥൻ തയ്യാറാക്കി എൽ.എസ്.ജി.ഡി. എഞ്ചി സബ്സിഡി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതു,എന്നാൽ മേൽ പദ്ധതികൾക്കായ എഞ്ചിനീയർ പരിശോധിച്ച് സബ്സിഡി അംഗീകരിച്ചതായേ വിശദാംശങ്ങളോടൊപ്പമുള്ള വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും അനുവദിച്ച തുകയ്ക്കുള്ള പണി യുടെ സാക്ഷ്യപത്രമാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത്തര യഥാർത്ഥത്തിൽ ആവശ്യമായിരുന്ന പ്രവൃത്തിയാണോ നടത്ത എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമാണോ പണി പൂർത്തീകരിച്ചതെന്നും ഉറപ്പാ

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊ എൻക്വയറി നം 4 നുള്ള മറുപടിയിൽ അപാകത എ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതായും ഭാവിയിൽ ക വിശദാംശങ്ങളോടൊപ്പമുള്ള വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫ നടപ്പിലാക്കുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചു. പദ്ധതി നടത്തിപ്പി കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി അറിയിക്കേ

1-17 പൊതുടാപ്പ് നീക്കം ചെയ്യൽ പദ്ധതി - തുക ഒടുക്ക ചെയ്തില്ല

പ്രൊജക്ട് - പൊതുടാപ്പ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന് ഫണ്ട് നൽക
നിർവ്വഹണം – സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ - 123000(പ്ലാൻ ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 123000

ബിൽ - 25/24.11.21

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആകെയുള്ള 310 പൊതുടാപ്പുകളി നിലവിലില്ലാത്തതുമായ 102 ടാപ്പുകൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നത എഞ്ചിനീയർ, വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി കരാർ ഒപ്പുവ തുകയായ 1,23,000/- കൈമാറുകയും ചെയ്തു. കരാർ പ്രകാരം 1.12

30.5.22നകം പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ക
അനിവാര്യകാരണങ്ങളാൽ നിർമ്മാണച്ചെലവ് അധികമായാ
എസ്റ്റിമേറ്റ് നൽകുന്നതാണ് എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്
അപ്രകാരമുള്ള റിവൈസ്ഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് നൽകുകയോ ഫണ്ട് പര
പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കുകയോ ചെയ്യാതെ നൽകിയ
വർദ്ധനയും ജി.എസ്.ടി. വർദ്ധനയും കാരണം) 69 ടാപ്പുകള
ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 6.6.22ന് അസി. എക്സ
എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകിയ കത്തിന്റെ പകർപ്പിൽ 69 ടാപ്പ
പുതിയ ടാപ്പ് സ്ഥാപിച്ചതായും അതിനാൽ 6/22 മുതൽ 242
എന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

102 ടാപ്പുകൾ വിച്ഛേദിക്കാൻ കരാർ പ്രകാരമുള്ള തുക നൽ
വിച്ഛേദിച്ച നടപടിക്കെതിരെ കരാർ പ്രകാരം തുടര
കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ 6/22 വരെയും 310 പൊതുടാപ്പുകൾക്കു
കാണുന്നു. അതായത് നിലിവിലില്ലാത്ത ടാപ്പുകളുടെ
ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം അറ
എൻകയറിക്ക് (നം.6/1.2.23) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. ടാപ്പു
ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തീയതി മുതലുള്ള വെള്ളക്കരം ക്രമീകര
ടാപ്പുകളും വിച്ഛേദിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവൃത്തി കരാർ നിര
അതോറിറ്റിയോട് ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക
ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 സോളാർ ലൈറ്റുകളുടെ റിപ്പയർ പദ്ധതി - അപാ

പദ്ധതി	സോളാർ ലൈറ്റ് റിപ്പയർ -
അടങ്കൽ	6,00,000/- രൂപ (CFC)
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി
ചെലവ്	600000/- രൂപ
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ. ജിബി വർഗീ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്
കരാർ	13A/22.2.22
വൗച്ചർ	P/22/23.3.22- 290700 P/26/30.3.22 - 279300 Req.No- 5063807201210070/31 12000 Kcwf – 6000 GST - 12000

