കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2020-2021

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: KSA.PKD-13/1268/22

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 14/07/2022
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡൻറ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA.PKD-13/1268/22

തീയ്യതി: 14/07/2022

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കുലുക്കല്ലൂർ 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.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2020-2021 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 19-01-2020 മുതൽ 21-05-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 30-05-2022 തിയതിയിലെ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി

പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 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)
ഇ. ശശിഭൂഷൺ.	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.	23-05-2022	31-05-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
23-05-2022	31-05-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.യൂ. ബിജു ആന്റണി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീ. കെ.പി.രാമകൃഷ്ണൻ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ,
ശ്രീ. കെ.വി.സന്ദീപൻ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ. അബ്ദുൾ കരീം	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2020	11-11-2020

അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	പ്രസിഡന്റ്	12-11-2020	29-12-2020
ശ്രീമതി. വി.രമണി.	പ്രസിഡന്റ്	30-12-2020	31-03-2021
ശ്രീ. തിലകൻ. ടി.	സെക്രട്ടറി	01-04-2020	12-10-2020
ശ്രീ.ഷമീം	സെക്രട്ടറി	13-10-2020	31-03-2021

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
റഫീഖ് ടി.എം.	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2020	10-08-2020
അരുൺ.ടി	അസി.എഞ്ചിനീയർ	11-08-2020	15-10-2020
കെ.കെ.രാജീവ്	അസി.എഞ്ചിനീയർ	16-10-2020	31-03-2021
ശ്രീ. ഹരിലാൽ. ഡി.ബി.	അസി. സെക്രട്ടറി	01-04-2020	31-03-2021
ഷഹന.ടി.എ.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2020	06-11-2020
സൂലേഖ ജമീല ഉമ്മർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസര്	07-11-2020	31-03-2021
ദിനു ശങ്കർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	01-04-2020	31-03-2021
രഞ്ജിത്ത്.എൻ. നമ്പൂതിരി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2020	31-03-2021
ഗായത്രി രാജശേഖരൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2020	08-10-2020
ധന്യ.സി.	കൃഷി ഓഫീസർ	09-10-2020	28-01-2021
ശ്രീലക്ഷ്മി.എം.എസ്.	കൃഷി ഓഫീസർ	29-01-2021	31-03-2021

ജയൻ.എ.എൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	31-03-2021
പ്രിയ.പി.ബി.	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2020	17-06-2020
വി.കെ.റീന	ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	18-06-2020	31-03-2021

-

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2-0
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	തൊഴിൽ നികുതി - രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	1-11
13	രശീതി പരിശോധനയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം	1-12
14	സർക്കാർ വിജ്ഞാപനങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി എല്ലാ ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്കും വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല	1-13
15	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	1-14
16	2020-21 ലൈഫ് -ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-15
17	ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് ചാർജ്ജ് കുറവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-16
18	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	1-17

19	മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-അക്രെഡിറ്റഡ് ഏജൻസികളുടെ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	1-18
20	പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് - വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികം തുക ചെലവഴിച്ചു	1-19
21	സ്റ്റോക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം സംഭവിച്ചിരിക്കുന്നു	1-20
22	വാഹനത്തിന്റെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-21
23	MGNREGS മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സപ്ലൈയറുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയില്ല	1-22
24	പട്ടികജാതി വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ -ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയില്ല	1-23
25	മതിയായ മൂല്യമുള്ള സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടില്ല	1-24
26	നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതിരുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-25
27	പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-26
28	സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പരാമർശിക്കാത്ത ഇനങ്ങൾക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചു	1-27
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4

5	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	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	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

19.03.2020 തിയതിയിലെ തീരുമാനം നം. 1(1) പ്രകാരം 2020-21
അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ
കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകളും ചുവടെ

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം	യഥാർത്ഥ വരവ്-ചെലവ്
മുന്നിരിപ്പ്	3777534	20580022
വരവ്	192401000	83241130
ആകെ	196178534	103821152
ചെലവ്	191755000	92048088
നീക്കിയിരുപ്പ്	4423534	11773064

യഥാർത്ഥ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളും, ബജറ്റ് പ്രകാരം ഉ
തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം കാണുന്നു. കുടുതൽ
ബോധത്തോടെയുള്ള ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്ക
റിവൈസ് ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

1-2-0 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2021	22.06.2021

1-2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതക

2020-21 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരി
കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ആസ്തികൾക്ക് തൻവർഷത്തേക്കുള്ള
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലിക
സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ
ഉറപ്പാക്കാനായിട്ടില്ല.

2) ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി മുന്നിരിപ്പ് , വാർഷിക കണക്കും രജിസ്റ്
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്	20580022
വരവ്	83241130

ആകെ	103821152
ചെലവ്	92048088
നീക്കിയിരിപ്പ്	11773064

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അല്ലോട്ട് മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	9546121	9546121	7973340
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	8369118	8369118	6397847
മെയിന്ററനൻസ്, ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	27820000	27820000	27815874
മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ്	0	3684353	3684353	3097280
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Untied)	0	9557799	9557799	6449134
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	0	2560000	2560000	2560000
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	2400212	2436918	4837130	2276929
PYCKA	420000	0	0	0
TSC(കേന്ദ്രം)	464402	170000	634402	0
ICDS	823,216	1019806	1843022	640673
ലൈഫ് ഭവനം-സംസ്ഥാന വിഹിതം	100000	100000	200000	100000
MNREGS	2946	20301006	20303952	20296882

തൻവർഷത്തിൽ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്ത ത വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട്	ചെലവ് തുക	ഫണ്ടിനം
1	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് -ജനറൽ	43882	വികസന ഫ (എസ്.സി.പി)

2	ലൈഫ് മിഷൻ വായ്പ മുതൽ തിരിച്ചടവ് - ജനറൽ	746079	വികസന ഫ (ജനറൽ)
	ആകെ	**789961**	

ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്ത തുകകൾ ഉൾപ്പെടെ ചെലവുകൾ

വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	**ACR പ്രകാരം വരവ്**	**Source ൽ കുറവു ചെയ്തത്**	**യഥാർത്ഥ വരവ്**
	9546121	746079	10292200

വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	**ACR പ്രകാരം ചെലവ്**	**Source ൽ കുറവു ചെയ്തത്**	**യഥാർത്ഥ ചെലവ്**
	7973340	746079	8719419

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	**ACR പ്രകാരം വരവ്**	**Source ൽ കുറവു ചെയ്തത്**	**യഥാർത്ഥ വരവ്**
	8369118	43882	8413000

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	**ACR പ്രകാരം ചെലവ്**	**Source ൽ കുറവു ചെയ്തത്**	**യഥാർത്ഥ ചെലവ്**
	6397847	43882	6441729

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്ത
395	110587934	298	64610937	0	97

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിശദാ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
കൃഷി ഓഫീസർ	10	9	5666900	2604777
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	5	5	2265000	1215000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-PHC	6	5	1673457	1391087

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-ആയുർവേദം	2	2	650000	650000
വി.ഇ.ഒ	14	11	17298481	5031165
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	4	1	3081260	1767349
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ/ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	1	500000	500000
സെക്രട്ടറി	49	33	15890777	8726412
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	7	6	2245000	1277448
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	1	1	832650	803900
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	290	222	58684909	40232088
അസി.സെക്രട്ടറി	6	2	1799500	411711
ആകെ	395	298	110587934	64610937

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ
ഭരണച്ചെലവുകൾ	2946	1473333	1476279	1469209
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	18827673	18827673	1882767
ആകെ	2946	20301006	20303952	2029688

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോ ക്കളുടെ എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2604300	169
വിധവാപെൻഷൻ	17647800	1168
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	37125000	2619
വികലാംഗപെൻഷൻ	4483300	300
50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2007600	133
വിവാഹ ധനസഹായം	480000	16

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്ര
ബാലൻസ് പരിശോധന 23-05-2022 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി.
18172/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്
പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ
അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്ക
ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇന്റേർണൽ ഓഡിറ്റ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം കൃത്യമായ ഇടവേളകള
നടത്തുകയും വേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്

