കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

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-PKD21/610/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്-678001
തീയ്യതി: 24/04/2023
ഇ-മെയിൽ: dopkd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0491-2520145

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: KSA-PKD21/610/2023

തീയ്യതി: 24/04/2023

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(**1994** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് **13 ,** **1996** ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18,** (**1994** ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് **215(4)**) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-06-2022 മുതൽ 04-03-2023 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. 26 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 26 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)
പി.എസ്.സാബു	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	06-03-2023	15-03-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
06-03-2023	15-03-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

റോബർട്ട്.ക.ജി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ഷെഹീർ.എസ്. സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
മോഹനൻ.കെ.എ.ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീ.വി രാമമൂർത്തി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
ശ്രീ.ഷാജൻ.വിഎ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	05-07-2021

ശ്രീ.ബിജുകുമാർ	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	06-07-2021	12-07-2021
ശ്രീ.ലാൽ.എസ്	സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്ജ്	24-09-2021	07-10-2021
		13-07-2021	21-07-2021
ശ്രീ.ലിജോ ജോൺ	സെക്രട്ടറി	22-07-2021	23-09-2021
ശ്രീ.കൃഷ്ണകുമാർ .സിഎസ്	സെക്രട്ടറി	08-10-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീ((വ
ശ്രീ.ബിജു കുമാർ.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	12- 20
ശ്രീ.ലാൽ.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13-07-2021	31- 20
ശ്രീ.രാജേഷ്.കെ.ടി	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021	31- 20
ഡോ.ജയകുമാർ.വി.എൽ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)	01-04-2021	31- 20
ഡോ.ശ്രീജ.ജെ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01-04-2021	31- 20
ശ്രീ.ഈശ്വരൻ.എം	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-04-2021	30- 20
ശ്രീ.ഷംസുദ്ദീൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	01-12-2021	31- 20
ശ്രീമതി.ഷീബ സി.കെ	ഐ.സി.ഡി എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	14- 20
ശ്രീമതി.ധന്യ.ടി.എസ്സ്	ഐ.സി.ഡി എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	15-11-2021	31- 20

ശ്രീ.രഞ്ജിത്ത്.ഒ.കെ	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	31- 20
ശ്രീ.പ്രസീദ്.എം.	വി.ഇ.ഒ	01-04-2021	31- 20
ശ്രീ.അഭിജിത്ത്.കെ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്റ്റർ	01-04-2021	31- 20
ഡോ.മറിയ ലൂക്കോസ്	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	16- 20
ഡോ.അരുണ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	17-09-2021	31- 20
ശ്രീമതി.ശെൽവി എ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31- 20

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികക്കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-2-1
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-8
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയ വിവരം	1-10
12	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-11
13	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-12
14	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റും സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ, ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-13
15	രശീത് ബുക്ക് കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ	1-14
16	കറവപ്പശു വിതരണം - രണ്ട് നിരക്കിൽ കറവ പശുകളെ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു	1-15
17	ഷോളയൂർ മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - കാലാവധി കഴിഞ്ഞ മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു	1-16
18	തെരുവ് വിളക്കുകൾ/മിനിമാസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	1-17
19	പൗർണ്ണമി കുടുംബശ്രീ ജനകീയ ഹോട്ടലിന് നൽകിയ മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-18

20	ഐ കെ എമ്മിന് അടക്കേണ്ട വിഹിതം - വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-19
21	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ - അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്	1-20
22	വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ വയറിംഗ് വൈദ്യുതീകരണം - വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-21
23	മുറിച്ച് മാറ്റിയിട്ടുള്ള മരങ്ങളുടെയും ചില്ലകളുടെയും വാല്യുവേഷൻ എടുത്തിട്ടില്ല	1-22
24	ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം - അവലോകനം	1-23
25	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല – തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-24
26	ന്യൂട്രീമിക്സ് വാങ്ങൽ - ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്താതെ തുക അനുവദിച്ചു	1-25
27	കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ അനന്തര സഹായം - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-26
28	കേടുവന്ന തെങ്ങുകൾ വെട്ടിമാറ്റലും പുതിയ തൈകൾ വെച്ച് പിടിപ്പിക്കലും - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കാതെ തൈകൾ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നു	1-27
29	തെങ്ങിന് രാസവളം - ഇൻവോയ്സുകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	1-28
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	4-1

