കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂർ – 680020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487-2331249

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി5) 1668 /2021

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ – 680020
തീയ്യതി: 17/05/2022
ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0487-2331249

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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 കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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, തൃശ്ശൂർ.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി5) 1668 /2021

തീയ്യതി: 17/05/2022

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-02-2020 മുതൽ 31-10-2021 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. 41 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 26 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 41 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)

ശ്രീമതി ബിന്ദു.എസ്.നായർ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	15-11-2021	25-11-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
15-11-2021	25-11-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീമതി.സീനത്ത്.പി.എ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.നിർമ്മൽ .കെ.ജി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.സുനിത.ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.വിദ്യ.ഒ.കെ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.രേഖ.ഇ.സി,ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.രമേഷ്.ടി.കെ	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	06-11-2020
(അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി)	പ്രസിഡന്റ്	07-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി.ഷീജ പവിത്രൻ	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ.സുരേഷ്.കെ.ആർ	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	05-03-2021
ശ്രീമതി.രജനി.എം.കെ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	06-03-2021	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)

ശ്രീമതി.മിനി ശ്രീധർ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2020
ശ്രീമതി.രജനി.എം.കെ	അസി.സെക്രട്ടറി	13-06-2020
ശ്രീമതി.റൂബി മാർക്ക് എടേഴത്ത്.	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020
ഡോ.ഷൈമ.എസ്.എം.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01-04-2020
ഡോ.കിരൺ മേനോൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	15-09-2020
ഡോ.ഷാജി.പി.എ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി	01-04-2020
ശ്രീമതി.പ്രജിത പ്രകാശ്.കെ	വി.ഇ ഒ. കാരാഞ്ചിറ(അഡീഷണൽ ചാർജ്)	01-04-2020
ശ്രീമതി.പ്രജിത പ്രകാശ്.കെ	വി.ഇ ഒ. കാട്ടൂർ	01-04-2020
ശ്രീമതി.മിനി ജോസഫ്	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020
ശ്രീമതി.വത്സല.കെ.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	10-07-2020
ശ്രീമതി.നീരജ ഉണ്ണി	കൃഷി ഓഫീസർ	09-09-2020
ശ്രീമതി.അനില ടി.തെയ്യസഞ്ചാരി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2020
ശ്രീമതി.ബീന	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	01-04-2020
ശ്രീമതി.ഹൃദ്യ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020
ശ്രീമതി.സിനി.എം.കെ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	24-08-2020
ശ്രീമതി.ഷമീന	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	11-09-2020

ശ്രീമതി.രേവതി വി.നാഥ്	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	09-11-2020
ശ്രീമതി സ്മിത തോമസ്.കെ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	01-04-2020

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ സംബന്ധിച്ച്	1-6
7	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷികകണക്കുകളുടെ സമർപ്പണം - അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-11
12	വസ്തു നികുതി (റെഡിഡൻഷ്യൽ - തൻവർഷം) - ഡിസിബി കണക്കുകളും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-12
13	വസ്തു നികുതി (നോൺ-റെഡിഡൻഷ്യൽ- തൻവർഷം) - ഡിസിബി കണക്കുകളും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-13
14	വസ്തുനികുതി - റെസിഡൻഷ്യൽ (കുടിശ്ശിക)- വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-14
15	വസ്തുനികുതി - നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ (കുടിശ്ശിക)-വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-15
16	ലൈബ്രറി സെസ്സ്- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	1-16

17	വസ്തു നികുതി - കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് എൻട്രി ഇല്ല	1-17
18	കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്-സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-18
19	രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം	1-19
20	ജേണൽ വൗച്ചർ- സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	1-20
21	Prior Period Items- എൻട്രികളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഇല്ല	1-21
22	Capital Work In Progress -ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-22
23	ഇ എംഎസ് - എം എൻ ലക്ഷം വീട് - അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്	1-23
24	പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്	1-24
25	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4 പ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ - അതാത് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31/3/21 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും തുല്യമല്ല	1-25
26	മുൻകൂർ നല്കിയതിന്റെ തുക നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-26
27	രസീത് കാൻസൽ ചെയ്തതിലെ അപാകതകൾ	1-27
28	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ	1-28
29	മൊബൈൽ ടവർ പെർമിറ്റ് നൽകിയത് - തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-29
30	തൊഴിൽ നികുതി	1-30
31	മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-31
32	കാൻ തൃശ്ശൂർ- വിഹിതം നല്കൽ - ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-32
33	HMC വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-33
34	അങ്കണവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഭക്ഷ്യ പദാർത്ഥങ്ങൾ കൃത്യമായി സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നില്ല	1-34

35	ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - ഒരെണ്ണം വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-35
36	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-36
37	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-37
38	റീടെൻഷൻ - തുക തിരികെ നൽകിട്ടില്ല	1-38
39	വി.ഇ.ഒ.കാട്ടൂർ (സർക്കിൾ) നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ : ഭവന നിർമ്മാണം നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-39
40	ഇന്ധനക്ഷമത ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടില്ല	1-40
41	ആരോഗ്യ മേഖലയിൽ കൂടുതൽ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്	1-41
42	ദുരിതാശ്വാസ നിധി പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-42
43	ഭിന്നശേഷി സൗഹൃദ ടോയ്‌ലറ്റ് - വൈദ്യുതീകരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-43
44	മരാമത്ത് പണികൾ - പൊതുഅപാകതകൾ - സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ തേടി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്	1-44
45	കരാഞ്ചിറ മിനി എസ്റ്റേറ്റ് ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ - പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-45
46	GST ഇനത്തിൽ തുക നൽകിയത് - 252189/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-46
47	എം.എം. കനാൽ ലിഫ്റ്റ് ബണ്ട് പ്രൊട്ടക്ഷൻ - വാർഡ് - 10 - നിലവിലെ മെറ്റീരിയൽ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-47
48	മധുരംപിള്ളി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ മോട്ടോർ പമ്പ് സെറ്റ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ - ടി പ്രവൃത്തി നാളിതു വരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-48
49	കുഴിച്ചെടുത്ത മണ്ണിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല	1-49

50	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. നഷ്ടം 57324/-	1-50
51	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അപാകതകൾ	1-51
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. നഷ്ടം 57324/-	3-1
ഭാഗം 4		
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	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

2020-21 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 20.03.20 തിയതിയിലെ തീരുമാനം (1) പ്രകാരവും റിവൈസ്ഡ് ബ
തിയതിയിലെ തീരുമാനം (1) പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു. അംഗീകരിച്ച ബജറ്റ് പ്രകാരം വരവ് 15130969
ചെലവ് 1,50,161593/- രൂപയും ആണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2021	13.07.2021

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹ 9408559
വരവ്	₹ 63785962
ആകെ	₹ 73194521
ചെലവ്	₹ 58803297
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹ 14391224

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ	0	10432871	10432871	9107722	1325149
വികസനഫണ്ട്-എസ് സി പി	0	9190269	9190269	7847278	1342991
വികസനഫണ്ട്-ടി എസ് പി	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്-റോഡ്	0	5189000	5189000	5144469	44531
മെയിന്റനൻസ്-നോൺറോഡ്	0	3456681	3456681	3430845	25836
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	3360000	3360000	2257806	1102194

സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	6115526	6115526	4969908	1145618

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചവ (എണ്ണം)	അടങ്കൽ (തുക)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്തത്	ചെല ശത
163	60591783	122	44268338	17	24	73.

1-6 ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ സംബന്ധിച്ച്

പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവ് തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിതവേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3072300	1232
വിധവാ പെൻഷൻ	12952000	4940
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	21311900	8354
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3592800	1405
50 വയസ്സിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1354900	536
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	180000	6

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധ തീയതിയിൽ 2-45 PM ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	1	1018236	1018237	1015376	2861

ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	14996879	14996879	14996879	0

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

1) പഞ്ചായത്തിലെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.
2) പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗുകളിൽ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി പുരോഗതി അവലോകനം ചെയ്യുന്നതായി കാണുന്നില്ല. മീറ്റീംഗ് മിനിറ്റ്സുകൾ ആധികാരികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.
3) കെട്ടിടനിർമ്മാണം, കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ, ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പദ്ധതികൾ എന്നിവയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ആയതിന്റ പൂർത്തീകരണത്തിനാവശ്യമായ എല്ലാ ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതും, തൻ തന്നെ പദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.
4) തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകൾ നല്ല രീതിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വി.ഇ.ഒ നല്ലരീതിയിൽ വൗച്ചറുകൾ സൂക്ഷിച്ച

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22.07.21-23.07.21	2021 ജനുവരി ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച്	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	02.07.2019 മുതൽ 12.07.2019 വരെ	2014-15 മുതൽ 2018-19 വരെ	17.08.19

1-11 വാർഷികകണക്കുകളുടെ സമർപ്പണം - അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയി

അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ കണക്കാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ പത്രികയായി ഉൾപ്പെ
(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 62 (എഫ്))

1-12 വസ്തു നികുതി (റെഡിഡൻഷ്യൽ - തൻവർഷം) - ഡിസിബി കണക്കുകളും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഡിമാന്റ് തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്വെയർ ആയ "സാംഖ്യ"യിൽ ഡിമാന്റ് ആയി (വസ്തുനികുതി സ്വീകരിച്ച് രസീത് നൽകുന്നതും ലെഡ്ജർ തയ്യാറാക്കുന്നതും "സാംഖ്യ" സേ

ഉപയോഗിച്ചാണ്. ഇതിലെ രസീത് കളക്ഷനാണ് വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കു സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ യാന്ത്രികമായി പോസ്റ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ ഡി.സി. പ്രകാരവും വാർഷികകണക്കുകളിലെ പത്രികകൾ പ്രകാരവുമുള്ള ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, നീക്കിയി ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാ വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷി "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ -ൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും, ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടാതിരിക്കുന്നതി കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>തൻവർഷം</u>