ചെലവുകൾ ബജറ്റിനനുസൃതമായി നിയന്ത്രിക്കുകയും റി
തയ്യാറാക്കി ഭരണസമിതി ചർച്ച ചെയത് പാസാക്കുകയും ചെ
ചെലവുകൾ ബഡ്ജറ്റിനനുസൃതമായി നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനു
നിലവിലുള്ള സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലില്ല. ഓരോ ചെലവും
അക്കൗണ്ടന്റ് ബഡ്ജറ്റിൽ അനുവദിച്ച തുകയേക്കാൾ കൂ
പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടി വരുന്നുണ്ട്.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ചുമത
ഓരോരുത്തർക്കും Login, Password ലഭ്യമാക്കി സുരക്ഷിതത്വം
ഒരാളുടെ പാസ്സ് വേർഡ്, ലോഗിൻ എന്നിവ മറ്റുള്ളവർ ഉ
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.
അടവാക്കുന്നത് തുക കളക്റ്റ് ചെയ്യുന്ന ആൾ അല്ല. ഓരോ
വരവ് തുക ക്യാഷിന്റെ ചുമതലയുള്ള സെക്ഷൻ ക്ലാ
ഏൽപ്പിക്കുകയും തുകയുടെ കൃത്യത അക്കൗണ്ടന്റ്,
സെക്രട്ടറി എന്നിവർ പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നു
ദിവസം അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം
അടവാക്കുകയും അടവു വിവരം അക്കൗണ്ടന്റ്, ഹെഡ് ക്ല
പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകളുടെ കാലതാമസത്തി
ഫൈൻ/പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എല്ലാ കളക്ഷനുകള
ലെഡ്ജർ എന്നിവയിൽ ഒരേസമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള
എന്നാൽ വസ്തുനികുതി മാത്രമാണ് ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്റർ

ബന്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. മറ്റു നികുതികളുടെയും ലൈസൻസ്
ഡി.സി.ബി പ്രത്യേകം മാനുവലായി തയ്യാറാക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്ന

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിൽ ബാധകമായ ഉത്തരവുകളും ചട്ടങ്ങളും പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട്. കമ്മറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെയാണ് പർച്ചേസുകൾ നടത്ത പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കുന്നില്ല. സോളാർ തെരു വാങ്ങിയത് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതായി കാണുന്നി മൂല്യം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റ ആസ്തികളുടെ വർഷാന്ത്യ നീക്കിയിരുപ്പ് ഭൗതിക പരി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമപ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നേടിയെടുക്കാൻ കഴിഞ്ഞത് അഭിനന്ദനാർ

ഓരോ വർഷവും ആർജ്ജിക്കുന്ന ആസ്തികൾ മുഴുവൻ ആ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. അനാവശ്യവും കാലപ ആസ്തികൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് നാശോന്മുഖമാകുന്നതിനു മുൻപ് വില്പന നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേ

പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി മീറ്റിംഗിന് "സകർമ്മ" യിലൂടെ മിനുട്ട്സ് ര സംവിധാനമുള്ളത്. ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, സ്റ്റാന്റിംഗ് മിനുട്ട്സുകളും Online സംവിധാനത്തിലേക്കു മാറേണ്ടതുണ്ട് സ്ഥിരമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ. ഓവർസീയർ എന് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സുഗമമായ നടത്തിപ്പിനെ ബാധിക

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	[illegible]
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.04.2022	01.03.2022 മുതൽ 31.03.2022	ലഭ്യമായിട്ടില്ല	-
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.12.2018 മുതൽ 22.12.2018 വരെ	2013-14 മുതൽ 2017-18വരെ	14.03.2019	[illegible]

1-11 തൊഴിൽ നികുതി - രേഖകളുടെ പരിശോധനയി കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1. സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ നികുതി അടച്ചില്ല

ക്രമ നം.	രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	അർദ്ധ വർഷ
1	-	സൗത്തേൺ റെയിൽവേ	1 & 2
2	20	സാക്ഷരതാ പ്രേരക്	2
3	28	ഗവണ്മെന്റ് ഹയർ സെക്കൻഡറി സ്കൂൾ	2
4	29	സി ഡി എസ് അക്കൗണ്ടന്റ്	2
5	40	മാവേലി സ്റ്റോർ	2
6	42	എം ജി എൻ ആർ ഇ ജി എസ്	1

2. സ്ഥാപന നികുതി അടവാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വി

*മാവേലി സ്റ്റോർ

*കോഴിയോട് സർവോദയ സംഘം

*Bharath Lajhna Multistate Co Operative Soceity Ltd

*സാക്ഷരതാ പ്രേരക്

*വല്ലപ്പുഴ സർവീസ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്

മേൽ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 രശീതി പരിശോധനയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക

24.05.2017-ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം 1699/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം അ സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുള്ള ഓഫീസ് മാനേജ്മെന്റ് ഗവേർണൻസിൽ ഉൾപ്പെടെ സേവനങ്ങളുടെ സുതാര്യത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ വി സ.ഉ (എം.എസ്) നം.150/2009/തസ്വഭവ തിയതി 1-8-2009 പ്രകാര പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരവും പ ചെയ്യുവാൻ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ അ മേൽനോട്ടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും രസീതികൾ ചെയ്യുന്നതിൽ അപാകതകൾ ഇല്ലെന്ന് ഉത്തരവാദപ്പെ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്. മാന്വൽ രശീതികളിലൂടെയും സാംഖ്യ മുഖേനയുമുള്ള പണം വരവിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്ന രശീതികൾ, സാംഖ്യ രശീതികളുടെ കൗണ്ടർ ഫോയിൽ,

രശീതികളുടെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ
അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല

2019-20, 2020-21 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 19.1.2020
വരെയുള്ള കാലയളവിലെ രസീതികൾ പരിശോധിച്ചതിൽ
മാനവൽ രശീത് ബുക്കുകൾ കെടിസി വാല്യം 1 ആർട്ടിക്കിൾ
പ്രകാരമുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഓഫ് കൗണ്ട് Issue ചെയ്ത രസീ
ഏതും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

64087 To 64114, 64250 To 64257

2. കൃഷി ഓഫീസാർക്ക് നൽകിയ രസീതി ബുക്ക് 64087 ൽ ത
രസീതി നമ്പർ 1 -8 വരെ തുക ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നു .

കൃഷി ഓഫീസറുടെ മറുപടിയിൽ പാടശേഖര സമി
ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായ 14850/- രൂ
21/1/20 ന് അടച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് കളക്ഷ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതുമാണെന്നും രസീതി ബുക്കിൽ ത
വിട്ടുപോയതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ
മേൽ സൂചിപ്പിച്ചതുപോലുള്ള അപാകങ്ങൾ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 സർക്കാർ വിജ്ഞാപനങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി
ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്കും വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ ന

2011 -ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവ
സർചാർജും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 4 പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോ
ചതുരശ്ര മീറ്റർ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്ക
കൂടിയതുമായ പരിധികൾക്ക് വിധേയമായി ഗ്രാമപഞ്ചാ
ചുമത്തേണ്ട വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
നിശ്ചയിച്ച് ആയതിനുസൃതമായി നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തേ

14.01.2011 ലെ സ.ഉ(അ) നം. 19/2011/തസ്വഭവ (എസ്.ആർ.ഒ നം
ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്റർ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ബാധകമായ അടിസ്ഥ
നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധി
ഇതിൽ 24.02.2015-ലെ സ.ഉ(അ)നം.36/2015/തസ്വഭവ (എസ്.ആർ
08.09.2020-ലെ സ.ഉ(അ)നം.53/2020/തസ്വഭവ (എസ്.ആർ.ഒ നമ്പർ
പ്രകാരം ഉപയോഗക്രമങ്ങൾ കൂട്ടിച്ചേർത്ത് ഭേദഗതി വരുത്തി

കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന ഉപ
നികുതി നിരക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി നിശ്ചയിച്ച് സഞ്ചയ സേ

ഉൾപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	ഉപയോഗക്രമം	കുറഞ്ഞ നിരക്ക	കൂടിയ നിരക്ക
3	റസിഡൻഷ്യൽ ഹോംസ്റ്റേ	10	25

മേൽ ഉപയോഗക്രമങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ നി സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി നിർ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡ (11/30-5-22) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അ

പ്രൊജക്ട് നം.- 318 (സർക്കാർ എയ്ഡഡ് സ്കൂളിലേക്ക് ഉച്ചഭക്ഷണ വാങ്ങൽ)
അടങ്കൽ- 110000 (പൊതുവിഭാഗം സാധാരണ വിഹിതം)
ചെലവ്- 109500
ബിൽ നമ്പർ -117/28-4-20
മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം സ്കൂളിലേക്ക് ഉച്ചഭക്ഷണ പത്രങ്ങൾ വ ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ 3 സ്ഥാപനങ്ങൾ പ ബോധ്യപ്പെട്ടു. എന്നാൽ ടെണ്ടർ ഫയൽ, അനുബ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
മേൽ പറഞ്ഞ വിഷയത്തിൽ 31/5/22 ന് നൽകിയ മറുപ രജിസ്റ്ററിന്റെ പകർപ്പ്, ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ആയതിനാൽ ടെണ്ടർ സംബന്ധമായ വിശദാംശങ്ങൾ പരി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 2020-21 ലൈഫ് -ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച

2020-21 വർഷത്തെ ലൈഫ് ഭവന നിർമാണ പദ്ധതി പരിശോധിച്ചതിൽ വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ ഏതാനും ഇതുവരെയായി ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടി വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	355/21 – ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -ജനറൽ-സ്പിൽ ഓവർ	161/21 – ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -എസ്.സി.പി
അടങ്കൽ	സംസ്ഥാന വിഹിതം-900000-	വികസന ഫണ്ട്-1200000-

	വായ്പ- 3160000	വായ്പ- 3300000
		സംസ്ഥാന വിഹിതം-15000
	ആകെ -4060000	ആകെ -6000000
ചെലവ്	220000	1200000
നിർവ്വഹണം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസ	

പദ്ധതിയുടെ വാച്ച് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ അനുസ പൂർത്തിയാക്കാത്തവരുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, വിലാസം	അക്കൗണ്ട് നം.	അനുവദിച്ച തുക
1	വസന്തകുമാരി W/O വിജയകുമാരൻ, മക്കര വീട്, മുളയങ്കാവ്	35289846272	200000
2	സരിത W/O സെൽവൻ, കരിമ്പറ്റ, കുലുക്കല്ലൂർ	13150100148889	200000
3	സൗമ്യ W/O ശിവദാസ്, കരുവാണ്ടൻതൊടി, മപ്പാട്ടുകര	13150100171816	200000

സ.ഉ(എം.എസ്)നം. 362/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 16.11.2013 ലെ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം സ പൂർത്തിയാക്കുമെന്നും 12 വർഷത്തേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യ ഏർപ്പെടണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായി ചമച്ച കരാറിലെ ഖണ്ഡിക 4 പ്രകാരം മാസത്തിനകം ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെ ൽ പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കാത്ത പക്ഷം 12% പലിശ സഹിതം തിരിച്ചടവാക്കുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണത്തി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും മോണിട്ടറിംഗ് സമിതിയ നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ, ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ സമയബന്ധിതമായി നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നത് നടപടികൾ എന്നിവ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് (07/28.05.22) ക്രമ നം.1 വസന്തകുമാരി എന്ന ഗുണഭോക എഗ്രിവെക്കുകയും പണി പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ, മെമ്പർ, പ്രസിഡണ്ട് എന്നിവർ പല തവണ സ്ഥലം സന്ദർശ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നതുമാ

പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതി
തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും മറ്റു രണ്ടു ഗുണഭോക്താക
അന്തിമ ഘട്ടത്തിലാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേ

1-16 ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് ചാർജ്ജ് കുറവാക്കുന്നതിനുള്ള നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് എടുത്ത വകയിൽ സർവ്വീസ് കുലുക്കല്ലൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 34978 രൂപ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നം., തീയതി	തുക
1	22000085/30.05.20	8167
2	22000321/11.08.20	884
3	22000322/11.08.20	2355
4	22000439/29.09.20	1497
5	22000677/13.11.20	3934
6	22000678/13.11.20	4870
7	22001149/03.03.21	4804
8	22001150/03.03.21	6767
9	22001161/05.03.21	1160
10	22001189/20.03.21	540
	ആകെ	34978

മേൽ സൂചിപ്പിച്ചതു പോലെയുള്ള ആവർത്തന കുറയ്ക്കുന്നതിനായി ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെഷിൻ ഗ്രാമപഞ്ചായ രൂപീകരിച്ച് വാങ്ങാവുന്നതാണ്. തനതു വരുമാനം വ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രസ്തുത സാധ്യത ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്ന ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽ എൻക്വയറിയ്ക്ക് (01/24.05.22) 2022-23 വർഷത്തിലെ പദ്ധതിയ് വാങ്ങുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ-ധനവിനിയോഗ സ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2020-21 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സെക്ര ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്ത

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ / വൗച്ചർ നമ്പർ. തിയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	409/21 – കമ്പംതൊടി പ്രദേശം പൈപ്പ് ലൈൻ	38/26.02.21	200000	[illegible]
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	149/21-വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	45/23.03.21	800000	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	306/21- വലിയപറമ്പ് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	11/28.05.20	214000	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	348/21 – മപ്പാട്ടുകര വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	42/27.02.21	150000	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	349/21 – ആനപ്പാറ റെയിൽവേ ലൈൻ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	40/27.02.21	150000	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	307/21- മുളയൻകാവ് - വലിയപറമ്പ് റോഡ് പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	13/28.05.20	175000	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	304/21 -പട്ടൻമാരുതൊടി -പൊന്നച്ചം തൊടി പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	12/28.05.20	200000	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	350/21 – കുളങ്ങര തൊടി കുടിവെള്ള	14/28.05.20	50000	

		പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ		
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	305/21 -- പുതനായിൽ തൊടി കോളനി വീടുകൾക്ക് സൗജന്യ വാട്ടർ കണക്ഷൻ	06/20.04.20	100000
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	170/21 -വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	47/23.03.21	850000
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	171/21 - വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	43/23.03.21	910000
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	308/21- കരിമ്പാറ എസ്.സി കുടുംബങ്ങൾക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ സൗജന്യ വാട്ടർ കണക്ഷൻ	09/28.05.20	150000
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	179/21 -കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	46/23.03.21	200000
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	196/21 -കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	44/23.03.21	200000
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	351/21 -ചേർക്കുന്നത്ത് ഭാഗം പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	15/28.05.20	24400
	കെ എസ്. ഇ.ബി	314/21 -മുള്ളത്ത് റോഡ് പാറക്കാട് കുന്ന് ഭാഗങ്ങളിൽ ത്രീ	34/30.01.21	99783

	ഫേസ് ലൈൻ വലിക്കൽ			

സ.ഉ(കൈ)നം.11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ 29.01.2018 പ്രകാരം പുറ
മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 11.2.(3)(ഡി)Ii പ്രകാര
പ്രവൃത്തികൾക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട ഏജൻസികളുമായി കരാ
ശേഷം മാത്രമേ മുൻകൂർ തുക നൽകാവൂ എന്ന് വ്യക്തമാക്കി
പ്രോജക്റ്റ് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ അത്തരത്തിലുള്ള ക
കാണുന്നില്ല. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി കരാർ ചമച്ച
ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന്
എൻക്വയറിയ്ക്ക് (02/24.05.22) കെ.എസ്.ഇ.ബി, കേരള വ
എന്നിവയിൽനിന്നും ധനവിനിയോഗ സാകഷ്യപത്രം ലഭ്യ
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയി
മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുന്
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്. ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്
ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്.
തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-18 മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ-അക്രഡിറ്റഡ് ഏ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

2020-21 വർഷത്തിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനാ
മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ പ്രോജക്ടുകൾ പര
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ.ഉ(കൈ)നം.22/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ 14.02.2018 പ്രകാരം പുറപ്പെ
മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 2.7 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ
നടപടി ക്രമങ്ങൾക്ക് സ.ഉ(പി)നം. 259/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ 08.11
പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗരേഖ ബാധകമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്ക
മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വാങ്ങലിന്റെ ആവശ്യം തിരിച്ചറിഞ്ഞ് സ്
തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ആയത് പ്രകാരം വാങ്ങൽ പദ്ധതി അ
ചെയ്യേണ്ടതിന്റെ പ്രധാന ചുമതല പ്രൊക്യൂർമെന്റ്
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(എം.എസ്)നം.13/2015/ITD/തീ. 12.5.2015 പ്രകാരം 5 ലക്ഷത്
ടെണ്ടറുകൾക്ക് ഇ-പ്രൊക്യൂർമെന്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ നിർബ
എന്നാൽ ആയതിന് വിരുദ്ധമായി പ്രൊജക്ടുകളിൽ അക്ര
എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി വിവിധ വാർഡുകളിൽ സോളാർ മിനി
സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേകം പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി ജ

സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കുകയും കേരള സ്റ്റേറ്റ് എന്റർപ്രൈസ്(KSIE) മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കുകയും പ്രോജക്റ്റുകളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ്	അടങ്കൽ	ബിൽ നം.	തുക	
1	193/21 -കുലുക്കല്ലൂർ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ മിനി മാസ്റ്റ സ്ഥാപിക്കൽ (വാർഡ് 7, 8)	400000- സി.എഫ്.സി	1) 31/ 08.01.21 2) 48/ 27.03.21	250000 150000	
2	192/21 -കുലുക്കല്ലൂർ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ മിനി മാസ്റ്റ സ്ഥാപിക്കൽ (വാർഡ് 1, 3, 9 , 16, 17)	137680- സി.എഫ്.സി, 462320 – തനതു ഫണ്ട്	1) 26/ 24.12.20 2) 213/ 12.10.20	137680 462320	
3	353/21 തത്തനംപുള്ളി വലിയപറമ്പ് പ്രദേശങ്ങളിൽ മിനി മാസ്റ്റ സ്ഥാപിക്കൽ	300000- സി.എഫ്.സി	24/23.11.20	300000	
4	354/21 -എരവത്ര റെയിൽവെ സെന്റർ മിനി മാസ്റ്റ	75000- സി.എഫ്.സി	27/24.12.20	75000	
5	410/21 - മിനി മാസ്റ്റ സ്ഥാപിക്കൽ (വാർഡ് 2, 4, 5, 7, 15)	100000- സി.എഫ്.സി	49/27.03.21	99600	
			ആകെ	1474600	