2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22വർഷത്തെ ബജറ്റ് 18-02-2021 തിയതിയിലെ 1/1തീരുമാന
23.3.2022 തിയതിയിലെ 4/1തീരുമാനപ്രകാരം ബജറ്റ് പുതുക്കി അം
ബഡ്ജറ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	4,40,41,984.00
വരവ്	42,03,26,200.00
ആകെ	46,43,68,184.00
ചെലവ്	45,78,74,850.00
നീക്കിബാക്കി	64,93,334.00

1-2-1 വാർഷികക്കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1) വികസനഫണ്ട് ജനറൽ വരവ് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺ
42028407യും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 39811983/-യും അ

2) വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പിയുടെ വരവ് അപ്രോപ്രിയേഷ
പ്രകാരം 3019660യും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 298661

3) അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം മെയ്റ്റനൻസ്
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 4438127/-രൂപയും ആണ്.

4) അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം റോഡ് മെയ
11584345യും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 4963709/-യും അ

5)തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരിപ്പ് തുക 3
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 3965/-രൂപയും ആണ്.

6)തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് 156568
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 149164988/-യും ആണ്.

7)ലയബിലിറ്റി നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരം കാണിക്കുന്ന
ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8) വികസനഫണ്ട് ടി എസ് പി നീക്കിയിരിപ്പ് തുക അപ്രോപ്രിയേ
പ്രകാരം 1770227/-രൂപ മൈനസ് ബാലൻസായി കാണിച്ചിരിക്കുന്ന

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2021-22	31-7-2022	22-08-2022	-	-

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക സമയബന്ധിതമായി സമർപ്പിക്കാൻ

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	24105831.72
വരവ്	151995492
ആകെ	176101323.72
ചെലവ്	142842038
നീക്കിയിരിപ്പ്	33259285.72

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	42028407	42028407	40390538
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	3019660	3019660	2986612
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	24498066	24498066	26268293
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	5216000	5216000	4462563
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	11584345	11584345	5320523
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (അൺടൈഡ്)	0	12668303	12668303	11570479
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ടൈഡ്)	0	21056213	21056213	7545247
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	36367	156532203	156568570	156565541
ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം(ടി.എസ്.പി)	0	69900000	69900000	22783900

ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം(എസ്.സി.പി)	0	2700000	2700000	2700000
ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം(പൊതു വിഭാഗം)	0	4700000	4700000	1210000

*ACR പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചിലവുകൾ ആണ് കൊടുത്തിട്ടുള്ളത്. പത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഖണ്ഡിക 1-2-1 കാണുക.

<u>കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതം</u>

	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ICDS കേന്ദ്രവിഹിതം	4304820	698762	5003582	172193	4831389
ശുചിത്വ മിഷൻ TSC	450006	-	450006	-	450006
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	6039097	-	6039097	99725	5939372
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	0	140000	140000	0	140000

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയ
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക ത്തവ (എണ്ണ
216	339418716	177	125318507	-	39

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ തൻവർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടുകൾ	നിർവഹണം നടത്തിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്തവ	അടങ്ക
കൃഷി ഓഫീസർ	19	19	-	1156729
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	8	8	-	719000
MO (PHC)	5	4	1	442000
MO (AYUR)	3	3	-	130000
MO (Homeo)	1	1	-	100000

Sub Inspector Of Fisheries	2	2	-	307200
VEO	16	13	3	2127970
ICDS	7	6	1	749410
DEO	1	1	-	210000
സെക്രട്ടറി	35	33	2	198612
അസി.എൻജി.	111	79	32	620459
HM	3	3	-	556350
അസി.സെക്രട്ടറി	5	5	-	190753
ആകെ	216	177	39	3394187

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഫണ്ടിനം എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെല
നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	36367	1951710	1988077	19850
EFMS മുഖേന	0	154580493	154580493	15458
ആകെ	**36367**	**156532203**	**156568570**	**15656**

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതി	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
1	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	110000	8
2	വിധവാ പെൻഷൻ	14745200	948
3	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	28256000	1840
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	886400	154
5	50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതരായ വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	80000	7

