കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2019-2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001

ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 0491-2520145

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: No.KSA PKD-P13/1783/2021.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 20/01/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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 കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: No.KSA PKD-P13/1783/2021.

തീയ്യതി: 20/01/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 20-11-2020 മുതൽ 06-11-2021 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. 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 10 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)
എൻ.സതീശൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്റ്റർ(ഹ.ഗ്രേഡ്)	08-11-2021	23-11-2021

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
08-11-2021	23-11-2021

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

കെ. ആർ. പ്രകാശ് ബാബു,
ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്),
മുഹമ്മദ് ഫറൂഖ്. കെ. പി,
അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
എ. ബി. സുരേഷ്, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
കെ. വി. രാജൻ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ.

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
സുമിത പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2019	31-03-2020
ഹാഷിം എ	സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
എം.കെ.ശാന്ത	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2019	31-03-2020
കെ.പി.ജിന ചന്ദ്രൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.പൊൻമുരുകൻ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2019	31-03-2020
ലീന കെ.എൽ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2019	03-10-2019
സൂര്യ എം.എസ്	കൃഷി ഓഫീസർ (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	04-10-2019	03-01-2020
രശ്മി എം.ബി	കൃഷി ഓഫീസർ (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	04-01-2020	13-01-2020
അനൂജ സി ലോനപ്പൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	14-01-2020	31-03-2020
ഡോ.ഗീത വി.സി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.നിസാനത്ത്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസആയുർവേദം)	01-04-2019	31-03-2020
ഡോ.രാജൻ പേരോഴി പറമ്പിൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	01-04-2019	31-03-2020
ശാലിനി കെ.എം	വില്ലേജ് എകസ്ടൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	16-11-2019
സന്തോഷ് കുമാർ സി.പി	വില്ലേജ് എകസ്ടൻഷൻ ഓഫീസർ	17-11-2019	31-03-2020
അനിത ജോസഫ്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2019	31-03-2020

ജോജോ മാത്യു	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ	01-04-2019	31-03-2020
സി.ജെ.ജാസ്മിൻ	ഡയറി എകസ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2019	31-03-2020

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	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	തൊഴിൽ നികുതി വരവ് - അപാകങ്ങൾ	1-11
12	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ വാടകക്ക് നൽകൽ - ബൈലോ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കണം	1-12
13	വെള്ളക്കരം പിരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	1-13
14	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ തുക- 5180രൂപ തിരികെ ഈടാക്കണം	1-14
15	കരാറുകാരന് പ്രവൃത്തിയുടെ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടാർ ബാരലിന്റെ തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-15
16	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് -സബ്സിഡി നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കണം	1-16
17	സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട സുരക്ഷാ പദ്ധതി -അവലോകനം	1-17
18	തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-അവലോകനം	1-18
19	പാർട്-ടൈം ലൈബ്രേറിയന്റെ നിയമനം ക്രമപ്രകാരമല്ല-	1-19

ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
1	കരാറുകാരന് പ്രവൃത്തിയുടെ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടാർ ബാരലിന്റെ തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	3-1
ഭാഗം 4		
1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് 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 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്ക് -വിവിധ പത്രികകൾ	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2019-20 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 13/02/2019 തീയതിയിലെ തീരുമാനം 1 (
വാർഷിക ബജറ്റ് പുതുക്കി അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല. ബജറ്റ് വ്
കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
8684943	183262000	191946943	183265100

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31-07-2020	22-05-2020	-----

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	13955941
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	57681438
ആകെ	71637379
ചെലവ്	55035603
നീക്കിയിരിപ്പ്	16601776

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്/ ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	10319926	10319926	8619342	1700584
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	9721882	9721882	4871582	4850300
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	124000	124000	30000	94000
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	14394000	14394000	4343924	
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	3282000	3282000	1263972	2018028
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	8350058	8350058	4202805	4147253
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്					
MGNREGS	261815	16011300	16273115	16223140	49975
ശുചിത്വ മിഷൻ	1200000	0	1200000	328685	871315

ICDS	1748820	433471	2182291	1230256	952035
TSC	792000	---	792000	---	792000
Total Sanitation	722290	----	722290	246473	475817
മറ്റ് കേന്ദ്ര സർക്കാർ ഗ്രാന്റുകൾ	306358	----	306358	----	306358
മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള ധനസഹായം	285000	8003297	8288297	8038297	250000

വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ, എസ്.സി.പി) അലോട്ട്മെന്റ് തുകയിൽ KURD തുകയായി 6,47,060/- രൂപ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാ (എണ്ണം
332	97945858	162	37236527	0	170

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാംശങ്ങൾ.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെല %
കൃഷി ഓഫീസർ	7	4	5070140	2658385	52.4

വി.ഇ.ഒ	11	8	31986101	10816618	33.8
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	7	5	4312231	2401153	55.6
സെക്രട്ടറി	34	19	9264859	2418821	26.1
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	249	106	37511627	12787783	34
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	2	2	712500	712500	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ISM	2	2	600000	560000	93.3
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ഹോമിയോ	1	1	200000	200000	100
അസി.സെക്രട്ടറി	9	7	3748300	1566474	41.7
വെറ്ററിനറി സർജൻ	4	4	1784000	1130000	63.3
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	5	3	2156100	1450000	67.2
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	600000	534793	89.1
ആകെ	332	162	97945858	37236527	38.0

അടങ്കൽ തുകയുടെ 38 % മാത്രമാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി ആ എന്നിവയിലെ പിഴവാണ് ഇത് കാണിക്കുന്നത്. ഇക്കാര്യം ആവർത്തിക്കാ പ്രോജക്റ്റ് നിർവ്വഹണത്തിൽ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

	ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	
MGNREGS	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	14284452	14284452	14284452	
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	261815	1726848	1988663	1938688*	4

* തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വിവരമാണ് ഇവിടെ ഉൾക്കൊ
വാർഷികക്കണക്കുകളുടെ RP16 പ്രകാരം അഡ്മിൻ ചെലവ് 7,24,128/- രൂപ

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വി
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം	49440	32
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1130900	189
വിധവാപെൻഷൻ	7248100	1143
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	14179800	2355
വികലാംഗപെൻഷൻ	2366200	386
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	911100	146

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

ഇതോടൊപ്പം പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന 2020-21 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ
ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ

ഈ റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പം പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന 2020-21 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റി
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	29/9/2021 മുതൽ 30-9-2021 വരെ	7/021	30-9-2021	ഇല്ല
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	26-07-2003 മുതൽ 12-08-2003 വരെ	1997-98 മുതൽ 2002-03 വരെ	28-04-2014	ഇല്ല

1-11 തൊഴിൽ നികുതി വരവ് - അപാകങ്ങൾ

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേ
(തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം 2019-20 വർഷത്തെ തെ
സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

എ)2019-20 ഒന്ന്, രണ്ട് അർധവർഷങ്ങളിൽ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജ്
നികുതി റിട്ടേണുകളിൽ 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നി
14, 16 എന്നിവ പ്രകാരം FORM - II വിൽ ശമ്പളം (സ്പെഷ്യൽ പേഴ്സണ
ക്ഷാമബത്ത, മറ്റു നിശ്ചിത അലവൻസുകൾ, ബോണസ്, ഉത്സവ ബ

എന്നിവയുൾപ്പെടെ വിവിധ വരുമാനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടു
പഞ്ചായത്ത് അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ കാര്യാലയം, ബി.എസ്.എൻ.എൽ

ബി)1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 204 (Ii) പ്രകാരം ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ആ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിച്ചുകൊണ്ട് ഒരു തൊഴിലിലോ, കലയിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കു ബിസിനസുനടത്തുകയോ പൊതുവോ സ്വകാര്യമായോ ആയ എ വഹിക്കുന്നതോ ആയവർ തൊഴിൽ നികുതി അടക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ കാര്യാലയത്തിന്റെ 2019-20 രണ്ടാം അർധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നിക ഓഫീസർ അനൂജ.സി.ലോനപ്പൻ 13.1.20 നാണ് ജോലിയിര രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് അനൂജ.സി.ലോനപ്പൻ എന്നവരുടെ ടി വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കുന്നതിന് കൃഷി ഓഫീസർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെ ശേഷം തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു

സി)1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങ ഡയറക്ടറുടെ 22-01-2019 ലെ നം.(സി എസ്)എ 9/764/2019 -ാം നമ്പർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻകടകളിൽ നിന്നു അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലെ സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡി) കൊപ്പം ബി എസ് എൻ എൽ നിന്നും 2019-20 ഒന്ന് , രണ്ട് അർധ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇ) തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ ,തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുടെ കൃത്യത, മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

എഫ്) തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ ഡി സി ബി സംക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

1)ജീവനക്കാരുടെ അർധ വർഷത്തെ ശമ്പളം (സ്പെഷ്യൽ, പേഴ്സണര
ക്ഷാമബത്ത, മറ്റു നിശ്ചിത അലവൻസുകൾ, ബോണസ്, ഉത്സവ ബ
എന്നിവയുൾപ്പെടെ വിവിധ വരുമാനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത
റിട്ടേണുകൾ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2)കൃഷി ഓഫീസർ അനൂജ.സി.ലോനപ്പനിൽ നിന്നും 2019-20 രണ്ടാം അർ
നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3)താലൂക്ക് സപ്ലൈ ഓഫീസർ മുഖേന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ റേ
സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4)) ബി എസ് എൻ എൽ ഉൾപ്പെടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ബാധകമാ
നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

5) തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ, തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റ
രേഖപ്പെടുത്തലുകളുടെ കൃത്യത മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥർ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

6)തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്ററിൽ ഡി സി ബി സംക്ഷിപ്തം രേ
ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷി
അന്വേഷണം നം.10/22-11-2021)

1-12 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ വാടകക്ക് നൽകൽ - ബൈലോ വ്യവ

2019-20 വർഷത്തെ വാടക വരവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാക

1)2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലെ
പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 31.03.08 ലെ ഉത്തരവ് നം സി5
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കെട്ടിടങ്ങളും മുറികളും വാടകക്ക് നൽകുന്നതി
ഏഴാം നിബന്ധന എന്നിവകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് വ്യവ
പാട്ടത്തിനോ നൽകുന്ന കടമുറികൾ/ബങ്കുകൾ/സ്റ്റാളുകൾ മുതലായവയു
10% പട്ടിജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽപെട്ട ആളുകൾക്കുവേണ്ടിയ

വിഭാഗങ്ങൾക്കും 3% വിധവകൾക്കും സംവരണം ചെയ്തു നൽകേണ്ടതാ
കാലയളവിൽ പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിനും, ഭിന്നശേഷ
വിധവകൾക്കും അർഹമായ സംവരണ പ്രകാരം മുറികൾ അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.
ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബസ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ്	ആകെ	സംവരണം ചെയ്യേണ്ടവ
ആകെ മുറികളുടെ എണ്ണം	10	15	25	.
പ്രവർത്തനക്ഷമമായാവയുടെ എണ്ണം	10	13	23	.
വാടകക്ക് നല്കിയവയുടെ എണ്ണം	10	13	23	.
ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നവയുടെ എണ്ണം	0	2	2	.
പട്ടിക ജാതി / പട്ടിക വർഗ സംവരണം	0	1	1	3
ഭിന്നശേഷി വിഭാഗ സംവരണം	0	0	0	1
വിധവകൾക്കുള്ള സംവരണം	0	0	0	1