1) സ.ഉ.(പി)നം.77/2019/ഫിൻ തീ.04.07.2019 പ്രകാരം KSIE യ്ക്ക് സ പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രോജക്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് കൺസൾട്ടന്റ്(പ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനുള്ള അക്രഡിറ്റേഷൻ മാത്രമാണു മേഖലയിൽ അക്രഡിറ്റേഷൻ എടുത്തിട്ടുള്ള പി.എം.സി മുഖേനയാണ് തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടത്. ഇതിനു വിരുദ്ധ പ്രവൃത്തികളുടെ മേഖലയിൽ പി.എം.സി ആയ കെ.എസ്.ഐ

സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ഏജൻസിയായി ബിഡിംഗ് ക
തെരഞ്ഞെടുത്ത നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല. പി.എം.സി ആയി
അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസി പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായ
രീതിയിൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്
തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനുപകരം നേരിട്ട് പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹ
നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ ലംഘനമാണ്.

2) സ.ഉ(പി)നം.118/2018/ഫിൻ തിയതി 03-08-2018 പ്രകാരം
പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിനെ സാധനങ്ങൾ
ചുമതലപ്പെടുത്താമെങ്കിലും സ്ഥാപനം ടെണ്ടർ നടപടികളിl
പാർട്ടിയെ തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടതാണെന്നും പി.എം.സി ആയ
സ്ഥാപനത്തിന് സെന്റേജ് ചാർജ്ജിന് അ
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നേരിട്ട് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും
അക്രഡിറ്റേഷൻ ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കുറഞ്ഞത് 50
സേവനങ്ങളും സ്വന്തമായി വിതരണം ചെയ്യുന്നത
ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഉത്തരവിൽ നിബന്ധനയുണ്ട്. KS
അത്തരത്തിൽ സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും നേര
ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അക്രഡിറ്റേഷൻ എടുത്തിട്ടില്ല. ആയതിനാ
കൂടാതെ നേരിട്ട് തെരുവു വിളക്കുകൾ വിതരണം
അർഹതയില്ല.

3) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ ഉത്തര
തീയതി 26.6.2018 പ്രകാരം 10 ലക്ഷം വരെയുള്ള ഇലക്ട്രിക്കൽ
ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് ബില്ലുകൾക്ക് അനുമതി നൽകൽ എന്ന
കമ്മറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിച്ചതി
ജില്ലാതല ടെക്നിക്കൽ അഡ്വൈസറി കമ്മറ്റി നടത്തിയ
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4) മിനി മാസ്റ്റ് തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്റ്റോ
രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ, ലൈറ്റുകളുടെ വി
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ, സിവിൽ പ്രവ
ആയി പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായി അക്രഡിറ്റേഷൻ എടുത്ത
സ്ഥാപനത്തെ സോളാർ മിനി മാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കു
ഏൽപ്പിച്ച നടപടി എന്നിവയിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കു
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (12/30.05.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി
രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 1474600
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് പി.വി.സി വാട്ടർ ട ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികം തുക ചെലവഴിച്ചു

പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വിത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതെ മുഴുവൻ തു ഫണ്ടിൽനിന്നും ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദാം ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ്	408/21 പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് വാട്ടർ ടാ (സ്റ്റീൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	12000 -വികസന ഫണ്ട് 37500- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
ചെലവ്	12000 (തൻവർഷം)
ട്രഷറി ബിൽ നം.	1) 02/19 തീ.16.03.19- 138000 രൂ (2018-19) 2) 03/21 തീ.15.07.2020-12000രൂ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ഇൻവോയ്സ് നം	1) 1113/13.07.20-12000 രൂപ- 8 ടാങ്ക 2) 6117/23.02.19-69000 രൂപ – 46 ടാങ്ക 3) 6118/23.02.19-69000 രൂപ – 46 ടാങ്ക ആകെ 150000 രൂപ 100 ടാങ്ക്

2018-19 വർഷത്തെ 121/19 പട്ടികജാതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് പി.വ എന്ന പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം (അടങ്കൽ 187500 രൂപ) 100 എണ്ണം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് 04.10.2018 ലെ 3 നം. തീരുമാന കുറഞ്ഞ ടെണ്ടർ (@ 1500) രേഖപ്പെടുത്തിയ വിക്ടോറി അരിമ്പൂർ, തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് അംഗീകാര ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2018-19 വർഷത്തിൽ 92 ടാങ്കുകൾ വിതരണം ചെ (92* 1500) വികസന ഫണ്ടിൽനിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2019-20 പ്രോജക്ട് ആക്കിയെങ്കിലും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം സപ്ലൈയർക്ക് നൽകേണ്ട വാങ്ങിയതിന്റെ നിരക്ക് 1500 രൂപയായതിനാൽ സബ്സി {സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/തസ്വഭവ,തീയതി.14.02.2018} പ്രകാരം പ്ലാൻ ഫണ്ടും (1125 രൂപ), 25% ഗുണഭോഗക്തൃ വിഹിത ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രോജക്ടിന്റെ വിഭവ സ്രോതസ് ക

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തുകയും 375 രൂ
ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും 37500 രൂപ (375 *100) പിരിച്ചെടു
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്ന
ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്ലാൻ ഫണ്ട് 112500 രൂപ (1125* 100) ചെലവഴിക
150000 രൂപ 2018-19, 2020-21 വർഷങ്ങളിലായി ചെലവഴിച്ചിട്ടു
വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും വികസന
ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ന
എൻകയറിയ്ക്ക് (നം.05/28.05.22) തനതുഫണ്ടിൽ അടവാക്ക
വിഹിതം 37500 രൂപ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് അട
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി
നടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 സ്റ്റോക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ വ്യത്യാസം സംഭ

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ട് നം. 1
പോഷകാഹാരം എന്നതിന് ആകെ ചെലവായ 1767349 രൂപയ
നം. 1/2020-21/14-8-2020 പ്രകാരം മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് ഭക്ഷ്യ
നടത്തിയതിന് 113118 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി ബില്ല്
സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് നൽകിയ സാധനങ്ങളുടെ അളവും സ്റ്റേ
ചേർത്ത് വിതരണം നടത്തിയ ചില സാധനങ്ങളുടെ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്നുള്ള ബിൽ പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത സാധനങ്ങളുടെ അളവ് (കി.ഗ്രാമിൽ) (ഇഷ്യൂ നം. 904122/205/ 23-4-20)	സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്റർ, വിതരണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള അളവുകൾ (കി.ഗ്രാമിൽ) (March 2020 ലെ സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്റർ, അക്വിറ്റൻസ് എന്നിവ പ്രകാരം)
ചെറുപയർ	ചെറുപയർ
0	115

മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്നുള്ള ബിൽ പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത സാധനങ്ങളുടെ അളവ് (പായക്കറ്റ്) (ഇഷ്യൂ നം. 904122/205/ 23-4-20)	സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്റർ, വിതരണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള അളവുകൾ (പായക്കറ്റ്) (March 2020 ലെ സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്റർ,

	അക്കൗണ്ട്സ് എന്നിവ പ്രകാരം)
വെളിച്ചെണ്ണ	വെളിച്ചെണ്ണ
0	84

മേൽസൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള പൊരുത്തക്കേടുകൾക്ക് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തി മറുപടിയിൽ സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്ററിലും വിതരണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലും സംഭവിച്ചതാണെന്നും ടി സാധനങ്ങൾ വിതരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലിലും അംഗൻവാടി വർ കൈപ്പറ്റ് രസീതിയിലും ബില്ലിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായി സാധ ചെയ്തതിനാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തുന്നതി ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിലുള്ള ചെലവ് ചെയ്ത തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-21 വാഹനത്തിന്റെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കേ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാഹനങ്ങളുടെ തടയുന്നതിനായി സ.ഉ (എം.എസ്)നം. 170/2007/തസ്വഭവ (പ്രകാരം ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, ധനകാര്യ (നം. 41/2008/ധന തിയതി 2-8-2008 പ്രകാരം നിർദ്ദേശങ്ങൾ പു(ജി.ഒ (പി)നം.161/2006/ധന തിയതി 31-03-2006 പ്രകാരം സർക്കാ(വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുവാൻ വെഹിക്കിൾ (വാഹനത്തിന്റെ റിപ്പയർ, സുരക്ഷ തുടങ്ങിയവ(രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനായി ഫോറങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത പരിശോധനയുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാഹനത്തിന്റെ പരിപാലനച്ചെലവ്