പദ്ധതി പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 13 വാർഡുകളിലെ
മാസ്റ്റും 1 ഹൈമാസ്റ്റും) മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തി നടത്തു
സമയാസമയങ്ങളിൽ ലൈറ്റുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് നടത്തു
കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ആഷ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്
(13,000/- രൂപ ഹൈ മാസ്റ്റിനും 10,200/- രൂപ മിനി മാസ്റ്റിനും)
അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് വിളക്കുകൾ റിപ്പയർ

കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരാറുകാരന്റെ താഴെ പ
ആകെ 50 വിളക്കുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം മ

ബിൽ നം -1915/19.3.22 - 3,06,000/-

- 1920/25.3.33 – 2,95,800/-

കരാറുകാരൻ ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് പ്രകാരം 57 മിനി മാസ്റ്റു
വർഷം മെയിന്റനൻസ് ചെയ്താൽ ആകെ നൽകാവുന്ന തുക

57 X 10,200 = 5,81,400/-

1 X 13,000 =13,000/-

Total – 5,94,400/-

എന്നാൽ കരാറുകാരന് ആകെ 6 ലക്ഷം രൂപ നൽകിയിട്ടു
വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (
ഹൈമാസ്റ്റും റിപ്പയർ ചെയ്തു എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ള
ടെണ്ടർ സംബന്ധിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങളിലും കരാ
ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുമാണ് റിപ്പയർ ചെയ്യേണ്ടത് എന്ന് വ്യ
വർഷത്തെ മാനുഫാക്ചറിംഗ് വാറന്റി മാത്രമാണ് ടെണ്ടറിൽ
അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല, കൂടാതെ 3 വർഷകാലയളവിലെ
പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർണ്ണതുകയും കരാർ ഒപ്പുവച്ച 1 മ
സോളാർലൈറ്റുകളുടെ പ്രവർത്തനക്ഷമതയും പരിപാലന
അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുവാനും സോളാർലൈറ്റുകളുടെ
പ്രകാരം നിർവഹിക്കുന്നു എന്ന ഉറപ്പുവരുത്തുവാനും ശ്രദ്ധിക

1-19 ഐ.കെ.എം. വിഹിതം

പ്രൊജക്ട്	ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെ
IKM വിഹിതം -2/22	പ്ലാൻ – ജനറൽ	80,000	80,00

IKM-ന് പ്രവർത്തനച്ചെലവിനുള്ള വിഹിതമായി സെക്രട്ട
പ്രകാരം 80,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുകയുടെ വിനിയോ
വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഐ.കെ.എമ്മിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക
വെയ്ക്കുന്നു.

1-20 ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് സംയുക്തപദ്ധതികൾക്കാ വിനിയോഗവിവരം ഹാജരാക്കണം

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന സ
ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക കൈ
പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെയും തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെയു
ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട്	അടങ്കൽ (പ്ലാൻ-ജനറൽ)	ചെലവ്	വൌച്ചർ നം
കുട്ടികൾക്കായുള്ള ജില്ല വെബ് പോർട്ടൽ -29/22	12500	12500	52/24.3.22

Strengthening Of Early Intervention – വിഹിതം കൈമാററം - 126/22	20000	20000	29/31.12.21

സംയുക്തപദ്ധതികൾക്കായി നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോ വരെ ചെലവ് തുകയായ 32500 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 ജീവനക്കാരുടെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ

05.11.2020 ലെ ജി.ഒ.(പി)നം. 152/2020/ധന പ്രകാരം സർക്കാർ ജീവ വർഷത്തെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നത നിയന്ത്രണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിരുന്നു. കോവിഡ്-19 ന്റെ ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്രണങ്ങൾക്ക് പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരജീവനക്കാർക്ക് 2021-2022 സാമ്പത്തി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ജീ സറണ്ടർ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	പേര്	തസ്തിക	വൗച്ചർ ന
1	ഷാജൻ.എ.വി	സെക്രട്ടറി	22100149/2.
2	എം.എസ്.രശ്മി	ഹെഡ് ക്ലർക്ക്	22100140/1.
3	എൽദോ പോൾ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	22100141/1.
4	പി.രാഘവൻ	ക്ലർക്ക്	22100142/1.
5	ഷൈജ പൌലോസ്	സീനിയർ ക്ലർക്ക്	22100159/4.