2) 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴി
പ്രകാരം "ഓരോ ലൈസൻസും ആ കെട്ടിടമോ അതിലുള്ള
ഉപയോഗിക്കുന്നതിനും കൈവശം വയ്ക്കുന്നതിനുള്ള വ്യവസ്ഥകളും, ഫീ
കൊടുക്കേണ്ട സമയവും അതിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിരിക്കേണ്ടതും മേ
വ്യവസ്ഥകളും നിബന്ധനകളും ഉചിതമായ മൂല്യമുള്ള മുദ്രപത്രത്തില

രൂപത്തിൽ എഴുതിയുണ്ടാക്കിയതായിരിക്കേണ്ടതും, ഫോറം III-ന് അനുസ ആണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. ഇപ്രകാരം കെട്ടിട നമ്പരുള്ള ഓരോ മുറി മുദ്ര പത്രത്തിൽ കരാർ ചമക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വ്യവസ്ഥക്ക് വിരുദ്ധമായി 2 പറയുന്ന മുറികൾക്ക് പ്രത്യേകം കരാറുകൾ ചമക്കാതെ ഒറ്റ കരാറാ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ലൈസൻസിയുടെ പേര്	അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള മുറികൾ
1	ജയരാമൻ.ബി മേനോൻ	3/437 & 3/438 (2 എണ്ണം)
2	മുഹമ്മദ് നിയാസ്	3/1853, 3/1854, 3/1855, 3/1856 (4എണ്ണം)
3	ഷൗക്കത്തലി	3/433, 3/442(2 എണ്ണം)

ഓരോ മുറികൾക്കും പ്രത്യേകം കരാർ ചമക്കാത്തതിനാൽ മുദ്രപത്ര സർക്കാരിന് 1,000/- രൂപ (5*200) നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

3)ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 280 ചതുരശ്ര അടി വിസ്തീർണ്ണമു 31.3.20 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ വാടകക്ക് നൽകുന്നതിനായി ഗ്രാമപ അസി. മാനേജർ, സപ്ലൈക്കോ, താലൂക്ക് ഡിപ്പോ, ഒറ്റപ്പാലവും തമ്മി ചമച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാടക രജിസ്റ്ററിൽ സപ്ലൈകോയിൽ നിന്നുള്ള വ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4)വാടക രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുടെ കൃത്യത മേൽനോട്ട ചുമ പരിശോധിക്കുകയോ, സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

5)വാടകക്കാരുമായി 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജി ചട്ടം 7(2)- **ഫാറം III** പ്രകാരം കരാറുകൾ ചമച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ കരാറു ലൈസൻസികളുടെ ഒപ്പ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാ- ഷെബി.

മുഹമ്മദ് പാറമൽ, സുനിൽ മക്കരപ്പടി എന്നിവരുടെ കരാർ പത്രങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

എ) മുദ്ര പത്ര ഇനത്തിൽ സംസ്ഥാന സർക്കാരിനുണ്ടായ 1000 രൂപയുടെ ന നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യെ പ്രകാരം പട്ടിജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിന് ആകെ കടമുറികളുടെ 10 ശ വിഭാഗത്തിനും വിധവകൾക്കും ആകെ കടമുറികളുടെ 3 ശതമാനവും സ വിഭാഗങ്ങൾക്ക് അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്.

സി)വാടകക്കാരുമായി 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജി ചട്ടം 7(2)- **ഫാറം III** പ്രകാരം കരാറുകൾ ചമക്കേണ്ടതണ്.

ഡി)വാടക രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുടെ കൃത്യത മേൽനോട്ട ചുമ പരിശോധിക്കുകയും, സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഇ) സപ്പ്ലൈക്കോയിൽ നിന്നുള്ള വാടക വരവ്, വാടക ര രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും, സപ്പ്ലൈക്കോയുമായി പ്രാബല്യ തീയതിക്ക ചമക്കേണ്ടതുമാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.3/19-11-2021)

1-13 വെള്ളക്കരം പിരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച.

ബഹു. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 26.10.2006 ലെ ഉത്തരവ് നം സി5-165 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജലശ്രീ (കുടിവെള്ളം വീട്ടിൽ നൽകൽ) പദ്ധതി ബൈ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജലശ്രീ പദ്ധതിയിൽ 119 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളു ഉപഭോക്താക്കളുമുണ്ട്. ജലശ്രീ ബൈലോയിലെ ക്രമ നമ്പർ 17 പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള റീഡിങ്ങ് മീറ്റർ തോതനുസരിച്ച് വരുന്ന വെള്ളക്കരം അതത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടച്ച് രശീത് വാങ്ങേണ്ടതാണ്" എന്ന് വ്യവസ്ഥ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വെള്ളക്കരം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് മതിയായ സംവിധ കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. വാർഷിക കണക്കുപ്രകാരം വരവ്, നീക്കിബാക്കി എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഡിമാന്റ്	തൻവർഷ വരവ്	കുടിശ്ശിക വരവ്	ആകെ	ബാക്കി (AFS B-15)
1,595,520.00	656,497.00	373,198.00	1029695.00	1534673.00

ഡിമാന്റ്, വരവ്, നീക്കിബാക്കി എന്നിവയുടെ കണക്കുകൾക്ക് കൃത്യതയില്ല.

വെള്ളക്കരം പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ താഴെ

1) ഉപഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ലെഡ്ജർ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

2) വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി വർഷാവസാനം സം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3)എല്ലാ മാസവും കൃത്യമായി മീറ്റർ റീഡിങ്ങ് നടത്തി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക നൽകുന്നില്ല.