2020-21 വർഷത്തിൽ വാഹനത്തിന്റെ പരിപാലനത്തിന: തുകയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാഹനം	ഡീസൽ	റിപ്പയർ & മെയിന്റനൻസ്
KL 52 A-8758 – ബൊലേറോ	113064 രൂപ	55090 രൂപ

ഇന്ധനത്തിന്റെ ഉപയോഗക്ഷമത പരിശോധിക്കൽ

ഇന്ധന ഉപയോഗത്തിന്റെ അളവ് കാര്യമായി വർദ്ധ
ഉപയോഗക്ഷമത പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണെ
ഇടവേളകളിൽ സർവ്വീസിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണെന്നും മാ
ആറു മാസത്തിലൊരിക്കൽ വാഹനത്തിന്റെ ഫ്യുവൽ കണ
നടത്തി ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ നിന്നും
ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. ലോഗ് ബുക്ക് പ്ര
വാഹനത്തിന്റെ ഫ്യൂവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് നടത
ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഫ്യുവൽ ടെസ്റ്റ് സമയബന്ധിതമായി ന
വാഹനത്തിന്റെ മൈലേജ് ഗണ്യമായി കുറയുന്ന
ഇന്ധനത്തിന്റെ ഉപയോഗം വർദ്ധിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നു
സാധിക്കാത്ത സ്ഥിതിയാണുള്ളത്.

വാഹന പുക ടെസ്റ്റ്

വാഹനങ്ങളുടെ പുക ടെസ്റ്റ് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ
രേഖകൾ ലോഗ് ബുക്കിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രധാന രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

19.05.2020 മുതൽ 16.10.2020 വരെ കൺട്രോളിംഗ് ഓഫീസർ ലേ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ, ഫ്യുവൽ ര
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ജി.ഒ(പി)നം.161/2006/ധന
പ്രകാരം നിശ്ചിയിച്ചിട്ടുള്ള മാതൃകയിൽ വാഹനത്തിന്
ഹിസ്റ്ററി ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

വാഹനത്തിന്റെ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട
പാലിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ന
എൻകപയറിയ്ക്ക് (09/28.05.2022) നിർദ്ദേശിച്ച രജിസ്റ്ററുകളി
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും, യ
വാഹനത്തിന്റെ പുക ടെസ്റ്റ്, സർവ്വീസിംഗ്,ഫ്യൂവൽ കൺ
എന്നിവ നടത്തുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ

1. സ.ഉ(എം.എസ്)നം. 170/2007/തസ്വഭവ തിയതി 30-0
പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചുകൊണ
പലിപാലനം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.
2. ഫ്യുവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ നട
3. വാഹനത്തിന്റെ പുക ടെസ്റ്റ് നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം സൂക്ഷി
4. വാഹനത്തിന് വെഹിക്കിൾ ഹിസ്റ്ററി ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ട

1-22 MGNREGS മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സപ്ലെയറുടെ ബ
നിന്നും ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയില്ല

ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(1), 21.07.2018 ലെ കൗൺസിൽ തീരുമാനം, കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം-റവ 14.9.2018 ലെ സർക്കുലർ നം 65/39/2018/DOR, സ.ഉ(പി)നം.162/2 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം 1.10.2018 മുതൽ 2.5 ലക്ഷം രൂപയ്ക്ക തുകയുള്ള വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തിൽ 2% ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പി നം.ഡി.എ1/87/2019 ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലർ പ്രകാരം നിർവ്വഹ നടത്തുന്ന പ്രോജക്ടുകൾക്കുള്ള വാങ്ങലുകളിന്മേൽ 2% ടി.ഡ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ GSTIN ലേക്ക് തുക ഒടുക്കു ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുമുണ്ട്.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ MGNREGS മെറ്റീരിയൽ പ്രവ ടെണ്ടർ മുഖാന്തിരം (29.05.2020 ലെ നം. 4 തീരുമാനം) സാധന രവീന്ദ്രൻ.എം, പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർ (GSTN. 32AJJPR പ്രവർത്തികൾക്കായി സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്തതിന് GST ബില്ലുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാനിൽനിന്നും ചരക്ക് സേവന CGST +1% SGST) ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കിയതായി

മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നം., തീയതി	മെറ്റീരിയൽന തുക
പുറമ്പ്ര ഹെൽത്ത് സെന്റർ ചുറ്റുമതിൽ	341/25.12.20	119915
വലിയകാട് ഗ്രൗണ്ട് നിർമ്മാണം	298/25.12.20	46315
ജി.യു.പി സ്കൂൾ ചുറ്റുമതിൽ	113/01.06.20	161429
പേരയിൽ കൈതോട് സംരക്ഷണം	381/30.03.21	86625
കിഴക്കുപറമ്പിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	40/10.07.20	83798
പാറപ്പുറം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	39/30.06.20	129123
അമ്പല പ്രദേശം റോഡ്	85/20.07.20	101546

	കോൺക്രീറ്റ്		
	മക്കട റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	148/30.10.20	75080
	മാണിതൊടി പൂക്കോട്ടുകുളം റോഡ് നിർമ്മാണം	310/08.02.21	109814
	മുക്കാലിക്കുന്നത്ത് റോഡ് നിർമ്മാണം	193/25.12.20	139177
	അമ്പലം റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് കോൺക്രീറ്റ്	300/18.03.21	77186
	എരവത്ര മദ്രസ്സ വെള്ളാഞ്ചീരി അമ്പലം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	200/01.11.20	123644
	മയിലാട്ടംകുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	277/10.12.20	99917
	ഇടത്തേതൊടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	162/30.10.20	161543
	അമ്പലം പറമ്പ് വടക്കേ മഠം ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റ്	162/30.10.20	112856
	ആത്രായിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	159/01.11.20	117362
	കാതൊടി പറമ്പ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	243/09.03.21	85655
	മച്ചിങ്ങൾ റോഡ് സൈഡ് കെട്ട്	370/30.03.21	110250
	ഉപ്പത്ത് പന്നിയംതടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	149/30.10.20	81771
	മുണ്ടുകാട്ടിൽപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	201/30.10.20	162591
	വിറളിക്കാട്ടിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	195/30.10.20	161191
	മനപ്പടി കുന്നതൊടി	394/15.03.21	74730

റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്		
പണിക്കർകടവ് പുഴ സൈഡ് കെട്ടി സംരക്ഷണം	208/25.12.20	406870
ചെകുത്താൻകടവ് പാലം നിർമ്മാണം	72/25.01.21	133741
വേങ്ങശ്ശേരി പള്ളിയാലിൽ തോട് സൈഡ് കെട്ടി സംരക്ഷണം	233/15.02.21	101146
	ആകെ	**3063275**
കുറവു ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന തുക	CGST	30633
	SGST	30633
	ആകെ	**61266**

ബില്ലിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത കുറവ് വരുത്താതെ തു വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും സപ്ലെയർ കൈപ്പറ്റിയ മു നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ രേഖകളും ല ആയി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.16/31.05.20 ജി.എസ്.ടി അടവാക്കിയ റിട്ടേണുകളുടെ പകർപ്പ് ഹാജരാ നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും തുടർ വർഷങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തി നൽകുമ്പോൾ സ്രോതസിൽനിന്നുതന്നെ നികുതി ചെയ്യുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ</u>

* ബിൽ തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ തന്നെ നികുതികൾ കുറ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.
*രണ്ടര ലക്ഷത്തിൽ അധികരിച്ചുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് സ്രോ 2% കുറവ് ചെയ്ത് അടവാക്കേണ്ടതാണെന്ന നിർദ്ദേശം പാലിക്ക കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന ജി.എസ്.ടി നിയമങ്ങൾ അനുസരിച്ചുള്ള ബാധ്യസ്ഥനായിത്തീരുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ ഇക്കാ വരുത്താതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. വിതരണക്കാ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുമുള്ള ജി.എസ്.ടി ഒടുക്കിയെന്ന് ഉറപ്പാക്കേ തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-23 പട്ടികജാതി വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ -ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി നടത്തിയില്ല</u>