2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ട ട്രഷറി വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 31.05.2021ലെ കത്ത് നമ്പർ TRY/185 ഇതു പ്രകാരം ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്ന നിയന്ത്രണങ്ങൾ പുതുക്കിയ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭിച്ചതിനുശേഷ ജീവനക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ സറണ്ടർ ബില്ലുകൾ പരിഗണിക്ക ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സംസ്ഥാന സർക്കാർ ജീവ വർഷത്തെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. 26.07 പ്രകാരം, കോവിഡ്-19 ന്റെ പശ്ചാത്തലത്തിൽ സർക്കാർ സറണ്ടർ അനുവദിക്കുന്നതിന് ഏർപ്പെടുത്തിയ നിയന്ത്ര മാസത്തേക്കുകൂടി ദീർഘിപ്പിച്ച് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്.

2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ആർജ്ജിതാവധി ബന്ധപ്പെട്ട് സർക്കാരിൽ നിന്നും തുടർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ലഭ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാർക്ക് ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ട അറിയിക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻകയറിക്ക് (15/3.2.2 ജി.ഒ (പി)നം 104/2021/ധന ഉത്തരവിന് 1.6.21 മുതൽ മുൻകാല പ്ര ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ അനുവദിച്ചവരുടെ കാര്യത്തി സംബന്ധിച്ച് സർക്കാരിൽ നിന്നും വ്യക്തത വരുത്ത സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുകയായ 2,81,274/- രൂപ ഓഡിറ്റ

1-22 സാക്ഷരതാപ്രേരകിന് നൽകിയ മുൻകൂർ തിരി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സാക്ഷരതാപ്രേരക് ശ്രീമതി അ
നൽകുന്നതിനായി തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും താഴെ പറയും പ്രക

വൌച്ചർ നം	തുക	റിമാർക്സ്
22100041/13.4.21	8280	2021 ഫെബ്രുവരി തുക
22100068/29.4.21	9000	മാർച്ച് മാസത്തെ തു

G.O(Rt) 626/21/LSGD/26.2.21 പ്രകാരം ഓണറേറിയം തനത് ഫണ്ട നൽകിയശേഷം സാക്ഷരതാമിഷനിൽ നിന്നും ചെലവ് ര ഇപ്രകാരം തുക തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് അറി എൻക്വയറിക്ക് (15 /3.2.23) മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ഹൊണറേറി സാക്ഷരതാമിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നട അതുവരെ ചെലവു തുകയായ 17,280/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 മാവേലി സ്റ്റോർ വാടക

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ ഉത്തരവ് നം. 386/2019 പഞ്ചായത്തുകളിൽ രണ്ടാമതായി ആരംഭിക്കുവാൻ ഉദ്ദേശിക ചതുരശ്ര അടി വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള അനുയോജ്യമായ ര രഹിതമായി നല്കുവാൻ അനുമതി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ രണ്ടാമതായി മാവേലി സ്റ്റോർ ആരംഭിച്ചത്. പ്രസ്തുത മാവേല നിലവിലും വാടക നൽകി വരുന്നുണ്ട്. ശ്രീ. എൻ.വി ജേ ശ്രീ.എം.കെ വർഗ്ഗീസ്.കൂത്താൻ എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയി (14.95M2) എന്നീ നമ്പറുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ സംയു പ്രവർത്തിക്കുന്നത്.

മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പ്രതിമാസം 4000, 2000 എന്നീ ക്രമത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാടക നല്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
(ഒന്നാമത്തെ മാവേലി സ്റ്റോർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വാടകരഹിതമായാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്)
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ രണ്ടാമതായി ആരംഭിക്കുന്ന മാ മാത്രമാണ് വാടക രഹിതമായി കെട്ടിടം നൽകുവാൻ സ പ്രസ്തുത കാലയളവ് 9/2020 ൽ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ച സ്റ്റോറിന്റെ കെട്ടിടവാടക പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട ഓഡിറ്റ് വർഷം ഇപ്രകാരം നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം താഴെ

നം	തുക	രസീത് നം.	മാസം	ഉ
1	16000	22100564/22.11.21	7/2021 --10/21 വരെ	ശ്രീ.എ
2	20000	22100269/4.8.21	2/21 - 6/21	“
3	6000	22100185/18.6.21	3/ 2021 -- 5/21 വരെ	ശ്രീ.എ
4	6000	22100486/13.10.21	6/21 - 8/21	‚‚

5	8000	22100759/3.2.22	9/21-12/21	“
ആകെ	56000			

സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപറേഷൻ നൽകേണ്ട വാടക
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയതിന് വിശ
എൻകയറിക്ക് - 15/3.2.23 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. വാടകയിന
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ

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

3-1 ടെണ്ടർ എക്സസ് ഇനത്തിൽ 66,590/- രൂപ അധികം ന

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	പഞ്ചായത്ത് നവീകരണം
പ്രൊ.നമ്പർ	എസ് 060/22
അടങ്കൽ തുക	10,00,000/- വികസനഫണ്ട് ജന - CFC)
Estimate PAC	7,97,282.27
കരാർ തുക	8,62,326/- (8.16% Abov
കോൺട്രാക്ടറുടെ പേര്	ശ്രീ.കെ.എ.ജോയ്
എഗ്രിമെന്റ് നം./ തീയതി	06/AE/LSGD/AYY/2021 08.11.2021
ആകെ ചെലവ്	1) 5,65,806/- (ട്രഷറ 179/21-22തീയതി 24. 2) 1,68,143 /- (3) 2,15,786/- (ട്രഷറ 380/21-22തീയതി 30. **9,49,735/-**

അയ്യമ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ "പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ്
ശ്രീ.കെ.എ.ജോയ് എന്ന കരാറുകാരൻ 08.11.2021-ൽ കരാർ
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി 30.03.2022ൽ ഫൈനൽ ബിൽ തുക

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രൊജക്ടിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധ

1) ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെ നവീകരണത്തിനായി ടെ
എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റഡ് PAC 7,97,282/- രൂപയായിരു
ചെയ്തത 8,62,326/- രൂപയ്ക്കാണ്. അതായത 8,16% (862326 – 797282
അധികം തുകയ്ക്കാണ് ടെൻഡർ ചെയ്തത്. എന്നാൽ 7.54% (
ചെയ്തത് എന്ന് തെറ്റായിട്ടാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

2) ശ്രീ. കെ.എ. ജോയ് സമർപ്പിച്ച ടെൻഡർ ഷെഡ്യൂൾ പ്രക
ശരാശരി 8.16 % അധികം തുക ഉൾപ്പെടുന്ന തുകയാ
ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഇത് പ്രകാരമാണ് അളവ് പുസ്തകത്ത
നല്കിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ Ist & Part Bill, Final Bill
പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന്റെ കൂടെ 7.54% തുക കൂടി അധികം നല്
അധികം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

അതായത്,

Ist Part Bill	
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	609365.59
കൂട്ടുക: ടെൻഡർ എക്സസ്സ്- 7.54%	45946.17
	655311.75
കൂട്ടുക : ജി.എസ്.ടി. -12%	78637.41
	733949.16
പ്ലാൻ ഫണ്ട് വിഹിതം	565806
കുറയ്ക്കുക: IT-1%	6553
KCWWF-1%	6553
CGST-1%	6553
SGST-1%	6553
Retension-2.5%	16383
കരാറുകാരന് നല്കിയത് (Ist Part Bill):	691354
വികസനഫണ്ട്	**523211**
CFC	**168143**