എ) റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	1987175	1978989	10138	0
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	1987175	1977349	4875	0
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410101-Advance Collection-PT On Res. Bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	*(/105X100)= (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

<u>1-13 വസ്തു നികുതി (നോൺ-റെഡിഡൻഷ്യൽ- തൻവർഷം) - ഡിസിബി കണക്കുകളും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല</u>

<u>നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ</u>

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	1256209	1241517	15492	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	1256209	1241517	832	018
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക,	(350410104-Advance Collection-PT On NR	(-/105X100) (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ

		ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	Bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	ബി-15)

1-14 വസ്തുനികുതി - റെസിഡൻഷ്യൽ (കുടിശ്ശിക)-വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബി രജിസ്റ്റ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

റെസിഡൻഷ്യൽ -കുടിശ്ശിക

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	18397	18418	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	15275	17101	0
	(2019-20 ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

1-15 വസ്തുനികുതി - നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ (കുടിശ്ശിക)-വാർഷികകണക്കുകളും ഡിസിബ രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	20736	20743	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	19674	20743	0
	(2019-20 ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

1-16 ലൈബ്രറി സെസ്സ്- വാർഷികകണക്കും ഡിസിബി പത്രികയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ലൈബ്രറി സെസ്സ് (തൻവർഷം + കുടിശ്ശിക)

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ	ഡിമാന്റ് കുറവ്	ബാക

		തൻ വർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ	തൻ വർഷം	കുടിശ്ശിക	ആകെ	ക്രമീകരിച്ചത്	ചെയ്തത്	തൻ വർഷം	കുടിശ്ശിക
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	101059	18397	102013	100590	933	101523	540	-	0	0
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	63319	1048	64367	62551	1041	63592	800	-	0	0
	ആകെ			166380			165115	1340			
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		164378			165115				165115	0	
		431910101 – State Govt. Cess/Levies...... ലെഡ്ജർ 2019-20)			(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ്, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-36 (വരവ്))				(431910101 - State Govt. Cess/Levies...... ലെഡ്ജർ 2019-20)	(ബാലന ഷീറ്റ ഷെഡ്യ ബി-1	

"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.
പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയ
വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു. ഡിമാന്റ് – (കളക്ഷൻ + ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന
കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.

1-17 വസ്തു നികുതി - കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് എൻട്രി ഇല്ല

1/4/2020 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക (റെസിഡൻഷ്യൽ/നോൺ റ
വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2020-21 ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന
ഉൾപ്പെടെയുള്ള, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ,അസസ്സ്മെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തി
ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ച
17(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡ
ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതു
രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ, വർക് ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി
അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2020-21 വർഷത്തിൽ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ
കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2020-21ലെ “110100101-Property Tax On Residential B
ശീർഷകത്തിലെ ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാ
മാത്രം (2.7.20, 15.1.21) രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. “110100103-Property Tax On Non
Building” എന്ന ശീർഷകത്തിലെ ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷ
2 തവണ മാത്രം (2.7.20, 15.1.21) രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രിക്ക് സ
വൗച്ചറുകളും ഇല്ല. “സഞ്ചയ” സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നും വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ്
വാർഷികകണക്കിലെ തുക ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിവരുകയാണ് ചെയ്

ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ നിയമപ്രകാരമുള്ള റമിഷൻ, എഴുതി തള്ളൽ തുടങ്ങിയവ കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെ പോകുന്നു. ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ വസ്തുനികു നിയമപ്രകാരം ഉത്തരവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും രജിസ്റ്ററുകളുമായ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും, ഡിമാന്റ് എ സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-18 കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്-സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാ കാലയളവിലെ "Net Increase In Cash And Cash Equivalents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2020-21 കാലയളവിൽ "Net Cash Generated By Operating + Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 11402333/- രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അ സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-19 രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിപാലനം

ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

1-20 ജേണൽ വൗച്ചർ- സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 7) ജേണൽ വൗച്ചറുക എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക് ഷീറ്റുകൾ സാം സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതിയിനത്തിലുള്ള പിരിവ്, ബാക്കി, മുൻകൂർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാ പിരിവ്, കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും, ക്രമീകരിക്കാനും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാനവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും, മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പ നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ ജേണൽ വ ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ, വർക്ക് ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാ

1-21 Prior Period Items- എൻട്രികളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഇല്ല

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് (ഐ-18) പ്രകാരം "280000000-Prior Period Item" എന്ന ശീ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, (ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട (രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക് ഷീറ്റുകളോ, ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതി ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെ വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ I-18)	31/3/2021 ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
280100101-Prior Period Income-Property Tax On Residential Buildings	2959
280800701-Prior Period Miscellaneous Expenses	(1236892)
280100104-Prior Period Income-Property Tax On Non Residential Buildings	12085

1-22 Capital Work In Progress -ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്

31.03.2021 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരം Capital Work In Progress എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ചേർത്തി 184053/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ പ്രോജക്ട് നം. 136/21 പ്രകാരം പ്രവർത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ 44131 ൽ മാറിയിട്ടുള്ളതും പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്. Capital Work In Progress ലെഡ്ജറിൽ ട ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയത് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ഇ എംഎസ് - എം എൻ ലക്ഷം വീട് - അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4, ബി 17 പ്രകാരം കോ -ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിൽ (ഇ എം എസ്, എം എൻ എന്നീ പദ്ധതികൾക്ക്) A/C No. 7322 ൽ 139198 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ആയത് ക്ലോസ് ചെയ്ത ശീർഷകത്തിൽ തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4 പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിൽ പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് ഇനങ്ങ ൽ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതായി കാണുന്നു. ടി തുകകൾ എന്ത് ഉദ്ദേശ്യത്തിനാണോ ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.

	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4		
ക്രമനമ്പർ	ശീർഷകം	ഇനം	തുക
1	320900201	Best Panchayat Award From State Govt.State Level	1000000
2	320700305	Contributions For Other Specific Purposes (For Capital Expenditure)-From District Panchayat	184026

1-25 ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4 പ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ - അര ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31/3/21 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും തുല്യമല്ല

ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4 പ്രകാരം പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ് തുകകൾ, ഗുണഭോക്തൃവിഹ ഇനങ്ങളിൽ ചെലവഴിക്കാൻ 31/3/21 ൽ ബാക്കിയുള്ള തുകയും ഈയാവശ്യത്തിനായി തുടങ്ങിയി അക്കൗണ്ടുകളുടെ 31/3/21 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളും തുല്യമാകേണ്ടതുണ്ട്. അപ്രകാരം തുല്യമാം വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -4			ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി -17		
ക്രമ നമ്പർ	ശീർഷകം	ഇനം	തുക	ശീർഷകം	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	തുക
1	320700204	Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure)-From Block Panchayat	1097201	450650109	TSB Joint Venture 723010400000752	733343
2	320700205	Contributions For Joint Venture Projects (For Revenue Expenditure)-From District Panchayat	36374			
3.	320700305	Contributions For Other Specific Purposes (For Capital Expenditure)-From District Panchayat	184026			
			1317601	733343		

2016-17 വർഷത്തിൽ Joint Venture അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുന്നതിന് മുമ്പ് സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ചിരുന്ന ശീർഷകങ്ങളിൽ വരവ് വെക്കുകയും തനത് ഫണ്ടിൽ വരവ് വെയ്ക്കുകയും ചെയ്തുപോന്നതിനാലാണ് ബാങ്ക്

ശീർഷകങ്ങളും തമ്മിൽ വ്യത്യാസം വന്നതെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. ടി വ്യത്യാസത്തിന്റെ കാരണം പദ്ധതികൾക്കായി തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന തുകയും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-26 മുൻകൂർ നല്കിയതിന്റെ തുക നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല

2020-21 വർഷത്തെ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഏജൻസികൾക്ക് മുൻകൂർ (തുക നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	മുൻകൂർ കൊടുത്ത ഏജൻസി	നൽകിയ തുക	വൗച്ചർ നം/ തീയതി	പദ്ധതി
1	പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ്	1,48,500/-	21600979/ 21.02.2017	യൂത്ത് എക്സലൻസ് സെന്റർ (55/17)
2	കെ.എസ്.ഇ.ബി.	82,650/-	21601139/ 27.03.2017	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ (57/17)
		13,51,545/-	21601141/ 25.10.2017	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ (59/17)
		19,00,000/-	21800816/ 29.12.2018	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ (59/17)
3	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	16,51,500/-	21701109/ 25.10.2017	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ (68/18)
		25,000/-	21701110/ 26.10.2017	കുടിവെള്ള കണക്ഷൻമുനയം എസ്.സി കോളനി (124/18)
		19,00,000/-	21800729/ 19.12.2018	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ (68/18)
		29,000/-	41900278/ 31.03.2020	-
		1,50,000/-	42000222/ 31.03.2021	-

2016-17 വർഷത്തിൽ മുൻക്കൂർ കൊടുത്ത തുകകൾ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ടി പ ഏതെല്ലാം പൂർത്തിയാക്കിയെന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ആയത് പരിശോധിച്ച് ക്രമീകരിക്കുമെന്നു നൽകിയത്. പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച് കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കി ഉചിതമായ ചെലവുശീർഷകത്തിലേയ്ക്കോ ആസ്തി ശീർഷക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 30/25.112021)