ജി.എസ്.ടി ആക്ട് 2017- ലെ സെക്ഷൻ 51(1), 21.07.2018-ലെ
കൗൺസിൽ തീരുമാനം, കേന്ദ്ര ധനകാര്യ മന്ത്രാലയം-റവ
14.9.2018 ലെ സർക്കുലർ നം 65/39/2018/DOR, സ.ഉ(പി)നം.162/2
22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം 01.10.2018 മുതൽ കരാർ തുക 2.5
അധികരിച്ചുള്ള ബില്ലുകൾക്ക് 2 ശതമാനം ജി.എസ്
ബാധകമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ട
നടത്തിയ പട്ടികജാതി വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ എന്ന പ്രോജക്
ആർട്ടിസാൻസ് ഡവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ് (AI
32AAAAA2064PIZW) നിന്നും കട്ടിൽ വാങ്ങിയതിൽ
ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർ

പ്രൊജക്ട്	274/21 - പട്ടികജാതി വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ
അടങ്കൽ	400000- വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	399711 രൂപ
ബിൽ നം.	01/21-20.04.20-217234 രൂപ 02/21-20.04.20- 182477 രൂപ ആകെ 399711 രൂപ
ഇൻവോയ്സ്	464/17.02.20- 217234 രൂപ 708/19.03.20- 182477 രൂപ ആകെ 399711 രൂപ
നികുതി ഒഴികെയുള്ള തുക	182550+ 153342 =33589 രൂപ
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി	CGST @ 1% =3359 രൂപ SGST @ 1% = 3359 രൂപ ആകെ = 6718 രൂപ

രണ്ടര ലക്ഷത്തിൽ അധികരിച്ചു വരുന്ന് കോൺട്രാക്ടുകളിൽ
തന്നെ 2% കുറവ് ചെയ്ത് അടവാക്കാൻ നിർവ്വഹ
ബാദ്ധ്യസ്ഥനാണെന്നിരിക്കെ ബില്ലിൽ നിന്നും നിയമാ
വരുത്താതെ തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കു
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (06/28.05.22) GST റിട്ടേൺ ഫയൽ ചെയ്ത
ഹാജരാക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനത്തിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടു
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

* ബിൽ തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ തന്നെ നികുതികൾ കുറ
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

*രണ്ടര ലക്ഷത്തിൽ അധികരിച്ചുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് സ്രോ
2% കുറവ് ചെയ്ത് അടവാക്കേണ്ടതാണെന്ന നിർദ്ദേശം പാലിക്ക
കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന ജി.എസ്.ടി നിയമങ്ങൾ അനുസരിച്ചുള്ള
ബാധ്യസ്ഥനായിത്തീരുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ ഇക്കാ
വരുത്താതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. വിതരണക്കാ
മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുമുള്ള ജി.എസ്.ടി ഒടുക്കിയെന്ന് ഉറപ്പാക്കേ
തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 മതിയായ മൂല്യമുള്ള സ്റ്റാമ്പ് പേപ്പറിൽ എഗ്രിമെ

കേരള ഫിനാൻസ് ആക്ട് 2018 പ്രകാരം 2018-19 മുതൽ മരാമത്ത്
എഗ്രിമെന്റുകൾക്കുള്ള സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടി ഓരോ 1000 രൂപയ്ക
നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുറഞ്ഞത് 200 രൂപയും കൂടിയത് ഒരു ലക്ഷ
നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെസൂചിപ്പിക്കുന്ന
എഗ്രിമെന്റുകൾക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള മുദ്രപേപ്പറുകൾ മതി
ഉള്ളവയല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ടെണ്ടർ തുക	സമർപ്പിക്കേണ്ട മുദ്ര പേപ്പറിന്റെ വില	സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള മുദ്ര പേപ്പറിന്റെ വില	കുറവ്	ഒ ക ര
SO 95/21- ജി.എം.എൽപി. സ്കൂൾ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	299745	300	200	100	16 രൂ മു
വിറളിക്കുന്ന് സ്നേഹപുരം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	249452	250	200	50	27 24 ഒ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീക
കാലയളവിലെ എഞ്ചിനീയറെ വിവരം അറിയി
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റാമ്പ് ഡ്യൂട്ടിയിനത്തിൽ സർക്കാ
ഉത്തരവാദിയായ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എഗ്രിമെന്റ് ഒ
കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്ക

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ, 2012 ലെ 2009.6 നം. വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകമോ ഫേം (ഏതാണോ കുറവെങ്കിൽ അത്) ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചതായ അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ അംഗ മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കുവാ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസം വരെ 1% പിഴ സഹിതം കരാറുടമ്പടി വെയ്ക്കാവുന്നതുമാണ്. കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപയും കൂടിയത് 25000 രൂപയുമായി നിജപ്പെ ദിവസത്തിനുള്ളിലും കരാറുടമ്പടി വെക്കാത്തപക്ഷം കരാ ഇ.എം.ഡി മുതൽകൂട്ടി കരാർ നിബന്ധനകൾക്കനുസരിച്ചുള്ള സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന കരാറുകാരൻ എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പുവെക്കുവാൻ കാലതാമസ മാന്വലിലെ നിബന്ധന പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുമില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി, എ.പി.എ.സി ബിൽ നം./ തീയതി	ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച തീയതി	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് അയച്ച തീയതി	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി, കരാറുകാരൻ	ഈ കേ ണ്ട രൂ പി ₹
1.	259/21- എടത്തോൾ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 150000 ബിൽ നം.-102/24-8-2020- 149553/-	27-11-2019	28-11-2019	134/AE/LSGD/KLR/3-1-2020 സി. കുഞ്ഞു മുഹമ്മദ്	150
2.	330/21- കാലടി നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ് 150000 ബിൽ നം.-106/24-8-2020 149742/-	24-10-2019	26-10-2019	73/AE/LSGD/ KLR/ 12-11-2019 ഒ.കെ. ബഷീർ	150
3	366/21-പടുവം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	24-10-2019	26-10-2019	114/AE/LSGD/KLR/15-12-2019 സി. കുഞ്ഞു മുഹമ്മദ്	124

	124875 ബിൽ നം.-107/24-8-2020- 124397/-				
4	278/21- ഞാളർപ്പടി കോളനി നവീകരണം 70950 ബിൽ നം.-4/21-4-2020- 92130/-	27-11-2019	28-11-2019	108/AE/LSGD/KLR/15-12-2019 അൻവർ സാദത്ത്.പി.	100
5	324/21- കൈപ്പൽ തൊടി ഇടവഴി ഇൻർ ലോക്കിങ്ങ് 50000 ബിൽ നം.-110/24-8-2020- 45691/-	27-11-2019	28-11-2019	120/AE/LSGD/KLR/16-12-2019 എം. രവീന്ദ്രൻ	100
6	67/21- കേലം തൊടി ചിറക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 125000 ബിൽ നം.-107/24-8-2020- 124397/-	27-11-2019	28-11-2019	111/AE/LSGD/KLR/15-12-2019 അൻവർ സാദത്ത്.പി.	125
7	79/21- മൈല്ലാട്ടംകുഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 75000 ബിൽ നം.-36/21-4-2020-74318/-	27-11-2019	28-11-2019	128/AE/LSGD/KLR/3-1-2020 കെ.കുമാരൻ	100
ആകെ					

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീക കാലയളവിലെ എഞ്ചിനീയറെ വിവരം അറിയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ കരാർ വെച്ച് പ്രവ സാഹചര്യത്തിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ

അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കുന്നതിനു സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ

1-26 പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീ നൽകിയിട്ടും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

വിവിധ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി നീ കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെയും കരാറുകാരന എഞ്ചിനീയറും തമ്മിലുണ്ടാക്കിയ കരാറിലെയും ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2012 ലെ PWD Manual പ്രകാരം അനുവദനീയമായ പൂർത്തീക നീട്ടൽ സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയി

The Extension Of Time Of Completion That Can Be Granted At A Time Shall N Original Time Or Six Months Whichever Is Less. The Maximum Extension That Work Shall Be Limited To Half The Original Time Of Completion.

പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയാൽ അപേക്ഷയിൻമേൽ തീരുമാനമെടുത്ത് സപ്ലിമെന്ററി വെയ്ക്കണം എന്നും പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണം താഴെസൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണം എന വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിട്ടുണ്ട്.

Fines For Extension Of Time

Period	Rate Of Fine
First Extension	1% Of The PAC Subject To A Minimum O Rs. 1000 And Maximum Of Rs. 50000
Beyond First Extension	2% Of The PAC Subject To A Minimum O Rs. 2000 And Maximum Of Rs. 100000

പിഴ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് സംഭവിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രൊജക്ട് : SO203/21 - ഇട്ടക്കടവ് കുളിക്കടവ് റോഡ് കോണ

അടങ്കൽ: – 200000, ഫണ്ടിനം: 200000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോ

ചെലവ്: 172184, ബിൽ നം. 75/21-4-20- 172184 രൂ.