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 6 (4) പ്രകാര
പരിശോധന 07-03-2023 തിയ്യതിയിൽ ഉച്ചക്ക് ശേഷം 3
സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ
ബാലൻസിന്റെ/ നീക്കിയിരുപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബേ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാ
പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ചുമതലപ്പെടു
ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ രസ
ചെയ്യുന്ന തുക അതേ ദിവസം അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്ര
ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയും അടവു വിവരം പരിശോധിച്ചുറപ്പാക

2021-22 കാലയളവിൽ അക്കൗണ്ടുകളുടെ പ്രതിമാസ റിക്കൺ
നടത്തിയിട്ടില്ല. എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും പ്രതിമാസ റിക്ക
സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്
സമയബന്ധിതമായി സമർപ്പിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ത
ചെലവുകളിൽ ചെക്ക് അനുവദിക്കുന്ന ദിവസം തന്നെ ഐ എ
രേഖപ്പെടുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചറുകളിൽ എല്ലാ അനുബന്ധരേഖകളും
സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ അപ്‌ലോഡ് ചെയ്യാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.
ബജറ്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമായി പാലിക്കപ്പെടുന്നു
പുതിയ വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തുന്നതിനുള്ള ശ്രമം ഉ
വരവ് രജിസ്റ്ററുകളുടെയും ഡി സി ബി കൃത്യമായി എ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായി ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തു
തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക തിരിച്ചട

അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ഫയലുകളിൽ എല്ലാ രേഖക
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.
ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22-04-2022	12/2020 &1/2022	23.4.2022
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	5-5-2014മുതൽ 13-5-2014വരെ	2009-10-2013-14	15-7-2014

1-11 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടി

1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർ(പ്രദേശത്ത് അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴിലിലോ, ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന ഏതൊരാളിൽ നിന്നും ബാധകമായ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാ ചെയ്യുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കു

(A) താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നി(ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	കാലയളവ്
1	ബ്രാഞ്ച് പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, മട്ടത്തുകാട്	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം

(B) താഴെ പറയുന്ന അംഗീകൃത കരാറുകാരിൽ നിന്നും 2021-22 ന തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരന്റെ പേര്

	(AE യുടെ എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയത്)
1	എൻ. നാരായണൻ
2	ടി. ശെൽവരാജ്
3	എം.വി. സുധാകരൻ
4	വി. ചിന്നസ്വാമി
5	എം. നാഗരാജ്
6	എം. കനകരാജ്
7	വിഷ്ണു പ്രസാദ്. എസ്.
8	മുഹമ്മദ് നിഷാദ്. എം.
9	ജെമി ബെന്നി
10	ഹാൻസൺ. പി.വി.
11	അനിൽകുമാർ. സി.വി.
12	കെ.ഡി. ഗിരിദാസ്
13	നേസമണി. ജെ.
14	അരുൺ മോഹനൻ
15	രാജേന്ദ്രൻ. ബി.
16	നാഗരാജ്. വി.
17	സുരേഷ്ബാബു. ആർ.

18	പി.ജി. ബാബു
19	സംജിത്ത്ഖാൻ
20	ജിജി. പി. മഞ്ഞൂരാൻ
21	പി. ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ
22	ജംഷീർ. എൻ
23	കെ.എൻ. ശശീന്ദ്രൻ

(C) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ പൊതു വിതരണ സ്ര പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കട ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(D) ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈട

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ/പേര്	സ്ഥാപനം
1	1/736 ഈശ്വരൻ S/O രങ്കസ്വാമി	കാലിത്തീറ്റ വിപണനം
2	1/428 -C ബിബിൻ പി. ഷാജു	ഹരിത ഫാർമസ്യൂട്ടിക്കൽസ്
3	111/397 കനകരാജ് S/O നടേശമുതലിയാർ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം
4	X/63 ദീപ. കെ.വി.	ആയുർവ്വേദ മരുന്ന് സ്റ്റോക്ക് ചെയ്യുന്നതിന്
5	XII/646 സന്തോഷ്. പി.എ.	ഹരിത ഫാർമസ്യൂട്ടിക്കൽസ്
6	XII/168 സുജനപാൽ. എം.ആർ.	സ്വീറ്റ്സ് തയ്യാറാക്കി വിൽപ്പന നടത്തുന്നതിന്