1-27 രസീത് കാൻസൽ ചെയ്തതിലെ അപാകതകൾ

2020-
21 കാൻസൽഡ് റസീപ്റ്റ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ 13.07.2020ന് 4 രസീത് കാൻസൽ ചെയ്തതിൽ 3 Amount Stationary ആയി കാൻസൽ 1 എണ്ണം പ്രിന്റർ ഫാൾട്ട് സ്റ്റേഷനറി എന്നുമാണ് ഉള്ളത്. ഇന്നേ ദിവ കാൻസൽഡ് റസീപ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ താഴെ പറയുന്ന രീതിയിൽ എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13.07.20 ഓഫീസിലെ സിസ്റ്റം നെറ്റ്‌വർക്ക് Complaint കാണിച്ചപ്പോൾ നെറ്റ്‌വർക്ക് ഡ്രൈവർ Uninstall ചെയ്ത് IP നൽകുകയും ഇത്തരത്തിൽ പ്രിന്റ് എടുത്തപ്പോൾ രസീതിന്റെ സീരീസ് മാറി പോകുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപെ തുടർന്ന് സിസ്റ്റത്തിൽ ചെക്ക് ചെയ്തപ്പോൾ IP Addressൽ ശരിയായ നമ്പറും അഡ്വാൻസ് ടാബിൽ രണ്ട് IP സേവ് ആകുന്നതായും കണ്ടു. ആയത് ഡിലീറ്റ് ചെയ്ത് ശരിയായ IP Address നൽകി സേവ് ചെയ്തപ്പോൾ സീരീസ് ശരിയായി വരികയും ചെയ്തു എന്നും തെറ്റായ സീരീസിലെ രസീതുകളായ താഴെ പറയുന്ന സീ

1203400100001 (സ്റ്റേഷനറി നമ്പർ:8371518) – തുക – 104 വനജ) (ജനന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്)

1203400100002 (സ്റ്റേഷനറി നമ്പർ:8371519) – തുക – 1350) (GILSON 6/115A) (വസ്തുനികുതി)

1203400100003 (സ്റ്റേഷനറി നമ്പർ: 8371521) –തുക –1223) (ബാലകൃഷ്ണ പൈ 8/228B) (വസ്തുനികുതി)

എന്നിവ കാൻസൽ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ മൂന്നാമതായി ക്യാൻസൽ ചെയ്ത ബാലകൃഷ്ണ പൈ (കെട്ടിട നമ്പർ 8/228B) യുടെ സഞ്ചയയിലെ അടവ് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത 1203400100003 എന്ന സാംഖ്യ രസീതിൽ 2019 രണ്ടാം വർഷം എന്നിവയിലെ ആകെ വസ്തു നികുതിയായ –1223 രൂപ പോസ്റ്റ് ചെയ്തതായി കാണുന്നു. എന്നാ ദിവസത്തെ Daybook പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ തുക പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇപ്രകാരം ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രശീതി നമ്പർ ചേർത്ത് വസ്തുനികുതി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ 'പോസ്റ്റ് വസ്തുനികതി കളക്ഷൻ 100% ആർജ്ജിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. യഥാർത്ഥത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി ലഭ്യമാകാതെ ഇപ്രകാരം വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ കാരണം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

(എൻക്വയറി നം. 8/20.11.21)

1-28 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ

2019-20, 2020-21 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ (അസ്സസ്സ്മെന്റ്) രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഒരേ റോഡി റോഡ് തരത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഇളവുകളും വർദ്ധനവുകളും നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഏതാനും ഉദാ

ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ	റോഡിന്റെ പേര്	റോഡിന്റെ തരം	ഉപയോഗ ക്രമം	തറ വിസ്തീർണ്ണം (M2)	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി	വർദ്ധനവ്, ഇളവ്	ആ നിക (5% Inclu
1	13 708/D	PWD റോഡ്	5 M കൂടുതൽ	അസംബ്ലി കെട്ടിടം (30/-)	506.69	15200.7	20% (വഴിസൗകര്യം) ഇളവ് - മേൽക്കൂര (10%)	175
2	13 229/A	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം / ഷോപ്പ് (50/-)	115.03	5751.5	ഇല്ല	60
3	13 229 B	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	25.87	1293.5	ഇല്ല	135
4	13 229 C	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	25.87	1293.5	ഇല്ല	135
5	13 229 D	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	148.19	7409.5	ഇല്ല	77
6	13 229 E	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	47.54	2377	ഇല്ല	24
7	13 229 F	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	25.77	1288.5	ഇല്ല	135
8	13 229 G	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	25.77	1288.5	ഇല്ല	135
9	13 229 H	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	25.77	1288.5	ഇല്ല	135
10	13 229 I	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	25.77	1288.5	ഇല്ല	135
11	13 229 J	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	31.14	1557	ഇല്ല	163
12	13 229 K	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	78.48	3924	ഇല്ല	41

13	13 229 L	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	21.34	1067	ഇല്ല	11
14	13 229 M	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	148.09	7404.5	ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് (5%)	73
15	13 229 N	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	30.24	1512	ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് (5%)	15
16	13 229 O	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	108.97	5448.5	ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് (5%)	54
17	13 229 P	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	87.42	4371	ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് (5%)	43
18	13 229 Q	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	56.29	2814.5	ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് (5%)	28
19	13 229 R	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	56.29	2814.5	ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് (5%)	28
20	13 229 S	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	29.74	1487	ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് (5%)	14
21	13 229 T	PWD റോഡ്	1.5 M കൂടുതൽ	വാണിജ്യം (50/-)	166.79	8339.5	ബഹുനില കെട്ടിട ഇളവ് (5%)	83

ആയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 15/23.11.21) മറുപടിയായി ഫീൽഡ് നടത്തി അപാകത പരിഹരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പട്ടികയിൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി കൃത്യമായ രീതിയിൽ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 മൊബൈൽ ടവർ പെർമിറ്റ് നൽകിയത് - തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പെർമിറ്റ് അപേക്ഷാരജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് പെർമിറ്റ് നല്കി

ക്രമനം	ടവറിന്റെ പേര്	വാർഡ്	പെർമിറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി	കാലാവധി

1.	റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ്	7	C2-639/19 Dt. 16.04.2019	1 വർഷം
2.	റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫ്രാടെൽ ലിമിറ്റഡ്	11	C2-5523/19 Dt. 09.01.2020	1 വർഷം

ടി ടവറുകൾ ഒരു വർഷ കാലയളവിന് ശേഷം പെർമിറ്റ് പുതുക്കിയതായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തഭ ടവറുകൾക്ക് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ടോയെന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക ടവറുകൾ പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ കംപ്ലീഷൻ കാലയളവ് മുതൽ നിർണയിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം പെർമിറ്റ് പുതുക്കുന്നതിനുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമ

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 31/25.112021)

1-30 തൊഴിൽ നികുതി

I) 2020-21 ലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും, അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എഗ്രിമെന്റ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാർ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് അറിയി. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 19/ 23.11.21) തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ് എ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1. അനീഷ് അപ്പു
2. ജോർജ്ജുകുട്ടി.കെ.എം
3. ബിൻസൺ ജോസഫ്
4. കെ.എസ്.സുനേഷ്
5. സാലി.കെ.പി
6. ശ്രീകുമാർ.കെ.എം
7. സന്തോഷ്.ടി.സി
8. സഗീർ.പി.പി
9. ബിജു ടോം
10. സെനിത്ത് പിയൂസ്
11. പിയുസ്.എം.വി

II) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവൃത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രണ്ട് അർദ്ധവാർഷ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് അറിയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	റിമാർക്സ്
1	ഫ്രിഡ്ജ് ഹൗസ്	13/154	തുക അടവാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
2	മിനി സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്	12/339	തുക അടവാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
3	നേത്രബിന്ദു ഓപ്റ്റിക്കൽസ്	13/676	തുക അടവാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

III) തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററും FACTEOS അപേക്ഷയും പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് അറിയിച്ച് നൽക എൻക്വയറിക്ക് (നം. 19/ 23.11.21) തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2020-21

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1.	കോട്ടൺ ഫാബ്രിക്ക	5/357B	5
2.	സിൽവർ പോട്ട്	XI/66	5
3.	മഹിമ റബ്ടെക് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്	XI/156	20
4.	ടി.കെ.ബി.ട്രെഡ്സ്	XI	12
5.	ഐശ്വര്യ പോളിമേഴ്സ്	XI/848	20
6.	പോളിസൈൻ ഇൻടസ്ട്രീസ്	XI54D	19
7.	ടീ-ടീ കാറ്റേഴ്സ്	XI/40A	15
8.	സിയ ഫേഷൻ ഫാബ്രിക്സ്	XIII/109A, 109B	5

IV) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ജീവനക്കാരുടെ തൊ അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് അറിയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ 19/23.11.21) തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക ഈട ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

റേഷൻകടകൾ - 8 എണ്ണം

ഓഡിറ്റോറിയങ്ങൾ - 7

ക്ഷീരസഹകരണ സംഘം - 1 എണ്ണം

1-31 മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	- 123/21
	- ജീവൻ രക്ഷാ മരുന്ന വാങ്ങൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി
അടങ്കൽ	- 2,00,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- റോഡിതരം)
ചെലവ്	- 2,00,000/-
വൗച്ചർ നമ്പർ / ബിൽ നമ്പർ	6/20-21 തീയതി 27.08.20

മേൽ ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2,00,000/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിക്കുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ കോർപ്പറേഷന് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം തഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തീയതി	തുക
PRF 1817/ 11.08.2020	89588/-
PRF 1819/ 11.08.2020	110412/-
ആകെ	2,00,000/-

ആയതിൽ 126921/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത്. ബാക്കി 73079/- രൂപയുടെ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്ന് എത്രയും പെട്ടെന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/19.11.2021)

1-32 കാൻ തൃശ്ശൂർ- വിഹിതം നല്കൽ - ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി

പദ്ധതിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ബിൽ നമ്പർ	റിമാർക്സ്	പരാമർശം

94/ 21 കാൻ തൃശ്ശൂർ- വിഹിതം നല്കൽ	80,000/	80,000/-	13/08.02.2021	ക്യാൻസർ രോഗനിർണ്ണയവും തുടർ ചികിത്സാസംവിധാനങ്ങളും സമഗ്രമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ട് തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി	തുക എപ്രകാരം വിനിയോഗിച്ചു എന്നത് സംബന്ധിച്ച ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/19.