കരാർ നം.61/AE/KLR/18-19, Dt: 26-11-2018, PAC: 192560, കരാറുകാര

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 25-5-2019

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 26-11-2018

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 18-3-2020, അളവു പുസ്തകം: 97/19-20

6 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദ് എന്നാൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്ത

യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെയും പ്രവൃത്തി
കൂടാതെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയേക്കാൾ 5
കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

താഴെ പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും സപ്ലിമെന്റ
വെച്ചിട്ടില്ല.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് ബിൽ ത
യാതൊരു അനുമതികളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെസൂചിപ്പിക്കും (
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:

ആദ്യത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25
1%)

രണ്ടാമത്തെ ഒന്നര മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 25
2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 5778

ഈടാക്കിയത്: – 0

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 5778

2. പ്രൊജക്റ്റ് : SO053/21 -തൂവ്വക്കുന്ന് ലക്ഷംവീട് ഇടവഴി കോ

അടങ്കൽ: – 150000, ഫണ്ടിനം: 150000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോ

ചെലവ്: 149573, ബിൽ നം. 75/21-4-20, 149573 രൂ.

കരാർ നം.36/AE/KLR/20-21, Dt: 26-6-2020. PAC: 149569, കരാറുകാരൻ

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 25-9-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 26-6-2020

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 16-11-2020, അളവു പുസ്തകം: 45/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 133547

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദി
നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാ
അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെയും പ്രവൃത്തി തുടർന്നി
പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയേക്കാൾ 50% ൽ അധികം കാലാ
നൽകിയതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും സപ്ലിമെന്റ
വെച്ചിട്ടില്ല.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് ബിൽ ത
യാതൊരു അനുമതികളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെ സൂചിപ്പിക്കും
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:
ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധ
(PACയുടെ 1%)
രണ്ടാമത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധ
(PACയുടെ 2%)
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 4488
ഈടാക്കിയത്: – 0
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 4488

3. പ്രൊജക്റ്റ് : SO362/21 -തിരുത്തിയാൽ കോഴിക്കാട്ട് റോഡ്

അടങ്കൽ: – 175000, ഫണ്ടിനം: 175000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോ
ചെലവ്: 131029 , ബിൽ നം. 167/21-1-21 , 131029 രൂ.
കരാർ നം.13/AE/KLR/20-21, Dt: 11-10-2019, PAC: 156195, കരാറുകാ
റഹ്മാൻ.
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 10-1-2020
സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 11-10-2019
പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 20-4-2020, അളവു പുസ്തകം: 119/19-20
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 131029

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദ
നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാ
അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെയും പ്രവൃത്തി തുടർന്ന
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയെക്കാൾ 50% ൽ അ
ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും സപ്ലിമെന്റ
വെച്ചിട്ടില്ല.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് ബിൽ ത
യാതൊരു അനുമതികളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെ സൂചിപ്പിക്കും
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.
ഈടാക്കേണ്ട പിഴ:
ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധ
(PACയുടെ 1%)
രണ്ടാമത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധ
(PACയുടെ 2%)
ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 4686
ഈടാക്കിയത്: – 0
ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 4686

4. പ്രോജക്ട് : SO33/21 -പലാശ്ശേരി ഇടവഴി കു
കോൺക്രീറ്റിംഗ്

അടങ്കൽ: – 300000, ഫണ്ടിനം: 300000(മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോ

ചെലവ്: 299688, ബിൽ നം. 166/21-1-21, 299688 രൂ.

കരാർ നം. 25/AE/KLR/20-21, Dt: 24-6-2020, PAC: 267578, കരാറു സാദത്ത്

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 23-9-2020

സ്ഥലം കൈമാറിയ തീയ്യതി. 24-6-2020

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി: 23-10-2020, അളവു പുസ്തകം: 36/20-21

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: 131029

3 മാസം ആണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് അനുവദ എന്നാൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്ത യാതൊരു അപേക്ഷയും സമർപ്പിക്കാതെയും പ്രവൃത്തി തുടർ

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകിയിട്ടും സപ്ലിമെന്റ വെച്ചിട്ടില്ല.

-പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ് ദീർഘിപ്പിച്ച് ബിൽ ത യാതൊരു അനുമതികളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെ സൂചിപ്പിക്കും ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ: 0

ആദ്യത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധ (PACയുടെ 1%)

രണ്ടാമത്തെ മുക്കാൽ മാസം (പൂർത്തീകരണ കാലാവധ (PACയുടെ 2%)

ആകെ ഈടാക്കേണ്ടത്: 8028

ഈടാക്കിയത്: 0

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്: 8028

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീക കാലയളവിലെ എഞ്ചിനീയറെ വിവരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് ആയതിനാൽ ഉത്തരവാദിയായ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്ന ഈടാക്കേണ്ട തുക 22980 രൂ. ഈടാക്കുന്നതിനുള സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പരാമർശിക്കാത്ത ഇ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചു

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കി
നം. 185/21 പ്രകാരം പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് ടാർപേ
എന്നതിന്റെ ചെലവിലേക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നു
നം. 226844/9-3-2020 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി കൃഷി ഓഫീസർക്ക് അ
കൃഷി ഓഫീസർ ആയത് 2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷ
റെയ്ഡ്കോയ്ക്ക് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 7 പാടശേഖര സമി
ആകെ 55 ടാർപോളിൻ ഷീറ്റ് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ(കൈ).. 17/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയ്യതി. 2-2-2018 പ്രകാര
പ്രകാരമോ തുടർന്ന് സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018, തീ. 14-2-2018 പ്രക
മാർഗ്ഗരേഖയിലോ കാർഷിക മേഖലയിൽ ടാർപോളിൻ ഷീ
വ്യവസ്ഥകളോ ആയതിന് സബ്സിഡി നിരക്കോ നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത
സാമഗ്രികളുടെ വിപണനത്തിന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം
മേഖലയെ ആസ്പദമാക്കിയാണ് ടി ഇനത്തിൽ സബ്സിഡി അന
ഇത് പാടശേഖരസമിതികൾക്ക് വളരെയധികം ഉപകാരപ്ര
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതിയും എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗിൽ ഇ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

സാമഗ്രികളുടെ വിപണനത്തിന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം
മേഖലയിൽ സബ്സിഡി നൽകുമ്പോൾ സബ്സിഡി വ്യ
പ്രോജക്ടുകൾക്ക് മാത്രമായി ആയത് പരിമിത
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. വ്യക്തതയില്ലാത്ത കാര്യങ്ങളിൽ സർക്ക
അനുമതിക്ക് വിധേയമായി മാത്രം പ്രോജക്ടുകൾ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടി നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2020-21	23.05.2022 മുതൽ 31.05.2022 വരെ	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം അനുബന്ധം-1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	58559	ലൈഫ് ഭവനം (എസ് സി)	0	5855
	2020-21	300000	248/21 സമൃദ്ധി	132480	1675
	ആകെ	**358559**		**132480**	**2260**
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	മുന്നിരിപ്പ്	262299	ലൈഫ് ഭവനം (എസ് സി)	0	2622
	2020-21	392424	248/21 സമൃദ്ധി	392424	0
	ആകെ	**654723**		**392424**	**2622**

കുറിപ്പ് * സംയുക്ത പ്രോജക്ടിൽ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വി

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	[illegible]
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	409/21 കമ്പംതൊടി പ്രദേശം പൈപ്പ് ലൈൻ	38/26.02.21	200000	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	149/21വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	45/23.03.21	800000	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	306/21 വലിയപറമ്പ് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	11/28.05.2020	214000	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	348/21 മപ്പാട്ടുകര വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	42/27.02.21	150000	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	349/21 ആനപ്പാറ റെയിൽവേ ലൈൻ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	40/27.02.21	150000	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	307/21 മുളയൻകാവ് - വലിയപറമ്പ് റോഡ് പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	13/28.05.20	175000	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	304/21 പട്ടൻമാരുതൊടി -പൊന്നച്ചം തൊടി പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	12/28.05.20	200000	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	350/21 കുളങ്ങരതൊടി കുടിവെള്ളപദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	14/28.05.20	50000	0
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	305/21 പുതനായിൽതൊടി കോളനി വീടുകൾക്ക് സൗജന്യ വാട്ടർ കണക്ഷൻ	06/20.04.20	100000	0