(E) താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ
ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	കാലയളവ്
1	ഡിപ്പോ മാനേജർ, Supplyco	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
2	ഷോളയൂർ ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം

തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം</u>

തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാ
രശീത് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-12 വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സഞ്ചയയിലെ നിലവിലെ ഡാറ്റാ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പര
ടെലിഫോൺ ടവറുകൾ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. സഞ്ചയയി
വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ ടെലിഫോൺ ടവ
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിടം നം	ഉടമയുടെ പേര് (സഞ്ചയയിൽ ലഭ്യമായ വിവരം)	കുടിശ്ശികയായ വർഷം	നികുതി കുടിശ്ശിക
1	2/228/B	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്	2017-18 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ 2021-22 വരെ	5670/- (5400 + 270) അർദ്ധ വർഷം

2	12/147	റിലയൻസ് മൊബൈൽ	2013-14 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ 2021-22 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം വരെ	1015/- (967 + 48) അർദ്ധ വർഷം
3	12/149	റിലയൻസ് ചാർജ് റൂം	2013-14 ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം മുതൽ 2021-22 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം വരെ	1108/- (1055 + 53) അർദ്ധ വർഷം

വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 3/08-03-2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കേണ്ടതും, ഈടാക്കാൻ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരംഭക പ്ര മറ്റും സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ, ലൈസ രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റും സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചത് ക്ര പരിശോധിക്കുന്നതിനായി വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റ മാത്രമാണ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ലൈസന ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കാ ഫീ ഇനത്തിലെ ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവയുടെ ക കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കാനായി നൽകിയ ഓ 03-2023 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-14 രശീത് ബുക്ക് കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ അപാകങ്ങൾ

ക്രമ നം.	രശീത് ബുക്ക്	കൈപ്പറ്റിയ ഓഫീസർ / തിയതി	അപാകതകൾ
1	16308	കൃഷി ഓഫീസർ/10-03-2022	രശീത് ബുക്കിലും കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിലും തിയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ അതാതു പേജിൽ ആകെ തുക, അടവാക്കിയ തിയതി രശീത് നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രശീത് അറ്റാച്ച് ചെയ്യുന്നില്ല.
2	16309	കൃഷി ഓഫീസർ/31-03-2022	രശീത് ബുക്കിലും കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിലും തിയതി രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ അതാതു പേജിൽ ആകെ തുക, അടവാക്കിയ തിയതി രശീത് നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. തുക അടവാക്കിയതിന്റെ രശീത് അറ്റാച്ച് ചെയ്യുന്നില്ല.
3	രശീത് ബുക്ക് കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല	കൃഷി ഓഫീസർ	രശീത് ബുക്ക് 16309 മുഴുവൻ രശീതും ഉപയോഗിച്ചതിനു ശേഷം, പുതിയ രശീത് ബുക്ക് കൈപ്പറ്റാതെ (രശീത് ബുക്ക് 16309 ഉൽപ്പെടെ വീണ്ടും 16

			ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നുമായി ആകെ 1,44,875/ രൂപ കളക്റ്റ് ചെയ്യുകയും, 31 03-2022 ന് രശീത് നമ്പർ 1210101821 പ്രകാരം അടവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരും, കളക്ഷൻ തുകയും മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു)

ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം : 20/13-03-2023 ന് നൽകിയ മറുപടിയ് തുടർന്നുള്ള പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്നും, ക്രമ നമ്പർ 3 ൽ മാർച്ച് മാസം 3 തലത്തിൽപ്പോയി ഗുണഭോക്താക്കളെ നേരിട്ട് കാണു ആവാതിരിക്കുന്നതിനു വേണ്ടിയും, ഫണ്ട് കളക്റ്റ് ചെയ്യുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ഏർപ്പെട്ടതിനാൽ 5 മണിക്ക് മുമ്പ് പ കഴിഞ്ഞില്ല. കൈയിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന രശീത് ബുക്ക് എഴുതി ആയതു കൊണ്ടാണ് ടി പ്രശ്നം വന്നു ചേർന്നത്. ഇത്തരത്തിലു ആവർത്തിക്കില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