1-33 HMC വാർഷിക കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

സി.എച്ച്,സി, കാട്ടൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഏതു വർഷം വരെയുള്ള HMC വാർഷികകകണക്കുകൾ ഹാജരാക്കി എന്ന വിവരവും, ഏതു വർഷം വരെയുള്ള ഓഡിറ്റ് പൂർത്തീകരിച്ചു എന്ന വിവരവും ലഭ്യമാക്കി ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിയുടെ 01.01.15 മുതലുള്ള ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചില്ലെന്നും, അതിന് മുൻപുള്ള വെള്ളപ്പൊക്കത്തിൽ നഷ്ടപ്പെട്ട് പോയതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പൂർത്തീകരിക്കാത്ത വാർഷികക ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/19.112021).

1-34 അങ്കണവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഭക്ഷ്യ പദാർത്ഥങ്ങൾ കൃത്യമായി സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നില്ല

2020-21 വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതികളിൽ (ജന നമ്പർ 71/21, എസ്.സി-പദ്ധതി നമ്പർ 76/21) ജനറലിനും എസ്.സിക്കും വേണ്ടി വാങ്ങിയ ഭക്ഷ്യ പദാ ആകെ അളവാണ് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ബിൽ അളവും സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിരിക്കുന്നതും വ്യത്യാസമുള്ളതായി കാണുന്നു.

ഇൻവോയ്സ്	ഭക്ഷ്യ പദാർത്ഥം	ബിൽ പ്രകാരമുള്ള അളവ് (ജനറൽ)	ബിൽ പ്രകാരമുള്ള അളവ് (എസ്.സി)	ആകെ	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള അളവ്
212/27.6.2020, 213/22.6.2020	പോഷകം പൗഡർ	290	50	340	540
200/4.4. 20,188/4.4.20	പോഷകം പൗഡർ	290	50	340	270
195/8.5.20,196/8.5.20	ന്യൂട്രിമിക്സ്	675	60	735	795

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം അപാകത സംഭവിച്ചതിന്റെ കാരണം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അങ്കണവാടികളിൽ ചെയ്യുന്ന ഭക്ഷ്യ പദാർത്ഥങ്ങൾ കൃത്യമായി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം നടത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാ

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 29 തിയതി. 25.11.21)

1-35 ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - ഒരെണ്ണം വിതരണം ചെയ്തി

പദ്ധതി നമ്പർ : 12/20

ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

നി. ഉ. - ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ബിൽ നമ്പർ : 15/20-21/16.2.21 തുക : 121850/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്കായി വിവിധ ഉപകരണങ്ങൾ ഇൻ MKTG/TRD/0019/2020-21 Dtd 11.11.20 പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. Therapy Mat Multicolour എന്ന ഉപകര (@5670) വാങ്ങിയതിൽ 3 എണ്ണമാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഒരെണ്ണം സ്റ്റോക്കിലെടുക്കകയോ ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ ശുപാർശ പ്രകാരം രമ്യ സി.എം എന്ന ഗുണഭോ ഉപകരണം നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 29 തിയ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഗുണഭോക്താവിന് ഉപകരണം വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഉപകരണം ചെയ്യുന്നതുവരെ ഉപകരണത്തിന്റെ വിലയായ ₹5670/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-36 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പദ്ധതി നമ്പർ : 8/21

ബിൽ നമ്പർ : 12/20-21 തിയ്യതി : 12.11.2020 തുക : 312500
കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതിയിൽ എസ്.എൽ.ബി.പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് പൊതുവിഭാഗ ഫണ്ടിൽനിന്നും മേൽ പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ ന ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി നടന്നു കൊണ്ടിരിക്കുകയാണെന്നും പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗ ന ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം- 13 തിയതി. 23.11.21) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-37 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപറയുന്ന പദ്ധതികളിൽ തുക വിനിയേ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി നം./പേര്	പ്രവർത്തി ചെയ്ത സ്ഥാപനം	ചെയ്ത പ്രവർത്തി	ട്രഷറി ബിൽ നം.	തുക
ജൽജീവൻ മിഷൻ, S0157/21	KWA, P.H Division, ഇരിങ്ങാലക്കുട	-	49/2020-21/26.03.2021	150000/-
ലൈഫ് പി.എം.എ.വൈ, S0084/21	ഇരിങ്ങാലക്കുട ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	-	45/2020-21/19.03.2021	100000/-
എസ്.എസ്.എ വിഹിതം(ജനറൽ),	District Project Co	-	17/2020-21/14.10.2020	100000/-

S0072/21	Ordinstor, SSK, Thrissur			
എസ്.എസ്.എ വിഹിതം(എസ്.സി.), S0073/21	District Project Co Ordinstor, SSK, Thrissur	-	18/2020-21/14.10.2020	100000/-
എബിസി. പ്രോഗ്രാം, S0058/21	District Mission Co Ordinator	-	14/2020-21/30.09.2020	105000/-
ഐ.കെ.എം.ന് പ്രവർത്തന ഫണ്ട്. S0001/21	Information Kerala Mission	-	16/2020-21/14.10.2020	52048/-

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/16.11.21)

1-38 റീടെൻഷൻ - തുക തിരികെ നൽകിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2019-20, 2020-21 വർഷങ്ങളിൽ നടപ്പിലാക്കിയ താഴ പദ്ധതികളിലെ റീടെൻഷൻ തുക തിരികെ നൽകിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പദ്ധതി നം./ പേര്	പ്രവർത്തി ചെയ്ത സ്ഥാപനം	ചെയ്ത പ്രവർത്തി	ട്രഷറി ബിൽ നം.	തുക
തെരുവ് വിളക്ക് വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി, S0079/20	Famous Electricals & Power Solution, Kaipamngalam (കരാർ നം. 01/23.09.2019)	14 വാർഡുകളിലെ തെരുവ് വിളക്ക് വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണി	39/19-20/11.10.2019	157422/- (Retension-15742/-)
മുകളിൽപറഞ്ഞ പദ്ധതി Spillover ആക്കി. S0114/21	"	"	03/20-21/12.05.2020	102124/- (Retension-10212/-)
"	"	"	23/20-21/12.11.2020	87640/- (Retension-8764/-)

സ്ഥാപനത്തിന്റെ Tax Invoice, Retension ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുകകൾ തിരികെ നല്കിയതിന്റെ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 01/16.11.2021)

1-39 വി.ഇ.ഒ.കാട്ടൂർ (സർക്കിൾ) നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ : ഭവന നിർമ്മാണം നാളിതു പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ലൈഫ് മിഷൻ മൂന്നാം ഘട്ടം ഭൂരഹിത ഭവനരഹിത പുനരധിവാസം (എസ്.സി.) പദ്ധതിയിൽ (നം വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം നാളിതുവരെ പൂർത്ത ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ആയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. തുക ചെയ്തതിന്റെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	ഗുണഭോക്താക്കൾ	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	സുനിൽ	300000/-
2	കുറുമ്പക്കുട്ടി	200000/-
3	അനിൽകുമാർ	300000/-
4	സുനില	40000/-
5	വത്സല	40000/-
6	ഷൈനി ശിവദാസൻ	200000/-
7	മനീഷ്	40000/-

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 05/18.11.2021)

1-40 ഇന്ധനക്ഷമത ടെസ്റ്റ് നടത്തിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാഹനമായ കെ.എൽ.45-J-5518 ബൊലേറോ ജീപ്പിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് പരി ആയതിന്റെ ഇന്ധന ക്ഷമത ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സമയബന്ധിതമ ക്ഷമത ടെസ്റ്റ് നടത്തേണ്ടതും, ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 24/24.11.2021)

1-41 ആരോഗ്യ മേഖലയിൽ കൂടുതൽ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്

ആരോഗ്യ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് നിർദ്ദേശങ്ങളിൽ ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി, സി.എച്ച്.സി കാട്ടൂർ ഇലക്ട്രോണിക് ടോക്കൺ സിസ്റ്റം നടപ്പിലാക്കുക, ബയോ മെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് ഏർപ്പെടുത്തുക, ആരോഗ്യ കേരള പുരസ്കാരം കൃത്യമായി ഉപയോഗിക്കുക എന്നീ നിർദ്ദേശങ്ങളുണ്ട്. ടി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുസംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല. സാധാര ഏറ്റവും കൂടുതലായി ഉപയോഗിക്കുന്ന ഡിസ്പെൻസറികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്ന ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 32/25.11.21)

1-42 ദുരിതാശ്വാസ നിധി പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്

2003 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാ വെള്ളപ്പൊക്കം, പ്രകൃതിക്ഷോഭം, അഗ്നിബാധ, കൊടുങ്കാറ്റ്, കടലാക്രമണം, അത്യാഹിതം, മാറാ രോഗങ്ങ മൂലം ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നിവാസികളും നിർദ്ധനരുമായ വ്യക്തികൾക്ക് അടിയന്തി നൽകുന്നതിനായി ഒരു പ്രമേയം മൂലം മറ്റ് ഫണ്ടുകളിൽ നിന്ന് വേറിട്ട് സൂക്ഷിക്കുന്ന ഒരു ദുരിതാശ രൂപീകരിക്കാവുന്നതും കലാ കായിക വിനോദപരിപാടികൾ സംഘടിപ്പിച്ചും, വ്യക്തികൾ, സ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിൽ നിന്ന് സംഭാവനകൾ സ്വീകരിച്ചും ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേ സ്വരൂപിക്കാവുന്നതുമാണ്. നിധി കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രസിഡന്റ്, സെക്രട്ടറി, ഒരു മെമ്പ അടങ്ങുന്ന ഒരു സബ്കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ദുരിതമനുഭവിക്കുന്ന അർഹരായ വ്യക്തികൾക്ക് 50 അടിയന്തിരസഹായം നൽകാൻ ചട്ടം വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