4)കുടിശ്ശിക തുകകൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ഊർജ്ജിത നടപടികൾ സ്വീകരി

5)യഥാസമയം വെള്ളക്കരം അടവാക്കാത്തവരിൽ നിന്നും പിഴപലിശ ഈടാ

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങളിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.9/20-11-2021)

<u>1-14 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നതിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ന 5180രൂപ തിരികെ ഈടാക്കണം</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിലെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ക സുബിൻ പി.പി എന്ന വ്യക്തിക്ക് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വൗച്ചർ നമ്പർ 21 നം 10221357തീയ്യതി 10.10.19 പ്രകാരം 5,180/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നത് സാങ്കേതികവിഭാഗത്തിന്റെ ഈയിനത്തിൽ മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് അനുവദനീയമല്ല.

ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ തുക 5,180/- രൂപ ചെലവിനുത്തരവാദിയായ ഈടാക്കാതിരിക്കാൻ സാധുവായ കാരണങ്ങളുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ലഭ്യമാക്ക ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്(നമ്പർ 6/**18-11-2021**) മറുപടി സമർപ്പിച്ചില്ല.

ആയതിനാൽ ചെലവിനുത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈ
ഫണ്ടിലൊടുക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കരാറുകാരന് പ്രവൃത്തിയുടെ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടാർ ബാ
ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2019-20 ൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ കര
വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ ക
Packed Bitumin Rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമി
ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ഏ
ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാരന് ഫൈ
നൽകിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തി. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ
ബിറ്റുമിൻ Adequacy കണക്കാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടു
നിരക്കിൽ ആകെ ബാരലിന്റെ വിലയായി 17,700/- രൂപ കരാറുകാരിൽ
ഇതിൽ 14,514/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടക്കേണ്ടതും 3,186/- രൂ
ശീർഷകത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്. പരാമർശത്തിന്റെ പൂർണ്ണരൂപം
ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-16 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് ഇൻസെന്റീവ് -സബ്സിഡി നിർദ്ദേശ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ-160/20

പ്രോജക്റ്റ് – ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി

അടങ്കൽ : രൂ.534793.00 (വികസന ഫണ്ട് 341070.00+ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്
തനത് ഫണ്ട് -158930.00)

ചെലവ് : രൂ.534793.00

നിർവ്വഹണം-ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളക്കുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷീര ക
നൽകുന്ന മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം, പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിയറ്റ്നാ
എന്നി ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങളിലെ ക്ഷീര കർഷകർക്ക് 534

ഇനത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രോജക്റ്റിന്റെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന
അപാകതകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

എ) സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 മാ
2.12.2 പ്രകാരം ക്ഷീര വികസന മേഖലയിൽ ആനുകൂല്യത്തിന് ഗുണ
വാർഷിക വരുമാനം 5 ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികരിക്കരുത്. മേ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കുടുംബ വാർഷിക വരുമാനം 5 ലക്ഷം രൂപ
ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ബി) 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷീര
അളക്കുന്ന കർഷകർക്ക് 1 ലിറ്റർ പാലിന് 4 രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നര
വിവിധ ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങളിലെ ക്ഷീര കർഷകർക്ക് സ
ലഭ്യമാക്കിയ ഫയൽ പ്രകാരം ക്ഷീര സംഘങ്ങളിലെ സെക്രട്ടറിമാർ നൽക
നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ നടത്താതെയാണ് നിർവ്വഹണ
അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

1. സംയുക്ത പദ്ധതികൾ മുഖേന ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായ
നിന്നുള്ള വിഹിതം യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കിയും, തനത് ഫണ്ടിൽ ന
വകയിരുത്തിയും ക്ഷീരകർഷകർക്ക് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ മു
സബ്സിഡി നൽകുന്നതിന് ഉതകുംവിധം പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കുന്നത്
നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
2. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 14-2-2018 പ്ര
മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക2.12.2 പ്രകാരം ക്ഷീര വികസന മേഖല
ഗുണഭോക്താവിന്റെ കുടുംബ വാർഷിക വരുമാനം 5 ലക്ഷം രൂ
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.
3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ അർഹരായ എല്ലാ ക്ഷീര കർഷ
അനുവദിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

<u>1-17 സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട സുരക്ഷാ പദ്ധതി -അവലോകനം</u>

കേരളത്തിലെ എല്ലാ ഭവന രഹിതർക്കും ഭൂരഹിത-ഭവനര പൂർത്തിയാക്കാത്തവർക്കും നിലവിലുള്ള പാർപ്പിടം വാസയോഗ്യമല്ലാത്തവ മാന്യവുമായ പാർപ്പിട സംവിധാനം ഒരുക്കി നൽകുക എന്നതാണ് സമ്പൂ പദ്ധതി (ലൈഫ്) യുടെ ലക്ഷ്യം. ലൈഫ് മിഷന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപ ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(എം.എസ്)നം.151/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 31-7-2017 പ്രകാരം ലൈ പാർപ്പിട പദ്ധതിയുടെ മാർഗ്ഗരേഖ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2019-20 വർഷത്തി ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിന്മേ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ലൈഫ് പദ്ധതി രണ്ടാം ഘട്ടം

ലൈഫ് മിഷന്റെ രണ്ടാം ഘട്ടത്തിൽ സ്വന്തമായി സ്ഥലമുള്ള ഗുണ നിർമാണത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടി ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ 56 ഉം എസ്.സി വിഭാഗ വിഭാഗത്തിൽ 0 ഉം ഗുണഭോക്താക്കളുള്ളത്. ആയതിൽ എസ്.സി, എസ്. 28 ഗുണഭോക്താക്കളും ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ 49 ഗുണഭോക്താക്കളു പേരാണ് തൻവർഷം എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടുള്ളത്.

ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 4,00,000/- രൂപയാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം വകയിരുത്ത ആകെ 4 ഗഡുക്കളായി തുക അനുവദിക്കുന്നതിനാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടത്. ഗ്ര പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം, ലോൺ, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത സ്രോതസ്സുകൾ .

A) ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് നിർമ്മാണ നം 76, 324, സ്പിൽ ഓവർ 221)

രണ്ട് സർക്കിളുകളായി 49 ഗുണഭോക്താക്കൾ തൻവർഷം ഭവനനിർമ്മാണത്തിനായി കരാർ വച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിൽ നാളിതു വരെയുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ മുഴുവൻ തുകയും കൈപ്പറ്റി ഭവനനിർമ്മാണം ശേഷിക്കുന്നവരിൽ 5 പേർ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റി ഭവനനിർമ്മ ഘട്ടത്തിലാണുള്ളത്.

2019-20 ൽ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട് ജനറൽ	2019-20	
	അടങ്കൽ	ചെലവ്
പ്ലാൻഫണ്ട്	1180689	962051
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	400000	400000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	396918	396918
മറ്റിനം(വായ്പ)	18004582	1520000
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം	4700000	3700000
ആകെ	24682189	6978969

B) പദ്ധതി - ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന പദ്ധതി ഭൂമിയുള്ള
ഭവനരഹിതർക്ക് വീട് നിർമ്മാണം-എസ് സി (പ്രൊജക്റ്റ് നം .220-സ്പിൽ ഓവ

ഫണ്ട് എസ് സി	2019-20	
അടങ്കൽ	ചെലവ്	
പ്ലാൻ ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	200000	200000
ആകെ	200000	200000

ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റി നിർമ്മാണം തുടരാൻ കഴിയാത്തവർ

രണ്ട് പദ്ധതികളിലും കൂടി 1 ഗുണഭോക്താവ് ആദ്യഗഡു കൈപ്പറ്റി നിർമ്മാണം നടത്തിയിട്ടില്ല. ഏറ്റവും അർഹരായ ചിലർക്ക് സർക്കാർ ന നൽകിയാലും ഭവനനിർമ്മാണം ആരംഭിക്കാനോ ചിലർക്ക് പൂർത്തി ലഭിക്കുന്ന ധനസഹായത്തിന് പുറമെ ഒരു രൂപ പോലും അധിക ധനസമാ ഇവർക്ക് സാധിക്കില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം വീടുപണി തുടങ്ങ ഗണത്തിൽപ്പെട്ടവരെ സഹായിക്കുന്നതിന് ലൈഫ് മിഷൻ മാർഗ്ഗരേഖ

151/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 31.07.17 പ്രകാരം താഴെ പറയുന്നതു പേ
അവലംബിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്.

1. ഇവർക്ക് ആവശ്യമായ അധിക മാനവശേഷി നൽകിയും പ്രാദേശിക
നടത്തിയും ഭവനനിർമ്മാണത്തിൽ പങ്കാളികളായും സഹായിക്കാവുന്നതാ
വിദ്യാർത്ഥികൾ, എൻ.എസ്.എസ് പ്രവർത്തകർ, മറ്റ് സാമൂഹിക
എന്നിവരുടെയും സേവനം ഉറപ്പു വരുത്താവുന്നതാണ്.

2. നിരാശ്രയർക്ക് സ്പോൺസർഷിപ്പ് വഴി ഭവനം പൂർണ്ണമായി നിർമ്മിച്ചു
സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

3. തങ്ങളുടെ സ്കൂളിൽ അല്ലെങ്കിൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്ന ഏതെങ്കിലും
മിഷനിലെ ഗുണഭോക്താവ് ആണെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്ത
നിന്നും ധനശേഖരണം നടത്തിയും മാനുഷികശേഷി ഉപയോഗിച്ചു
പൂർത്തീകരിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്.

വീടുപണി തുടങ്ങാൻ /പൂർത്തിയാക്കാൻ കഴിയാത്ത ഗുണഭോക്താ
ആവശ്യമെങ്കിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

ഹഡ്കോ ലോൺ

ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും KURDFC മുഖേന നാളിതു വരെ 98,20,000/- ര
വർഷങ്ങളിലായി 29,80,000/- രൂപ) വായ്പ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. തുക സെക്രട്ട
അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് ചെലവ് നടത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ വിഹിതം

സർക്കാർ വിഹിതമായി ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും 1 ലക്ഷം രൂപ
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാരിൽ നിന്നും 40,00,000/- രൂ

ഭവനനിധി രൂപീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ലൈഫ് മിഷൻ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രധാനമായും ഒന്നാം ഘട്ട
പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും മറ്റ് രീതികളിലും ഫണ്ട് സ്വീകരിച്ച
പ്രസിഡണ്ടിന്റേയും പേരിൽ ഒരു അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുവാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്ന

ഈ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക അനുവദിക്കുവാൻ (
നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. പഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിച്ച ഭവനനിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മോണിറ്ററിംഗ്

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതിന്റെ പൂർണ്ണ ചു ഭൂമിയുള്ള ഭവന രഹിതരുടെ വ്യക്തിഗത ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന്റെ മേൽനോട്ടച്ചുമതലയും സെക്രട്ടറിക്കാണ്. സ്ഥ മോണിട്ടറിംഗ് കാര്യക്ഷമമായി നർവഹിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>**ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം.**</u>

1. വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലുള്ള ഭവനങ്ങളുടെ നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണം തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കേണ്ടതാണ്.
2. സർക്കാരിൽ നിന്നും മറ്റ് സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുവാനുള്ള (നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.
4. മറ്റ് മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരം അർഹരായവരും എന്നാൽ റേഷൻ കാർഡ ഒഴിവായിപ്പോയ അഗതികളെ ഗുണഭോക്താക്കളായി പരിഗണി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരം സന്ദർ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശുപാർശയിൽ ജില്ലാ കളക്ടറുടെ അനുമതിയോടു ക പട്ടികയിൽ ചേർക്കാവുന്നതും തുടർന്ന് ഭവന നിർമ്മാണ നൽകാവുന്നതുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വീടില്ലാത്ത ആശ്രയ ഗുണ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
5. ഭവനത്തോടൊപ്പം അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേന്ദ്രാ സംയോജന സാദ്ധ്യത പരിഗണിക്കേണ്ടതാണ്.
   പദ്ധതിയുടെ പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-18 തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-അവലോകനം</u>

തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിൻകീഴിൽ തൻ വർഷം ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ
വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി വിഭാഗം	ചെലവഴിച്ച തുക
1	ജലസംരക്ഷണവും ജലസംഭരണവും	2006836
2	ഡ്രോട്ട് പ്രൂഫിംങ്	6922184
3	ചെറുകിട ജലസേചന പദ്ധതികൾ	3237259
4	സ്വകാര്യ ഭൂമിയിലെ പ്രവൃത്തികൾ	110528
5	ഭൂവികസനം	180167
6	വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്ര ണവും സംരക്ഷണവും	106679
7	റൂറൽ കണക്റ്റിവിറ്റി	1093097
8	അംഗനവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	256356
9	വീടുകൾ	437936
10	ആട്ടിൻകൂട്,തൊഴുത്ത്, കോഴിക്കൂട്	313822
	ആകെ	14664864

ആകെ കർമ്മ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട പ്രവൃത്തികളിൽ (1036)തൻവർഷം നട
പ്രവൃത്തികളാണ്. 100 ദിവസം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം 10

<u>ഓഡിററ് നിർദ്ദേശം</u>

കൂടുതൽ വൈവിധ്യമാർന്ന പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും
കുടുംബങ്ങൾക്ക് 100 ദിവസത്തെ തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേ

1-19 പാർട്-ടൈം ലൈബ്രേറിയന്റെ നിയമനം ക്രമപ്രകാരമല്ല-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പാർട്- ടൈം ലൈബ്രേറിയൻ തസ്തികയിൽ ശമ്പള വ്യവ സ്ഥിരനിയമനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

സ.ഉ. (എം.എസ്) നം. 74/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 27.06.2019 അന പരിപാടി പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള സാംസ്കാരിക നിലയങ്ങൾ, ശിശുമന്ദിരങ്ങ ലൈബ്രേറിയൻ, നഴ്സറി ടീച്ചർ, ആയ എന്നീ തസ്തികകളിൽ ഒഴിവുണ്ടാ മേൽപറഞ്ഞ ഉത്തരവിലെ അനുബന്ധത്തിൽ നൽകിയിരിക്കുന്ന യോ ഹോണറേറിയം വ്യവസ്ഥയിൽ മാത്രമേ നിയമിക്കാവൂ എന്ന് പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. ടൈം ലൈബ്രേറിയന് താഴെ പറയുന്ന യോഗ്യതയാണ് ടി ഉത്തരവിൽ നിർദേ

1. SSLC അഥവാ തത്തുല്യ യോഗ്യത

2. കേരളാ സർക്കാറിന്റെ പൊതു പരീക്ഷാ ബോർഡ് നൽകുന്ന ലൈ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അല്ലെങ്കിൽ തത്തുല്യ യോഗ്യത.

3. കേരളാ ഗ്രന്ഥശാലാ സംഘം ലൈബ്രറി സയൻസിൽ നൽകുന്ന സർട്ടിഫി യോഗ്യത.

എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2019-20 ൽ നിയമിക്കപ്പെടുകയും നില സേവനമനുഷ്ഠിച്ചു വരികയും ചെയ്യുന്ന പാർട്-ടൈം ലൈബ്രേറിയന്റെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതില്, ടി വ്യക്തിക്ക് മേൽ പറഞ്ഞ യോഗ്യതയില്ലെ ആയതിനാൽ ടിയാന്റെ നിയമനം സാധൂകരിക്കത്തക്കതല്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായ മേൽ പറഞ്ഞ നിയമ നിർവഹമില്ലാത്തതിനാൽ ആയത് അടിയന്തിരമായി റദ്ദാക്കുകയും ഉത്തരവ നിശ്ചിത യോഗ്യതയുള്ളവരെ മാത്രം ഹോണറേറിയം അടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയം പഞ്ചായ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിര

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

3-1 കരാറുകാരന് പ്രവൃത്തിയുടെ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടാർ ബാര ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2019-20 ൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ കര വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. പ്രൈസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന നിരക്കുകൾ കണ Packed Bitumin Rates) ഇവയുടെ ഫൈനൽ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമി ചെയ്തതിനുശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകേണ്ടത് . എന്നാ പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കാതെയാണ് ക ബിൽ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അളവു പു Adequacy കണക്കാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ ആകെ ബാരലിന്റെ വിലയായി 17,700 /രൂപ കരാറുകാരിൽ നിന്ന് ഈ 14,514/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടക്കേണ്ടതും 3,186/- രൂപ ശീർഷകത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ്.നം./ പ്രവൃത്തി/ കരാറുകാരൻ	ബിൽ നം, തുക, അളവു പുസ്തകം	ആവശ്യമായ ബിറ്റുമിൻ (Kg) (As Per Adequacy) - ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ബാരലിന്റെ വില @ 295/-
1	241/20-വടക്കേമുക്ക് റോഡ് റീടാറിംങ് കരാറുകാരൻ- എ.എം.യൂസുഫ്	21/29-06-19 399788 134/18-19,134A/18-19	VG-30-3114.25/156 =19.96 RS1-279.14/200 =1.39	21x295 = 6195