രശീത് ബുക്ക് കൈകാര്യം ചെയ്യുമ്പോൾ കേരള ട്രഷറി പാലിക്കേണ്ടതാണ്. KFC Vol – I ആർട്ടിക്കിൾ 7 (1) പ്രകാരം ന ഏതെങ്കിലും തുക ലഭിച്ചു കഴിഞ്ഞാൽ ലഭിച്ച തുകക്ക് ര ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിശദാംശം രസീത് ബുക്കിന്റെ കാണിച്ചിരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 കറവപ്പശു വിതരണം - രണ്ട് നിരക്കിൽ കറവ പശു വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്

1	195, കറവപ്പശു വിതരണം (സ്പിൽ ഓവർ)	870000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - 410000, തനത് ഫണ്ട് - 10000, മറ്റുള്ളവ - 450000)	630000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - 300000, മറ്റുള്ളവ - 330000)
2	63, കറവപ്പശു വിതരണം - വനിത (എസ് സി പി)	900000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - 660000, തനത് ഫണ്ട് - 15000, മറ്റുള്ളവ - 225000)	500000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - 375000, മറ്റുള്ളവ – 125000)
3	65, കറവപ്പശു വിതരണം - വനിത (ടി എസ് പി)	2100000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)	1900000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ആകെ 58 (ജനറൽ - 10, എസ്
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കറവ പശു വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജ
സബ്സിഡിയും പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിന് 75% സബ്സിഡിയും പ
മുഴുവൻ സബ്സിഡിയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതികളുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ

1. ജനറൽ വിഭാഗത്തിലുള്ള 10 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കറവ
നിരക്കിലും പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗം എന്നീ വിഭാഗത്തിലുള്ള
കറവ പശു ഒന്നിന് 50000 രൂപ നിരക്കിലുമാണ് വാങ്ങി നൽകി
നിരക്കിൽ കറവ പശുവിന്റെ വില നിശ്ചയിക്കുവാനുള്ള കാര
സബ്സിഡി-ധനസഹായ മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ(കൈ)നം.22/2018/ത.സ.
യിലെ ഖണ്ഡിക 6.2(1) പ്രകാരം യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് ജില്ലാതലത
രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. പല അപേക്ഷകളോടൊപ്പവും കറവപ്പശുക്കളെ വിറ്റയാളു
ബുക്കിന്റെ കോപ്പി എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചതായി കാണുന്നില്ല

കമ്മിറ്റിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ വിറ്റയാളുടെ അക്കൗണ്ട് നമ്പ
കാണുന്നു. ഇതുമൂലം ബിൽ പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ട് (
പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

ഏതാനും ഉദാഹരണം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

195, കറവപ്പശു വിതരണം (സ്പിൽ ഓവർ)			
ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കറവപ്പശു വിറ്റയാളുടെ പേര്	ബിൽ പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ട് നം.
1	ഓമന W/O ആന്റണി, എലുവതിങ്കൽ	നിവിൻ ജോർജ്	33114392948
2	ജാനകി W/O ഹൈദർ, ഷോളയൂർ	അഖിൽ ജോയ്	33220429105
63, കറവപ്പശു വിതരണം - വനിത (എസ് സി പി)			
ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കറവപ്പശു വിറ്റയാളുടെ പേര്	ബിൽ പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ട് നം.
1	അംബിക W/O ചന്ദ്രശേഖരൻ, ഷോളയൂർ	നന്ദകുമാർ	04001010002643
2	പാപ്പാത്തി W/O രാജൻ, വയലൂർ	പൗലോസ്	34934772236
3	ജയന്തി W/O മുരുകേശ്, കോട്ടത്തറ	ലക്ഷ്മി ദേവരാജ്	1656101016552
4	കൽപന W/O ശെൽവകുമാർ, നഞ്ചൻ കോളനി	രേഖമോൾ	10644411709
65, കറവപ്പശു വിതരണം - വനിത (ടി എസ് പി)			
ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കറവപ്പശു വിറ്റയാളുടെ പേര്	ബിൽ പ്രകാരമുള്ള അക്കൗണ്ട് നം.
1	കാർത്തിക W/O ബാലൻ, കാരയൂർ	അയ്യപ്പൻ പി	0849101020637
2	മരുതമ്മ W/O സെൽവരാജ്	വസന്ത	32082412387
3	വള്ളിമ്മാൾ W/O പഴനിമൂപ്പൻ,	ജയകുമാർ എൻ	32867763378