05.03.2021 തിയതിയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി (തീരുമാനം നം. 01) ഒരു ദുരിതാശ രൂപീകരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിനായി കേരള ബാങ്ക്, കാട്ടൂർ ബ്രാഞ്ചിൽ നമ്പർ 8 എന്ന അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. നാളിതു വരെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. നി തുക സമാഹരിക്കുന്നതിനും നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചതായും കാണുന്നില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 23/24.11.2021)

1-43 ഭിന്നശേഷി സൗഹൃദ ടോയ്‌ലറ്റ് - വൈദ്യുതീകരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം. 118

വകയിരുത്തിയ തുക - 100000/-

കരാറുകാരൻ - ജോസ് പോൾ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

എം. ബുക്ക് നം. 154/19-20, 85/19-20, 156/19-20, 185/19-20

ബിൽ നമ്പർ /തിയ്യതി/തുക - 08/13.05.20

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 89730/-

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ടോയ്‌ലെറ്റ് എന്ന പദ്ധതി ടോയ്‌ലെറ്റ് പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി പ്രവൃത്തിയുടെ വൈദ്യുതീകരണം ഉൾപ്പെടുത്താത്തത് മൂലം നാളിതു വരെ വൈദ്യുതീകരണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഒ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ എല്ലാ പ്രവൃത്തികളും എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. വൈ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം. മറുപടിയായി പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുമെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വൈദ്യുതീകരണം പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-44 മരാമത്ത് പണികൾ - പൊതുഅപാകതകൾ - സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ തേടി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്

1997-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-18പ്രകാര
പ്രത്യേകമായി പറഞ്ഞിട്ടുള്ള സംഗതികളിലൊഴികെ, പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു പൊതുമരാമത്ത് പണിയുടെ
സർക്കാരിന്റെ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിൽ തൽസമയം അനുവർത്തിച്ചുവരുന്ന നടപടിക്രമം തന്നെയാണ്.

01.02.2012-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.13/12/പിഡബ്ള്യുഡി-ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുതുക്കിയ പിഡബ്ള്യുഡി മാന്വ
അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി. 17.10.2012-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) നം. 270/12/തസ്വഭവ-ഉത്തരവ് പ്രകാരം
പിഡബ്ള്യുഡി മാന്വൽ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ എൻജിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിലും നടപ്പാക്കി ഉത്ത

17.04.2013-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം. 36/13/പിഡബ്ള്യുഡി-ഉത്തരവ് പ്രകാരം പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിൽ 01
CPWD DATA, SOR, NBC Guidelines, MORTH Specification എന്നിവ സ്വീകരിച്ച് ഉത്തരവായി. 07.05.20
(എം.എസ്)നം. 74/14/തസ്വഭവ-ഉത്തരവ് പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിൽ CPWD, MOI
സ്പെസിഫിക്കേഷൻ നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് വിശദമായ മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിക്കുകയുണ്ടായി.

24.08.2015-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം. 375/15/ധന-ഉത്തരവ് പ്രകാരം എല്ലാ എൻജിനീയറിംഗ് വകുപ്പുകളിലേയു
തയ്യാറാക്കുന്നത് PRICE സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേനയാകണമെന്ന് സർക്കാർ ഉത്തരവായിരുന്നു. തുടർന്ന് 0
ജി.ഒ.(എം.എസ്)നം. 498/15/ധന-ഉത്തരവ് പ്രകാരം, ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതുമായി
വിവിധവകുപ്പുകൾക്കായി സമയപരിധി അനുവദിച്ചും ഉത്തരവായിരുന്നു.

29.02.2016-ലെ ജി.ഒ.(പി)നം. 30/16/ധന-ഉത്തരവ് പ്രകാരം, ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ മുഖേന
പ്രവർത്തികളിൽ കരാറുകാരന്റെ ലാഭവിഹിതം ഒഴിവാക്കാനും ഓവർഹെഡ്ചാർജ്ജസ് എസ്റ്റിമേ
അനുവദിക്കാനും ഉത്തരവായിരുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേററ് തയ്യാറാക്കിയത് പരിശേ
കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) PRICE സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഡാറ്റയിൽ 10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് അനുവദിക്കുന്നു.

**07.05.2014-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)നം.74/14/തസ്വഭവ-ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഡാറ്റയിൽ ആകെ CP&OH
അനുവദിക്കാനേ വ്യവസ്ഥപെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. ആയതിനാൽ LSGD PRICE സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ 10% OH ഉം
അർഹതപെടുത്തി അനുവദിച്ചുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഉണ്ടെങ്കിൽ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെ
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അഭാവത്തിൽ 10% CP യ്ക്ക് പുറമേ 10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് MORD
അനുവദിക്കുന്നത് ക്രമത്തിലല്ല.**

2) PRICE സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഡാറ്റയിൽ 10% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജിന് മുകളിലും 10% CP അ

DSR നിരക്കും, CPWD ഡാറ്റയോ മറ്റ് ഡാറ്റകളോ ഉപയോഗിച്ച് തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 1% വ
അതിനുപുറമേ CP&OH ആയി 15% ഉം അനുവദിക്കാനേ പിഡബ്ള്യുഡി മാന്വൽ, മേൽസൂചിപ്പി
ഉത്തരവുകൾ എന്നിവ അനുവദിക്കുന്നുള്ളൂ. എന്നാൽ LSGD PRICE സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയ ഡ
ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജിന് മുകളിലും 10% CP അനുവദിക്കുന്നുണ്ട്.

ആയത് അർഹതപ്പെടുത്തി അനുവദിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഉണ്ടെങ്കിൽ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരു
ലഭ്യമായില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അഭാവത്തിൽ ഇപ്രകാരം അനുവദിച്ചത് ക്രമത്തിലല്ല.

മേൽ അപാകതകൾ കാരണം എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക അനർഹമായി ഉയർന്ന് നിൽക്കുന്നുണ്ട്. അതു
അപാകതകൾ സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ തേടി പരിഹരിക്കേണ്ടതാ

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/24.11.21.)

1-45 കരാഞ്ചിറ മിനി എസ്റ്റേറ്റ് ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ - പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം. 16/21

വകയിരുത്തിയ തുക – 177777/-

കരാറുകാരൻ - ഡയ്സൺ. എ. പോളി

എം. ബുക്ക് നം. 165/20-21

ബിൽ നമ്പർ /തിയ്യതി/തുക - 49/20.03.20-129240/

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 129240/-
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ –അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, നിലവിലുള്ള അപ്ഗ്രേഡ് ചെയ്ത് സ്ഥാപിക്കൽ, മറ്റ സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾ എന്നിവ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ച് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ ഉൾപ്പടെയുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബാക സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾ നാളിതു വരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. സ്പിൽ ഓവർ ആയി ഉൾപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടി പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) നിലവിലുള്ള 20 എച്ച്.പി മോട്ടോറിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് ബസ്സ്റ്റാന്റായി ഉപയോഗിക്കുവാൻ പര്യാപ്തമാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. നിലവിലുള്ള ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) നിലവിലുള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ ഇപ്പോൾ സ്ഥാപിച്ച മോട്ടോറിന് അനുയോജ്യമാണോ എന്നത് സംബന്ധ് നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച് എൻക്വയറി നൽകിയപ്പോൾ നിലവിലുള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ അനുയോജ്യമാണെ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നിരുന്നാലും മോട്ടോർ അപ്ഗ്രേഡ് ചെയ്തതിനാലും, പ്രഷർ ടെസ്റ്റ് നടത്തി വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലും മോട്ടോർ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സമയത്ത് മാത്രമേ ഇതിന്റെ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ.

3) ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 10% ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടത

4) സിവിൽ വർക്കുകൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് മുൻപ് മോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതിനാൽ ആയത് പൂർത്തീകരിക്കുമ്പോഴേക്കും മോട്ടോർ പ്രവർത്തന രഹിതമാകുന്നതിന് സാധ്യതയുണ്ട്. സിവിൽ പ്രവൃത്തിക പൂർത്തീകരിച്ചതിനു ശേഷം മാത്രം മോട്ടോർ വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത 2021-22 വർഷത്തിലാണ് ഇതിന് വേണ്ടി പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 10/22.11.21)

1-46 GST ഇനത്തിൽ തുക നൽകിയത് - 252189/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

കേന്ദ്രവിജ്ഞാപനം 12/17 (Central Tax) പ്രകാരവും സംസ്ഥാന സർക്കാർ വിജ്ഞാപനം SRO371/1 ഉത്തരവ് (പി)73/17 Taxes Dt. 06.06.17 പ്രകാരവും ഭരണഘടന വകുപ്പ് 243G പ്രകാരമുള്ള പഞ്ചായത്തുകളുടെ ചുമതലകളായി ചേർത്തിട്ടുള്ള വിഷയങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക സേവനങ്ങൾക്ക് യഥാക്രമം കേന്ദ്ര, സംസ്ഥാന ജി.എസ്.ടി നൽകേണ്ടതില്ല. അസിസ്റ്റന്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് പഞ്ചായത്ത്