2	62/19സൈതാലിപ്പടി-കൊഴിഞ്ഞി പ്പള്ളിയാലിൽ റോഡ് റി ടാറിംങ് കരാറുകാരൻ-പി.അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ	13/26-06-19 435948 132/18-19	VG-30 –3497.51/156 =22.41 RS1-313.1/200 =1.56	24x295 =7080
3	122/19-കോൽക്കുണ്ട് SC കോളനി റോഡ് ടാറിംങ് കരാറുകാരൻ-സന്താഷ് കെ	18/29-06-19 100000/- ചെ.നം.2457452/ 19.7.19-195631 135/18-19	VG-30 –794.42/156 =5.09 RS1-103.54/200 =.51	6x295 =1770
4	260/കലായിപ്പള്ളം ഹോസ്പിറ്റൽ റോഡ് കോൺക്രീററിംങ് , റീടാറിംങ് കരാറുകാരൻ-മുഹമ്മദ് അബ്ദുൾ ഷുക്കൂർ	20/29-06-19 198776 136/18-19	VG-30-1303.29/156 =8.35 RS1-116.7/200 =.58	9x295 = 2655
			ആകെ	17,700/-

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനേ

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ

ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം 1 കാണുക.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ)	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബ ന
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2019-20	120000	ലൈഫ് മിഷൻ(ജനറൽ)	120000	0

			തുക വകയിരുത്തൽ-(76/19-20)		
	2019-20	280000	ലൈഫ് മിഷൻ തുക വക യിരുത്തൽ (ജനറൽ)- 324/19-20	280000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2019-20	396918	ലൈഫ് മിഷൻ തുക വകയിരുത്തൽ-324/19-20	396918	0
	2019-20	34793	ക്ഷീര സംഘങ്ങൾക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (236/20)	34793	
	2019-20	125000	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥി കൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (85/19-20)	125000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തി യുടെ പേര്	ബിൽ നം./ ചെക്ക് നം. തീയ്യതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെല വഴിച്ച തുക	ബാലൻസ്
KSEB	വൈദ്യുത പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (79/19)	ചെക്ക് നം.10221487/ 11-12-19	300000	294301	5699

--Do--	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ (334/19)	ചെക്ക് നം.584682/ 12-03-20	300000	300000	

മേൽ കാണിച്ച പ്രകാരം തിരികെ ലഭിക്കേണ്ട തുക 5,699/- രൂപ തിരികെ
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ
സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 15,20,000/- രൂപ വരവുണ്ട്.

തൻവർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അ
തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാ തിരിച്ച ബാക്കി യുള്ള
				മുതൽ	പലിശ	
KURDFC ലൈഫ് പദ്ധതി ലോൺ	ലഭ്യമല്ല	1520000	6840000	647059	0	771294

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 1,58,118/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2004-05	ഖ.3-6(5)	8198	കെ.ഉണ്ണി, സെക്രട്ടറി	Rt.No. 119140900033/ 22-08-2019
---Do---	ഖ.3-6(6)	9948	---Do---	---Do---
---Do---	ഖ.3-6(7)	10257	---Do---	---Do---
---Do---	ഖ.3-6(8)	9375	---Do---	---Do---
---Do---	ഖ.3-6(10)	13055	---Do---	---Do---
---Do---	ഖ.3-6(12)	10484	---Do---	---Do---
---Do---	ഖ.3-8	17060	---Do---	---Do---
---Do---	ഖ.3-9	638	---Do---	---Do---
---Do---	ഖ.3-11(ബി)	49590	---Do---	---Do---
2005-06	ഖ.3-1	645	---Do---	----Do---
---Do---	ഖ.3-11(ബി)	25868	---Do---	---Do---
2017-18	ഖ.3-6	2000	കെ.ശാന്ത, അസി.എഞ്ചിനീയർ	119010101383/ 10-06-2019

---Do---	ഖ.2(2-1)	1000	ഒ.വാസുദേവൻ, ഡ്രൈവർ	119010101868/ 24-06-2019
	ആകെ	1,58,118/-		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994 ലെ കേരള നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡി അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2011-12	3-1	2011-12	കാർഷിക മേഖല-പ്രത്യേക അവലോകനം	അവലോകനം	ലോക്കൽഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റി വിഷയം പരിഗണിച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്തിമ തീർപ്പ് ആയിട്ടില്ല

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

മുന്നിരിപ്പ്	13955941
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	57681438
ആകെ	71637379
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	55035603

നീക്കിയിരിപ്പ്	16601776
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഒന്നുമില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	22880
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഒന്നുമില്ല

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ്ജ് ഇനത്തിലെ തുക	സർചാർജ്ജ് ഇനത്തിലെ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1		17,700/-	എം.കെ.ശാന്ത, അസി.എഞ്ചിനീയർ

(സി). ഭാഗം 1 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരു
1-14	5180	ഹാഷിം എ. സെക്രട്ട

(ഡി). ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

(ഇ) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-12	1000	ഹാഷിം എ. സെക്രട്ടറി
3-1	3186	എം.കെ.ശാന്ത, അസി.എഞ്ചിനീയർ

(എഫ്) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഒന്നുമില്ല.

(ജി) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാ സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും.

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഹാഷിം എ, സെക്രട്ടറി	റിട്ടയേർഡ്	കടയറ വീട് ചിറ്റാട്ടുമുക്ക് വീട് കണിയാപുരം വീട് തിരുവനന്തപുരം-695301
എം.കെ.ശാന്ത, അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ, കൊപ്പം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	മണ്ണത്താൻമാരിൽ, പരുത്തിപ്ര ഷൊറണൂർ 679121

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1996-97	LFP3/93/06.01.94	4
1997-98	LFP13/355/A/00/31.12.05	7
1998-99	LFP8-507/01/04/05.07.04.01.02	6

1999-00	LFP8-563/04/05.07.04	3
2000-01	LFP13-593/06/13.09.06	4
2001-02	LFP13-779/06/17-10-06	6
2002-03	LFP13-1137/10/05.10.10	4
2003-04	LFP13-1138/10/15-09-10	3
2004-05	LFP13-1139/10/15-09-10	5
2005-06	LFP13-1140/10/15-09-10	8
2006-07	LFP13-1141/10/27-09-10	5
2007-08	LFP13/859/10/25-06-12	7
2008-09	LFP-13/860/12/25-06-12	9
2009-10	LFP-13/167/14/14-03-14	8
2010-11	LFP-13/167/14/14-03-14	11
2011-12	LFP-13/410/14/31.03/14	9
2012-13	LFP-13/2413/2014/ 05-01-2015	13
2013-14& 2014-15	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-13/1178/16/27.7.2016	15