:

II Nd & Final Bill	
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	788523.10
കൂട്ടുക: ടെൻഡർ എക്സസ്സ്- 7.54%	59454.63
	847977.73
കുറയ്ക്കുക: Ist Part Bill	655311.75
	192665.98
കൂട്ടുക : ജി.എസ്.ടി. -12%	23119.92
	215785.90
കുറയ്ക്കുക: IT-1%	1927
KCWWF-1%	1927
CGST-1%	1927

SGST-1%	1927
കരാറുകാരന് നല്കിയത് (II Nd &Final Bill):	
വികസനഫണ്ട്	**208078**

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം നികുതികൾ കിഴിച്ച് കരാറുകാരന് 8,
നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

4) കരാറുകാരൻ ടെൻഡർ ചെയ്ത ആകെ തുകയിൽ ശ
ഉൾപ്പെടെയാണ് ഓരോ ഇനത്തിലും കോട്ട് ചെയ്തി
പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന്റെ കൂടെ വീണ്ടും 7.54% അധികം തു
കരാറുകാരന് **66,590 /-** രൂപ അധികം നല്കാനിടയായിട്ടുണ്ട്.

	നല്കിയത്	നല്കാവുന്നത്
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	788523.10	788523.10
കൂട്ടുക: ടെൻഡർ എക്സസ്സ് (7.54%)	59454.64	0
	847977.74	788523.10
കൂട്ടുക : ജി.എസ്.ടി. (12%)	101757.33	94622.77
ആകെ	949735.07	883145.77
അധികം നല്കിയത് – (9,49,735 - 8,83,145)	**66,590 /-**	

ഇപ്രകാരം അധികംതുക നല്കിയതിന് വിശദീകരര
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നല്
നിന്ന് അധിക തുക തിരികെ ഈടാക്കാമെന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടു

മേൽസാഹചര്യത്തിൽ കരാറുകാരന് അധികം നല്കി
ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യേ

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	(
2021-22 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായാണ് അക്കൗ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്		

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	2980000	ലൈഫ് –ഭവനപദ്ധതി - SC Project No-S13/22	2980000	0
	2021-22	293900	ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- S076/22	293900	
	2021-22	131375	ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- S0171/22	131375	
	2021-22	870000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി S009/22	870000	
	2021-22	656000	ശ്മശാനം പൂർത്തീകരണം S136/22	656000 **(*)**	
ആകെ				**4931275**	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	560000	ലൈഫ് –ഭവനപദ്ധതി - SC Project No-S13/22	560000	
	2021-22	264300	ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- S076/22	264300	
	2021-22	131375	ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- S0171/22	131375	
	2021-22	240000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി S009/22	240000	
ആകെ				**1195675**	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ശ്മശാന പൂർത്തീകരണം എന്ന
ലഭ്യമായിരുന്നു. ഈ പ്രൊജക്ടിന് 6,87,602/- രൂപ ചെലവ് വന്നിട്ടു
31,602/- രൂപ സംയുക്ത പ്രൊജക്ടിന്റെ മുൻവർഷ നീക്കിയിരുപ്പ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വി

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെ
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റിബോർഡ്	വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	22101082 തീയതി. 31.03.2022	265500	0
	ആകെ		265500	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ /വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വര തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും, വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷ തിരിച്ചട തുക	
				മുതൽ	പ
വായ്പ– ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം	ജിഒ (എം.എസ്) 6105/2019/ Fin. Dt.01.08.2019	0	1249333	799333	

ലോൺ (ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി) പൊതുവിഭാഗത്തിൽ 5,1 ഭവനപദ്ധതി) എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ 2,86,000/-രൂപ പ്രൊജക്ടുകൾക്കുവേണ്ടി മാറ്റിയ തുകയാണ് ലൈഫ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച വരവിന്റെ വിശദാംശങ്ങ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീ തീയ
2003-04	2-4	490	ശ്രീ.റൂബൻസ് സെക്രട്ടറി	1210
1997-98	3-20	75	ശ്രീ.സി.കെ ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ മുൻ പ്രസിഡന്റ്	1210