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫയൽ, എം.ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ തോടുകളിൽ നിന്നും കുളവാഴ, മറ്റു കളകം വസ്തുക്കൾ എന്നിവ നീക്കം ചെയ്ത് ദൂരെ നിക്ഷേപിച്ച് നീരൊഴുക്ക് സുഗമമാക്കുന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് ജി.എന കാണുന്നു. മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെട്ട സേവന ‍ കരാറുകാരൻ കേന്ദ്ര, സംസ്ഥാന ജി.എസ്.ടി. തുക (5%) നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന

ക്രമ നം.	പദ്ധതി നം./പേര്/ കരാറുകാരൻ	എം.ബുക്ക് നം.	ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം	ജി.എസ്.ടി. 5%	ബിൽ നം. തി. തുക
1	135/21, പുത്തൻതോട് ആഴം കൂട്ടൽ, വാർഡ് -12, പിയൂസ്.	175/19-20	431943.09	21597	11/10.07.20/ 453540
2	169/21, അകംപാടം കാപ്പ് ആഴം കൂട്ടി വൃത്തിയാക്കൽ, ജോർജ്ജ്കുട്ടി	196/20-21	15466.00	77330	59/29.03.21/ 1623930
3	142/21, ചോളക്കത്തോട് ആഴം കൂട്ടൽ, അനീഷ് അപ്പു	116/20-21	954434	47721	29/28.01.21/ 1002156
4.	153/21, ചെമ്പൻചാൽ അയ്യപ്പൻതോട് നീർത്തടപരിപാലനം, ജോർജ്ജ്കുട്ടി	177/20-21	317166	15358	42/16.03.21 333025
5.	139/21, ചെമ്പൻചാൽ പെരുംതോട് ആഴം കൂട്ടൽ, അനീഷ് അപ്പു	14/20-21	594591	29729	41/27.02.21 624320
6.	140/21, കിരിയാന്തൻ വർക്ക് ഷോപ്പ് മുതൽ അകംപാടം		1209090	60454	14/25.07.20 1269544

	പുറംപാടം തോട് ആഴം കൂട്ടി വൃത്തിയാക്കൽ, ജോർജ്ജ്കുട്ടി				
			ആകെ	252189	

മേൽ പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി.യിനത്തിൽ അധികം തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് മേൽത്തരം പ്രവൃത്തികൾക്ക് ജില്ലയിൽ പൊതുവിലും, മറ്റു പഞ്ചായത്തുകളി നൽകിയത് കൊണ്ടാണ് ഇപ്രകാരം നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എൻക്വയറി-11/23.11.21). മേൽ പ്രകാരം ജി.എസ്.ടി.യിനത്തിൽ നൽകിയ 252189/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-47 എം.എം. കനാൽ ലിഫ്റ്റ് ബണ്ട് പ്രൊട്ടക്ഷൻ – വാർഡ് – 10 – നിലവിലെ മെറ്റീരിയൽ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം. 154/20

വകയിരുത്തിയ തുക – 140000/-

കരാറുകാരൻ - പിയൂസ്. എം. വി.

എം. ബുക്ക് നം. 169/20-21

ബിൽ നമ്പർ /തിയ്യതി/തുക – 10/16.07.20 - 137390/-

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 137390/-

കരിങ്കല്ല് ഉപയോഗിച്ച് കെട്ടിയിരുന്ന ബണ്ട് 2019 ലെ കാലവർഷത്തിൽ തകർന്നത് മൂലം 9 മീറ്റർ നീളം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് മേൽ പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പുതിയതായ കെട്ടുന്നതിനുള്ള തരത്തിലാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. നിലവിൽ തകർന്ന ഭാഗം പൊളിച്ച സംബന്ധിച്ചോ, പഴയ കരിങ്കല്ല് ഉപയോഗിച്ചത് സംബന്ധിച്ചോ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല ഇന 3.915 M3 മണ്ണ് ഫില്ലിങ്ങ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇനം. 1 പ്രകാരം 8.28 M3 മണ്ണ് എക്സ്കവേ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി ന (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -14/23.11.21) മറുപടിയായി ബണ്ട് പൂർണ്ണമായും ഇടിഞ്ഞു വീണ അവസ്ഥയി എക്സ്കവേറ്റ് ചെയ്ത മണ്ണ് സൈഡിൽ ഫിൽ ചെയ്തെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ എം. ബ സംബന്ധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ല. ഇപ്രകാരം പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം പ്രവൃത്തി സമയ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-48 മധുരംപിള്ളി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ മോട്ടോർ പമ്പ് സെറ്റ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, പൂർത്തീക പ്രവർത്തനങ്ങൾ – ടി പ്രവൃത്തി നാളിതു വരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

വകയിരുത്തിയ തുക – 353333/-

ചെലവ് - ബിൽ നം. തി. തുക – 13/17.07.20-133700/-

18/09.09.20 – 6222/-

എഗ്രിമെന്റ് – 5/AE/LSGD/20-21/28.04.20

എം. ബുക്ക് നം. 83/19-20, 84/19-20

കരാറുകാരൻ – സുരേഷ്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ –അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 353333/- രൂപ വകയിരു ആകെ 133700/- രൂപയുടെ ഇലക്ട്രിക് പ്രവൃത്തികൾ, മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കൽ എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. സിവിൽ വർക്കുകൾ ഇനിയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മോട്ടോർ പമ്പ് സെറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടും അനുബന്ധ സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് മൂലം ലിഫ്റ്റ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല. എത്രയും വേഗം സിവിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-49 കുഴിച്ചെടുത്ത മണ്ണിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല

ജലസംരക്ഷണത്തിന്റെ ഭാഗമായി താഴെ പറയുന്ന പ്രവർത്തികളിൽ നിന്നും മണ്ണെടുത്ത് കുളത്ത കൂട്ടിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ടി മണ്ണിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദവ കൊടുക്കുന്നു.

എ) ചേന്ദംകുളം (വാർഡ് -12)

പ്രോജക്റ്റ് നം - 166/21

എഗ്രിമെന്റ് – 31/AE/LSGD/20-21/13.01.21

വകയിരുത്തിയ തുക – 781000/-

ബിൽ നം തി. - 54/23.03.21 - 692134/-

കോൺട്രാക്റ്റർ – സഹജ് സജീവ്

എം.ബുക്ക് നം. 169/20-21

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം 5 പ്രകാരം 1000 M3 മണ്ണും (@267എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 30), ഇനം 6 പ്രകാര മണ്ണും കുഴിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

ബി)നീരുകുളം വാർഡ് – 9

പ്രോജക്റ്റ് നം. 179/20-21

എഗ്രിമെന്റ് – 32/AE/LSGD/20-21/13.01.21

വകയിരുത്തിയ തുക -

ബിൽ നം തി.55/23.03.21-1307548/-

കോൺട്രാക്റ്റർ – സഹജ് സജീവ്

എം. ബുക്ക് നം. 179/20-21

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ –അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അസി. എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പ്രവർത്തിയുടെ ഇനം 4 പ്രകാരം 2807 M3 എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 24), ഇനം 5 പ്രകാരം 22.875 M3 മണ്ണും കുഴിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പ്രകാരം കുഴിച്ചെടുത്ത മണ്ണിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ആവശ്യപ്പെട്ട് എൻക്വയറി (20/24.11.21) ന മറുപടിയായി കുഴിച്ചെടുത്ത മണ്ണ് 18.06.21 ലെ ഭരണസമിതിയോഗത്തിന്റെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാര താഴ്ന്ന കിടന്ന ബണ്ട് ഫില്ല് ചെയ്യുന്നതിനും, ബലപ്പെടുത്തുന്നതിനും ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതായി അ എന്നാൽ ആയതിനെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റിന് പ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-50 ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. നഷ്ടം 5732

2020-21 വർഷം ബിൽ തുക നൽകിയ താഴെ പറയുന്ന ടാറിംഗ് / റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റി ബിറ്റുമിൻ നിരക്കാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റു വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

എ.

പദ്ധതി നം/പേര്	തേലക്കാട്ട് ശിവക്ഷേത്രം റോഡ് നിർമ്മാണം, വാർഡ് 04,S0132/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	326000/-, CFC
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	325085/-,20/20-21/12.11.2020
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	12(697kg VG30),1(91kg RS1),1(280kg SS1),172/19-20,174/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	14*281=3934/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത് പിയൂസ്

ബി.

പദ്ധതി നം/പേര്	കാട്ടൂർ കടവ് റിംഗ് റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 02,S0067/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	310000/-,മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	297635/-,45/20-21/16.03.2021

ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/ അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	15(2417.41.Kg VG30),1(232.95kg RS1)171/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	16*281=4496/-
കരാറുകാരൻ	ഷിനോജ്. കെ.വി

സി

പദ്ധതി നം/പേര്	ഇട്ടിക്കുന്ന് കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 01,S0019/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	280000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	124866/-,46/20-21/19.03.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	5 (840.69kg VG30), 192/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	5*281=1405/-
കരാറുകാരൻ	ഷിനോജ്. കെ.വി

ഡി

പദ്ധതി നം/ പേര്	മനപ്പടി പള്ളിത്താഴം റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 14, S0110/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ഫണ്ടിനം	215000/-,മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	203093/-,07/20-21/21.04.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	10(1651.43kgVG30),1(200.KgRS1),157/19-20 & 161/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	11*281=3091/-
കരാറുകാരൻ	അശോകൻ.ഒ.പി

ഇ

പദ്ധതി നം/പേര്	ഇല്ലിക്കാട് രാമൻ കുളം റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 09, S0109/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	310000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	274680/-, 05/20-21/21.04.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/ അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	13(2053kgVG30), 1(198.KgRS1),158/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	14*281=3934/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത് പിയുസ്

എഫ്

പദ്ധതി നം/പേര്	പുള്ളിപറമ്പൻ കപ്പേള റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 3,4, S035/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ഫണ്ടിനം	410000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	369342/-,02/20-21/21.04.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	13(2171kgVG30),1(203.KgRS1),157/19-20 & 171/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	14*281=3934/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത്. പി.എസ്.