2015-16	KSA-PKD-13/25/2017	12
2016-17	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-13/1755/2017/20.10.2017	21
2017-18	നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി-13/314/2019/29.3.2019	23
2018-19	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി13-1387/2020/08.01.2021	14

അവശേഷിക്കുന്ന തടസ്സവാദങ്ങൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിന് അനന്തര നടപടികൾ

ഡെപ്യൂ

കേരള സ

ജില്ലാ ഓഡി

<u>അനുബന്ധം-1</u>
<u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

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 പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2019-2020 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3

വാർഷിക കണക്ക് -വിവിധ പത്രികകൾ

Receipt And Payment Statement

For the period from 01-April-2019 To 31-March- 2020

Code	*Head Account*	*Schedule*	*Amount(Rs.)*
Opening Balance			
	Bank	RP-40(a)	13,871,760.00
	Cash	RP-40(a)	84,181.00
Receipts			
Operating 110000000	Tax Revenue	RP-1	1,055,475.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	816,140.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	396,523.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	36,081,304.00
171000000	Interest Earned	RP-9	286,387.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	8,609,905.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	709,704.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	0.00

Non Operating			
180000000	Other Income	RP-10	158,168.00
330000000	Secured Loans	RP-32	1,520,000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	372,920.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	450,567.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	7,224,345.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	RP-44	0.00
Grand Total **71,637,379.00**			
Payments			
Operating 210000000	Establishment Expenses	RP-11	3,221,048.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1,031,777.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	3,468,466.00
250000000	Decentralised Plan Programme - Productive Sector	RP-15	4,675,778.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-16	16,436,347.00

252000000	Decentralised Plan Programme - Infrastructure Sector	RP-17	1,333,570.00
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not included in Sector Division	RP-18	783,774.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not in	RP-19	289,840.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	1,530,767.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	1,340,453.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	327,774.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	0.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4,959,363.00

Non Operating			
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	821.00
340000000	Deposits Received	RP-34	433,417.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1,677,826.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	9,555,003.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-40	690,224.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	1,520,000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1,759,355.00
Closing Balance			
	Bank	RP-40(b)	16,601,776.00
	Cash	RP-40(b)	0.00
Grand Total **71,637,379.00**			

Income & Expenditure Statement				
For the period from 01-April-2019 to 31-March-2020				
Code	Head Of	Account	Schedule	Amount(Rs.)
		Income		
110000000	Tax Revenue		I-1	6,883,071.00
130000000	Rental Income from Panchayat Properties		I-3	716,808.00
140000000	Fees & User Charges		I-4(b)	2,686,410.00

150000000	Sale & Hire Charges		I-5(b)	396,523.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations		I-6	78,785,599.00
170000000	Income from Investments		I-7	104,445.00
171000000	Interest Earned		I-8	286,387.00
180000000	Other Income		I-9	337,225.00
A	Total-Income			90,196,468.00
Expenditure				
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	9,034,787.00	
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1,031,777.00	
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3,799,716.00	
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	821.00	
250000000	Decentralised Plan Programme - Productive Sector	I-14	4,723,962.00	
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	I-14(a)	32,582,418.00	
252000000	Decentralised Plan	I-14(b)	1,415,386.00	

	Programme - Infrastructure Sector			
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not included in Sector	I-14(c)	783,774.00	
	Division			
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes	I-14(d)	26,125,940.00	
	(not included under Decentralised Plan Programme)			
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	1,530,767.00	
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	1,340,453.00	
272000000	Depreciation	I-17(a)	244,050.00	
B	Total-Expenditure		82,613,851.00	
C = A-B		Gross Surplus/Deficit		7,582,617.00

		of Income over Expenditure		
D=	280000000	Prior Period Item	I-18	-81,187.00
E = C-D		Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior		7,663,804.00
		period items		
	290000000	Transfer to Reserve Funds		
		Net Balance being surplus/deficit carried over to Balance sheet		
		(Panchayat Fund)		

BALANCE SHEET As on 31-March-2020

Code No.	Description of Items	Schedule No	Amount
310000000	<u>**LIABILITIES**</u> **Reserve& Surplus** Muncipal (General) Fund [Code No 310]	B-1	28591347.30
312000000	Reserves	B-3	38782137.00
	Total Reserve& Surplus		**67373484.30**
320000000	**Grants,Contributions for specific purposes**	B-4	3702500.00

	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes		
	Total Grants,Contributions for specific purposes		**3702500.00**
330000000	**Loans** Secured Loans	B-5	7712941.00
	Total Loans		**7712941.00**
340000000	**Current Liabilities and Provisions** Deposits Received	B-7	3394997.00
341000000	Deposit Works	B-8	0.00
350000000	Other Liabilities	B-9	1727760.60
	Total Current Liabilities and Provisions		**5122757.60**
432000000	**TOTAL LIABILITIES** **ASSETS** **Current Liabilities and Provisions** Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	**83911682.90** (120000.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**(120000.00)**
410000000	**Fixed Assets** Fixed Assets	B-11	55391693.0
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(1832452.00
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	1751196.00
	Total Fixed Assets		**55310437.00**
420000000	**Investments** Investments	B-12	1458479.00
	Total Investments		**1458479.00**
430000000	**Current Assets,Loans and Advances** Stock-in-hand	B-14	0.00

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1872304.90
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	7712941.00
450000000	Cash and Bank balance	B-17	16601776.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1075745.00
	Total Current Assets,Loans and Advances		**27262766.90**
	TOTAL ASSETS		**83911682.90**