	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	170/21 കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	47/23.03.21	850000	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	171/21 കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	43/23.03.21	910000	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	308/21 കരിമ്പാറ എസ്.സി കുടുംബങ്ങൾക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ സൗജന്യ വാട്ടർ കണക്ഷൻ	09/28.05.20	150000	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	179/21 കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	46/23.03.21	200000	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	196/21 കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	44/23.03.21	200000	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	351/21 ചേർക്കുന്നത്ത് ഭാഗം പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	15/28.05.20	24400	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	212/21 പെരമാത്ര കിഴക്കുംതല കുടിവെള്ള പദ്ധതി	84/18.05.20	75000	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	206/21 മാതളംകുന്ന് കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	89/18.05.20	100000	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	208/21 വലിയപറമ്പ് കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	82/18.05.20	100000	0
	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	209/21 മാരായമംഗലം കിഴക്കുംതൊടി	83/18.05.20	75000	0

	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ			
കെ എസ്.ഇ. ബി	314/21 മുള്ളത്ത് റോഡ് പാറക്കാട് കുന്ന് ഭാഗങ്ങളിൽ ത്രീ ഫേസ് ലൈൻ വലിക്കൽ	34/30.01.21	99783	0

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	
				മുതൽ	പ
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	18.05.18 ലെ ജി.ഒ (എം.എസ്) നം.68/2018 എൽ.എസ്. ജി.ഡി	9845846 + 2040000 (തൻ വർഷം എടുത്തത്)= 11885846	9,209,955	789961	0

*2019-20 ലെ വാർഷിക കണക്ക് (B5) പ്രകാരം 9,209,955 രൂപയാ യഥാർത്ഥ നീക്കിയിരുപ്പ് തുക 9081140 രൂപയാണ്. 2018-19 ൽ ല ചെലവഴിക്കാത്ത തുക 128815 രൂപ വീണ്ടും2019-20 ൽ ചേർത്തതു മൂലമാണ് വ്യത്യാസം വന്നത്. ആയത് തൻവർഷം

4-5 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മെ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഒന്നുമില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23 പ്രകാരമ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ ഒന്നുമില്ല.

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(എ) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

	തുക (രൂപ)
മുന്നിരിപ്പ്	2058002
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ വരവ്	8324113
ആകെ	10382115
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ചെലവ്	9204808
നീക്കിയിരിപ്പ്	1177306
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1737718

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന

ഒന്നുമില്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-27	150000	ഗായത്രി രാജശേഖരൻ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-20	113118	ഷഹന.ടി.എ., ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-18	1474600	ശ്രീ. തിലകൻ. ടി സെക്രട്ടറി -600000 ശ്രീ.ഷമീം സെക്രട്ടറി -874600

ആകെ	1737718	

ഭാഗം 1 ലെ ഖണ്ഡികകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനു നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-25	7499	അരുൺ.ടി, അസി. എഞ്ചിനീയർ
	1000	റഫീഖ്.ടി.എം., അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-26	10266	റഫീഖ്.ടി.എം., അസി.എഞ്ചിനീയർ
	12714	കെ.കെ.രാജീവ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	31479	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-24	100	കെ.കെ.രാജീവ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ
1-24	50	റഫീഖ്.ടി.എം., അസി.എഞ്ചിനീയർ

(ഡി) **നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആ**

ഒന്നുമില്ല

(ഇ) **റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തട്ട ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ**

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാ
അരുൺ.ടി, അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ	അക്ഷയ മഹാത്മാ വിയ്യൂർ തൃശ്ശൂർ
റഫീഖ്.ടി.എം., അസി.എഞ്ചിനീയർ	ലഭ്യമല്ല.	ആറക്കൽ കുമ്പിടി പാലക്കാട് 679553
കെ.കെ.രാജീവ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ	ലഭ്യമല്ല.	കുറവിൽ തൃശ്ശൂർ ജില്ല
ഗായത്രി രാജശേഖരൻ,	കൃഷി ഓഫീസർ കുലുക്കല്ലൂർ	മഠത്തിൽ മേഴുവെടി

കൃഷി ഓഫീസർ	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പത്തനംതി
ഷഹന.ടി.എ., ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ പട്ടാമ്പി ബ്ലോക്ക്	പള്ളിമഞ്ചു പെരുമണ്ണൂർ പാലക്കാട് ജ 679536
ശ്രീ. തിലകൻ. ടി സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി കുലുക്കല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കോമളപുര ആലപ്പുഴ ജ
ശ്രീ.ഷമീം സെക്രട്ടറി	ലഭ്യമല്ല.	കോമളപുര ആലപ്പുഴ ജ

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടു വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാനവ ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	LF.P.13/2066/12 Dt.9.11.12	2
1997-98	LF.P.13/2067/12 Dt.9.11.12	3
1998-99	LF.P.13/2074/12 Dt.9.11.12	3
1999-00	LF.P.13/1969/11 Dt.6.12.11	4
2000-01	LF.P.13/1967/11 Dt.15.12.11	8
2001-02	LF.P.13/2068(1)/12 Dt.23.11.12	7
2002-03	LF.P.13/2068(2)/12 Dt.23.11.12	4
2003-04	LF.P.13/2068(3)/12 Dt.23.11.12	6
2004-05	LF.P.13/2069/12 Dt.10.11.12	7
2005-06	LF.P.13/2070/12 Dt.5.12.12	5
2006-07	LF.P.13/2071/12 Dt.5.12.12	10
2007-08	LF.P.13/1969/12 Dt.6.11.12	13
2008-09	LF.P.13/2289/12 Dt.23.3.13	8
2009-10	LF.P.13/2289/12 Dt.23.3.13	10
2010-11	LF.P.13/2289/12 Dt.23.3.13	12
2011-12	LF.P.13/9/2014 Dt.6.2.14	9
2012-13	LF.P.13/228/2015 Dt.16.5.15	13

2013-14	K.S.A.PKD/13/1139/2016 Dt.27.07.2016	11
2014-15	K.S.A.PKD/13/1139/2016 Dt.27.07.2016	16
2015-16	K.S.A.PKD 13/1241/2016 Dt. 31-12-16	13
2016-17	K.S.A.PKD13/1765/2017 Dt.1-11-17	24
2017-18	K.S.A.PKD113/581/2019 Dt.08-05-19	16
2018-19	K.S.A.PKD13/229/2020, Dt. 27-5-2020	
2019-20	K.S.A.PKD13/1267/2022 Dt. 14-7-2022	

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടികളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്ക നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഒ
കേരള സംസ്ഥാ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യ

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കുലുക്കല്ലൂർ 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,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

	Kulukkallur Grama Panchayat **INCOME & EXPENDITURE STATEMENT**		
	For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	4271525.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	3410.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	610988.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	144010.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	146840504.00
171000000	Interest Earned	I-8	406606.00
180000000	Other Income	I-9	241969.00
	Total Income		**152519012.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	9327832.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1199501.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	2340530.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	899.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	4361427.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	31881169.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	7690536.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	1249055.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	64446000.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	27364634.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	30.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	121666.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	7214873.00
	Total Expenditure		**157198152.00**

	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		**-4679140.00**
280000000	Prior Period Item	I-18	264029.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		**-4943169.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

	Kulukkallur Grama Panchayat **BALANCE SHEET**		
	For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	5767863.00
312000000	Reserves	B-3	50712781.00
	Total Reserve & Surplus		**56480644.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	7319849.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**7319849.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	10331179.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**10331179.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	184524.00
350000000	Other Liabilities	B-9	1052342.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**1236866.00**
	TOTAL LIABILITIES		**75368538.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	64272972.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-24746768.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	107225.00
	Total Fixed Assets		**39633429.00**
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	11380303.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	-121666.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	9411179.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	11773064.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3292229.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		**-121666.00**
	Total Current Assets, Loans and Advances		**35856775.00**
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		**75368538.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

	Kulukkallur Grama Panchayat **RECEIPT & PAYMENT STATEMENT**		
	For the period from 01-April-2020 to 31-March-2021		
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	20580022.00
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	598640.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	0.0
140000000	Fees & User Charges	RP-4	478732.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	144010.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	67939373.00
171000000	Interest Earned	RP-9	406606.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	6495792.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	104060.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	252.00
330000000	Secured Loans	RP-32	2040000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	123544.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	184248.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3196770.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1529103.00
	Grand total		**103821152.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	2992161.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1038498.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	2277284.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	4361427.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	11065485.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	7689073.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	1249055.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	578000.00

255000000	Maintenance Projects	RP-20	27364634.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	30.00
280000000	Prior Period item	RP-26	6250.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	646769.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	5111555.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	899.00
340000000	Deposits Received	RP-34	42950.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1101693.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	9996565.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	457225.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	10331285.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	1240000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	4497250.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	11773064.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		**103821152.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