ജി

പദ്ധതി നം/ പേര്	മനപ്പടി വെസ്റ്റ് റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 13, S0047/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ഫണ്ടിനം	375000/-,മെയിന്റനൻസ് റോഡ്

ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	298286/-,44/20-21/16.03.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	15(2400.05kgVG30),1(227.81kgRS1),181/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	16*281=4496/-
കരാറുകാരൻ	ഷിനോജ്. കെ.വി

എച്ച്

പദ്ധതി നം/പേര്	കലാനഗർ റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 3,4, S0038/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	430000/-,മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	427015/-,43/20-21/16.03.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/ അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	22(3474.78kgVG30), 2(337.78.KgRS1),182/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	24*281=6744/-
കരാറുകാരൻ	ഷിനോജ്. കെ.വി.

ഐ

പദ്ധതി നം/പേര്	ചേലക്കത്തറ ലിങ്ക് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്, വാർഡ് 06, S0108/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ഫണ്ടിനം	465000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	463413/-,04/20-21/21.04.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ്	11(1732kgVG30), 1(226.KgRS1),3(695.KgSS1)173/19-20

പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	
ഈടാക്കേണ്ട തുക	15 X 281=4215/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത്. പി.എസ്.

ജെ

പദ്ധതി നം/പേര്	കൈതാരത്തറ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, വാർഡ് 14, S0041/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	260000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	258453/-,35/20-21/25.02.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/ അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	13(2075.10kgVG30), 1(195.80.KgRS1),175/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	14 X 281=3934/-
കരാറുകാരൻ	സഗീർ. പി.പി

കെ

പദ്ധതി നം/പേര്	ചാലിശ്ശേരി ശ്രീകാളീശ്വരി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, വാർഡ് 10,11, S0122/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	569000/-,മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	566685/-, 15/20-21/27.08.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/ അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	28(4370kgVG30), 2(412.KgRS1),71/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	30 X 281=8430/-
കരാറുകാരൻ	സന്തോഷ്. ടി.സി

എൽ

പദ്ധതി നം/പേര്	മധുരംപിള്ളി കോളനി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, വാർഡ്, S0134/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ഫണ്ടിനം	459000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്

ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	436186/-, 16/20-21/09.09.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	16(2587kgVG30),1(248.KgRS1),08/20-21, 06/20-21 & 23/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	17 X 281=4777/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത്. പി.എസ്.

എം.

പദ്ധതി നം/പേര്	കാട്ടൂർ കടവ് ചർച്ച് റിംഗ് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, വാർഡ് 2, S0110/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ഫണ്ടിനം	300000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ ബിൽ നം.	297315/-, 06/20-21/21.04.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	14(2310kgVG30),1(220.KgRS1),160/19-20, 163/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	15 X 281=4215/-
കരാറുകാരൻ	അശോകൻ. ഒ.പി.

അധികം നൽകിയ ₹57605/- (3934 + 4496 + 1405 + 3091 + 3934 + 3934 + 4496 + 6744 + 42 8430 + 4777 + 4215) ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17/23.11.2021 & 25/24.11.2021) നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി 2019- വർഷങ്ങളിലെ ഉൾപ്പെട്ട ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തികൾ ടെന്റർ നടത്തിയിട്ടും കരാറുകാരന് നൽകുന്ന ടാറിന്റെ വ വിലയേക്കാൾ വളരെ കുറവ് ആയതിനാൽ വർക്ക് ആരും ഏറ്റെടുക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കരാറുക വിളിച്ച് പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിക്കുകയാണുണ്ടായതെന്നും വർക്ക് നടപ്പിലാക്കണമെന്ന ലക്ഷ്യത്തോട് കൂടി മാ ഈടാക്കാതിരുന്നതെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നൽകിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. തുക കരാറുകാ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-51 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 20-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളി
വിത്ത് ക്വാറി മക്ക് വിത്ത് ലോക്കൽ മെറ്റീരിയൽ എന്നയിനം പ്രവൃത്തിക്ക് ച.മീറ്ററിന് 1262.79 രൂപ
നൽകി കാണുന്നത്. എന്നാൽ പി.ഡബ്ലിയു.ഡി മാന്വൽ 2013 ഖണ്ഡിക 51.2.3 പ്രകാരം മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക്
പ്രകാരം അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക് ച.മീറ്ററിന് 891.95 രൂപയാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്ന പെ
പ്രവൃത്തികളിൽ ഇതേയിനം പ്രവൃത്തിക്ക് 923 രൂപ നൽകുമ്പോൾ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം ഉയ
അനുവദിക്കുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. 2020-21 ൽ നടപ്പാക്കിയ മുഴുവൻ പ്രവൃത്തികളിലും ഇപ്രകാരം അധി
ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	അളവ് പുസ്തക നം.	ചെയ്ത അളവ് (ച.മീറ്റർ)	നൽകിയ തുക, നൽകാവുന്ന തുക (@1262.79/M³)	നൽകാവുന്നതുക (@923/M³)	അധികം നൽകിയത്
1	പണിക്കര് മൂല വെള്ളാനിപ്പാടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ്	46/18-19	40.66m3	51345.04	37529	13816.04
2	പണിക്കശ്ശേര് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ്	85/18-19	22.02m3	27806	20324	7482
3	73-ം നമ്പർ അംഗനവാടി വലക്കഴ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ്	23/19-20	8.50m3	10734	7846	2888
4	ഗാന്ധിനഗർ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ്	31/19-20	32.94m3	41596.30	30404	11192

സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ നിരക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിലുള്ള അപാകത മൂലമാണ് ഇത്തരത്തിൽ സം
എന്നാൽ ഒരേ പ്രവൃത്തി വ്യത്യസ്ത നിരക്കിൽ ചെയ്യുന്നതിലൂടെ സാമ്പത്തിക ബാധ്യത വർദ്ധിക്കുന്നതാ
ആയതിനാൽ ഇക്കാര്യം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നു. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 11/19.7.21)

2) തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള പണിക്കർ മൂല വെള്ളാനിപ്പാടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് എന്ന പ്ര
(എം.ബുക്ക് നം. 46/18-19) ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം 454638/- രൂപയും, മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക്
നൽകിയ തുക 399112.34/- രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ കരാറുകാരന് നൽകുന്ന തുകയിൽ നിന്നും ഇ
ജിഎസ്.ടി എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ബാരൽ വില കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. നഷ്ടം 57324

2020-21 വർഷം ബിൽ തുക നൽകിയ താഴെ പറയുന്ന ടാറിംഗ് / റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റി ബിറ്റുമിൻ നിരക്കാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റു വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

എ.

പദ്ധതി നം/പേര്	തേലക്കാട്ട് ശിവക്ഷേത്രം റോഡ് നിർമ്മാണം, വാർഡ് 04, S0132/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	326000/-, CFC
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	325085/-, 20/20-21/12.11.2020
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	12 (697kg VG30), 1(91kg RS1), 1(280kg SS1), 172/19-20,174/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	14*281=3934/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത് പിയൂസ്

ബി.

പദ്ധതി നം/പേര്	കാട്ടൂർ കടവ് റിംഗ് റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 02, S0067/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	310000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്

ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	297635/-, 45/20-21/16.03.2021
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	15 (2417.41.Kg VG30), 1(232.95kg RS1)171/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	16*281=4496/-
കരാറുകാരൻ	ഷിനോജ്. കെ.വി

സി

പദ്ധതി നം/പേര്	ഇട്ടിക്കുന്ന് കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 01, S0019/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	280000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	124866/-, 46/20-21/19.03.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	5 (840.69kg VG30), 192/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	5*281=1405/-
കരാറുകാരൻ	ഷിനോജ്. കെ.വി

ഡി

പദ്ധതി നം/പേര്	മനപ്പടി പള്ളിത്താഴം റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 14, S0110/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	215000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	203093/-, 07/20-21/21.04.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	10 (1651.43kgVG30), 1 (200.KgRS1), 157/19-20 & 161/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	11*281=3091/-
കരാറുകാരൻ	അശോകൻ. ഒ.പി

ഇ

പദ്ധതി നം/പേര്	ഇല്ലിക്കാട് രാമൻ കുളം റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 09, S0109/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	310000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	274680/-, 05/20-21/21.04.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	13 (2053kgVG30), 1 (198.KgRS1), 158/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	14*281=3934/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത് പിയുസ്

എഫ്

പദ്ധതി നം/പേര്	പുള്ളിപറമ്പൻ കപ്പേള റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 3, 4, S035/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	410000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	369342/-, 02/20-21/21.04.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	13 (2171kgVG30), 1(203.KgRS1), 157/19-20 & 171/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	14*281=3934/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത്. പി.എസ്.

ജി

പദ്ധതി നം/പേര്	മനപ്പടി വെസ്റ്റ് റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 13, S0047/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	375000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	298286/-, 44/20-21/16.03.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/	15(2400.05kgVG30), 1(227.81kgRS1),181/20-21

അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	
ഈടാക്കേണ്ട തുക	16*281=4496/-
കരാറുകാരൻ	ഷിനോജ്. കെ.വി

എച്ച്

പദ്ധതി നം/പേര്	കലാനഗർ റോഡ് റീടാറിംഗ്, വാർഡ് 3,4, S0038/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	430000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	427015/-, 43/20-21/16.03.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	22 (3474.78kgVG30), 2 (337.78.KgRS1), 182/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	24*281=6744/-
കരാറുകാരൻ	ഷിനോജ്. കെ.വി.

ഐ

പദ്ധതി നം/പേര്	ചേലക്കത്തറ ലിങ്ക് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്, വാർഡ് 06, S0108/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	465000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	463413/-, 04/20-21/21.04.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/ അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	11(1732kgVG30), 1(226.KgRS1), 3(695.KgSS1)173/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	15 X 281=4215/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത്. പി.എസ്.