		115	ശ്രീ. വി.പി.ജെയിംസ് മുൻ വൈസ് പ്രസിഡന്റ്	1210
		190	ശ്രീ.വി.കെ.സുകുമാരൻ മുൻ മെമ്പർ	1210
		75	ശ്രീ.വി.പി.ചെറിയാൻ മുൻ മെമ്പർ	1210
1996-97	2-18	16	സെക്രട്ടറി	1210
2003-04	2-1	180	ശ്രീ.കെ ഒ ബേബി അറ്റൻഡർ, എസ്.സി.ബി.	1210

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴ അവസ
2014-15 & 2015-16	2-1, 2-2(A), 2-2(B)	2016-17	2-2, 2-1	തൊഴിൽ നികുതി, വസ്തു നികുതി	2-2(A) BSNL (കത്ത് ലഭ്യമാക്കി ബാക്കി പരാമർശങ്ങ തുക ഒടുക്കിയിട്ട

4-9 ചാർജ്/സർച്ചാർജുകളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	72038350
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	72228186
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	590054
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	590054

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തി

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	-	66590	ശ്രീമതി.ആഷദേവി.ബി , അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ		66590	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	123000	സി.മണികണ്ഠൻ, സെക്രട്ടറി
1-19	80000	ഷാജൻ എ.വി., സെക്രട്ടറി
1-20	32500	സി.മണികണ്ഠൻ, സെക്രട്ടറി
1-21	281274	ഷാജൻ എ.വി., സെക്രട്ടറി
1-22	17280	ഷാജൻ എ.വി., സെക്രട്ടറി
1-23	32000	ഷാജൻ എ.വി., സെക്രട്ടറി
1-23	24000	മണികണ്ഠൻ സി., സെക്രട്ടറി
	590054	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ
നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തട
ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവില

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.ആഷാദേവി.ബി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, അയ്യമ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പാലക്കീഴിൽ ഹൗസ്, കടയിരിപ്പ്, കോലഞ്ചേരി – 682 311
സി.മണികണ്ഠൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, അയ്യമ്പുഴ	അമ്പാട്ട് ഹൗസ്, മൂക്കന്നൂർ (പി.ഒ.)

	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	
ഷാജൻ എ.വി., സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കാഞ്ഞൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അത്തുപ്പിള്ളി ഹൗസ്, വെള്ളാരപ്പിള്ളി (പി.ഒ.) ശ്രീമൂലനഗരം – 683 580

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1996-97	1	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(1) തീ.04.07.19
1997-98	12	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(2) തീ.04.07.19
1998-99	9	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(3) തീ.04.07.19
1999-2000	2	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(4) തീ.04.07.19
2000-01(ചെലവ്)	3	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(5) തീ.04.07.19
2001-02(ചെലവ്)	-	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(6) തീ.04.07.19
2001-2002 (വരവ്)	1	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(6) തീ.04.07.19
2002-03	4	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(7) തീ.04.07.19
2003-04	11	
2004-05	2	
2005-06	5	
2006-07	13	
2007-08,2008-09, 2009-10&2010-11	13	

2011-12	5	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(8) തീ.04.07.19
2012-13 & 2013-14	3	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(9) തീ.04.07.19
2014-15	1	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 1211/2019(10) തീ.04.07.19
2015-16	3	
2016-17	6	
2017-18	14	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 297/2019 / 01.03.2019
2018-19	14	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4)218/2020 /07.03.2020/12.03.2020
2019-20	-	കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 121/2022/6.7.22
2020-21		കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി4) 122/2022/6.7.22

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജില്ലാ

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 കംപ്ട്രോളർ & 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 അയ്യമ്പുഴ 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 അയ്യമ്പുഴ 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