ജെ

പദ്ധതി നം/പേര്	കൈതാരത്തറ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, വാർഡ് 14,

	S0041/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	260000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	258453/-, 35/20-21/25.02.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	13(2075.10kgVG30), 1(195.80.KgRS1), 175/20-21
ഈടാക്കേണ്ട തുക	14*281=3934/-
കരാറുകാരൻ	സഗീർ. പി.പി

കെ

പദ്ധതി നം/പേര്	ചാലിശ്ശേരി ശ്രീകാളീശ്വരി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, വാർഡ് 10,11, S0122/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	569000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	566685/-, 15/20-21/27.08.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/ അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	28(4370kgVG30), 2(412.KgRS1), 71/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	30*281=8430/-
കരാറുകാരൻ	സന്തോഷ്. ടി.സി

എൽ

പദ്ധതി നം/പേര്	മധുരംപിള്ളി കോളനി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, വാർഡ് , S0134/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	459000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	436186/-, 16/20-21/09.09.20
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	16(2587kgVG30), 1(248.KgRS1), 08/20-21, 06/20-21 & 23/20-21

ഈടാക്കേണ്ട തുക	17*281=4777/-
കരാറുകാരൻ	സെനിത്ത്. പി.എസ്.

എം.

പദ്ധതി നം/പേര്	കാട്ടൂർ കടവ് ചർച്ച് റിംഗ് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, വാർഡ് 2, S0110/21
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	300000/-, മെയിന്റനൻസ് റോഡ്
ചെലവ് തുക/ബിൽ നം.	297315/-, 06/20-21/21.04.21
ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/ അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം.	14(2310kgVG30), 1(220.KgRS1),160/19-20, 163/19-20
ഈടാക്കേണ്ട തുക	15*281=4215/-
കരാറുകാരൻ	അശോകൻ. ഒ.പി.

അധികം നൽകിയ 57605/- (3934 + 4496 + 1405 + 3091 + 3934 + 3934 + 4496 + 6744 + 4215 + 3 + 4777 + 4215) രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 17/23.11.2021 & 25/24.11.2021)

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്			ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ്		1297201
	2020-21	500000	60/21 നെൽകൃഷിയ്ക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി	500000	0
	2020-21	165000	126/21 തരിശുഭൂമിയിൽ	165000	0

				വാഴ പച്ചക്കറി കിഴങ്ങുവർഗ്ഗ വിളകൾ - കൃഷിചെയ്യൽ		
		2020-21	225000	68/21 ലൈഫ് മിഷൻ മൂന്നാം ഘട്ടം ഭൂരഹിത ഭവനരഹിത പുനരധിവാസം (എസ്സി)	225000	0
		2020-21	100000	82/21 ലൈഫ് മിഷൻ മൂന്നാം ഘട്ടം ഭൂരഹിത ഭവനരഹിത പുനരധിവാസം (എസ്സി)	100000	0
		2020-21	531900	90/21 ലൈഫ് മിഷൻ മൂന്നാം ഘട്ടം ഭൂരഹിത ഭവനരഹിത പുനരധിവാസം (ജനറൽ)	531900	0
		2019-20 Joint Venture A/C	200000	143/21 ആശ്രയ അഗതിരഹിത കേരളം	200000	0
		2020-21	620000	144/21 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനപദ്ധതി എസ് സി	620000	0
		2020-21	240758	71/21 അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി	240758	0
		2020-21	245000	79/21 മാനസിക ശാരീരിക	245000	0

				വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് പഠനസഹായം - ജനറൽ		
		2020-21	139922	131/21 മധുരംപ്പിള്ളി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ മോട്ടോർ പമ്പ് സെറ്റ് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, പൂർത്തീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	139922	0
		2020-21	6800	137/21 എസ് എൻ ഡി പി പരിയപ്പാടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്ങ് വാർഡ് 7 - പൂർത്തീകരണം	6800	0
		2020-21	25000	85/21 ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന കർഷകർക്ക് പാലിനു സബ്സിഡി	25000	0
			2999380		2999380	1097201
				നീക്കിയിരിപ്പ്		1097201
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്			ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസ്		36374
		2020-21	280776	60/21 നെൽകൃഷിയ്ക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി	280776	0
		2020-21	100000	125/21 തരിശുഭൂമിയിൽ നെൽകൃഷി	100000	0
		2020-21	40000	82/21 ആശ്രയ അഗതി രഹിത കേരളം (ജനറൽ)	40000	0

	2020-21	268100	90/21 ലൈഫ് മിഷൻ മൂന്നാം ഘട്ടം ഭൂരഹിത ഭവനരഹിത പുനരധിവാസം (ജനറൽ)	268100	0
	2020-21	164606	71/21 അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി	164606	0
	2020-21	25000	85/21 ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന കർഷകർക്ക് പാലിനു സബ്സിഡി	25000	0
	2020-21	878482		878482	
			നീക്കിയിരിപ്പ്		36374
കോർപ്പറേഷൻ ഫണ്ട്	2020-21	692134	ജലസംരക്ഷണം-ചെന്ദംകുളം വാർഡ്-12	692134	0
	2020-21	1307548	ജലസംരക്ഷണം -നീരുകുളം വാർഡ്-9	1307548	0
	2020-21	1623930	അകംപാടം കാപ്പ് ആഴംകൂട്ടൽ	1623930	0
		3623612		3623612	0

തൻ വർഷത്തെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ മാത്രമാണ് ഖണ്ഡികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ മുൻവർഷങ്ങളിലെ കണക്കുകൾ ഖണ്ഡികയിൽ ഉൾപ്പെ ആയതിനാൽ നീക്കിയിരിപ്പ് വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്ന നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	മുൻ ബാക്കി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം. /	മുൻകൂർ നൽകിയ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാ ബാക്കിയുള്ള

			ചെക്ക് നം	തുക		തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	3605500	ജൽ ജീവൻ മിഷൻ Pro. No. 157	22000935	150000	0	3755500
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	3334195			0		3334195
പിഡബ്ല്യൂഡി	148500			0		148500

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര് / ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം / തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ ഹൗസിംഗ് ലോൺ	G O (MS) No. 111/2018/LSGD	5786768	5227944	614509		4613435

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപം

1	വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	2005533	
2	തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	150827	
3	ആകെ	2156360	
4	തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0	
5	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	2156360	
6	വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം Shopping Complex Rent Deposit + (Interest) (TD	തുക 2156360

		Receipt No. 80008279567/05.10.15)	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	63785962
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	58803297
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	57605/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	257859/-

ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേര ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		57605/-	ശ്രീമതി.റൂബി മാർക്ക് എടേഴത അസി. എഞ്ചിനീയർ.
	ആകെ	57605/-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-47	252189/-	ശ്രീമതി.റൂബി മാർക്ക് എടേഴത്ത്, അസി. എൻഞ്ചിനീയർ
1-35	5670/-	ശ്രീമതി.രേവതി.വി.നാഥ്, ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ
	257859	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടം/തടസ്സത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടക്കുന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.റൂബി മാർക്ക് എടേഴത്ത്, അസി. എഞ്ചിനീയർ	റിട്ടയേഡ്	വട്ടോളി ഹൗസ്, പി.ഓ.കാഞ്ഞിരപ്പിള്ളി, ചാലക്കുടി- പിൻ:680 721
ശ്രീമതി.രേവതി.വി.നാഥ്, ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ, കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	കാക്കുഴി ഹൗസ്, പുത്തൻതോട്.പി.ഓ., കരുവന്നൂർ.

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
92-93, 93-94	എൽ.എഫ്.ടി.(എസ്2)-1132/11 തി. 20.10.11/07.12.11		
94-95, 95-96	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16 (ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	10	
96-97	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16 (ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	12	
97-98	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16 (ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	5	
98-99 (വരവ്) (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16 (ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	13	
99-2000	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16 (ഓഡിറ്റ്	2	

	അദാലത്ത്)		
00-01, 01-02	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-1797/03 തി.16.05.04		
00-01	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-867/04 തി.04.01.05		
01-02	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-1872/06 തി.07.06.07/05.10.07		
02-03	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-1767(എ)/07 തി.10.03.08		
03-04	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-1767/07 തി. 10.03.08		
04-05	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-62/09 തി.15.12.09		
05-06	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-636/10 തി.23.12.10		
06-07	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-637/10 തി.23.12.10		
07-08	എൽ.എഫ്.ടി.(പി11)-976/11 തി. 24.11.11		
08-09	എൽ.എഫ്.ടി.(പി11)-977/11 തി.24.11.11		
09-10	എൽ.എഫ്.ടി.(പി3)-1080/12 തി.12.10.12/08.02.13		
10-11	എൽ.എഫ്.ടി.(പി3)-1081/12 തി.12.10.12/08.02.13		
11-12	എൽ.എഫ്.ടി(പി3)-712/13തി.23.09.13		
12-13	കെ. എസ്. എ. ടി. എസ്. അർ (പി 7)-379/14തീ. 17.11.2015/05.12.15		
2013-14	കെ. എസ്. എ. ടി. എസ്. അർ(പി 7)-196/16തി. 11.2.2016/05.3.16		
2014-15	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി7)933/2016 തീ.13.06.16		
2015-16	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി7)2170/2016 തീ.17.01.17		
2016-17	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി7)1074/2017 തീ.27.07.17		
2017-18	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി7)341/19 തീ.21.05.19		
2018-19	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി7)394/20 തീ.03.06.20		
2019-20	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി5)1667/2021 തീ.02.04.2022		

ഡെപ്യൂ

കേരള സംസ്ഥാന ഓ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാ

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 തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 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, തൃശ്ശൂർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്