	കോട്ടത്തറ		
4	സിന്ധു W/O മണി, താഴെസാമ്പാർകോട്	ഗോപിനാഥ്	30563907184
5	മാരി W/O മണികണ്ഠൻ, ചാവടിയൂർ	ബോബി അബ്രഹാം	1656101009308
6	സുന്ദരി W/O പ്രശാന്ത്, പൊട്ടിക്കൽ	വള്ളി എം	31624152138

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 06/09.03
ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. 2020-21 വർഷത്തെ കറവപ്പശു വാങ്ങൽ (ജനറൽ) പദ്ധതി (
നിരക്കായ 60000 രൂപയ്ക്ക് കറവപ്പശു വാങ്ങി നൽകുമ്പോൾ ഗു
30000 രൂപ അടയ്ക്കാൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ വിമുഖത കാണിച്ച
പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവറായത്. ഈ പ്രശ്നം പരിഹരിക്കുവാനായ
പ്രൊജക്റ്റുകൾ പ്രകാരം 50000 രൂപയുടെ കറവപ്പശു ഗുണ
നൽകിയത്.

2. അപേക്ഷകളോടൊപ്പം ആവശ്യമായ എല്ലാ രേഖകളും സൂക്ഷ
ആയതിനാൽ രേഖകൾ നഷ്ടപ്പെട്ട വിവരം അറിഞ്ഞില്ലെന്നും,
സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വിറ്റയാളുടെ അ
നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നും അറിയിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1. ഗുണമേന്മയുള്ള കറവപ്പശുകൾ കുറഞ്ഞ വിലയ്ക്ക് ലഭ്യമാ
ഉറപ്പ് വരുത്തി മാത്രം ഇത്തരത്തിലുള്ള പദ്ധതിക
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ഓഡിറ്റിനായി നൽകുന്ന പ്രൊജക്റ്റ് ഫയലുകളിൽ ആവശ
ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16 ഷോളയൂർ മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങ കഴിഞ്ഞ മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു

പ്രൊജക്റ്റ് നം., പേര്	95/22, ഷോളയൂർ മൃഗാശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	200000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	200000 രൂപ

	1) ബിൽ നം. 15/21-22/23.03.2022 – 120748 രൂപ 2) ബിൽ നം. 16/21-22/23.03.2022 – 79252 രൂപ
നിർവഹണം	വെറ്ററിനറി സർജൻ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ക്യുയർ & കെയർ ഏജൻസീസ് എന്ന സ്ഥാ നം. B0301/22/16.03.2022 പ്രകാരം ലഭിച്ച താഴെ പറയുന്ന മരുന് സ്റ്റോക്കിൽ സൂക്ഷിച്ചതായി കാണുന്നു.

മരുന്നിന്റെ പേര്	ബാച്ച് നം.	എക്സ്പെയറി തീയതി	റിമാർക്സ്
Inj TRAMADOL 1ML	RDL72	09/2022	8 എണ്ണം ഉപയോഗിക്കാതെ സ്റ്റോക്കിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു (സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് നം. 179).

09/2022 ന് കാലാവധി കഴിഞ്ഞ മരുന്നുകൾ മാറ്റി സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനാ എൻകചയറിക്ക് (നം. 08/09.03.2023) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

കാലാവധി തീർന്ന മരുന്നുകൾ മാറ്റി വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടു സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേ

1-17 തെരുവ് വിളക്കുകൾ/മിനിമാസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - മീ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	237, തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ	868000 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	ബിൽ നം. 254/17.03.2022 - 774999 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)

2	214, ഊരുകളിൽ മിനിമാസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ	1950000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - ടി എസ് പി - 1946250, തനത് ഫണ്ട് - 3750)	ബിൽ നം. 33/17.03.2022 - 1934091 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - ടി എസ് പി)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്ററർപ്രൈസസ് ലിമ
ഏജൻസിയായി നിശ്ചയിച്ച് കൊണ്ട് തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാ
പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ തെരുവ് വി
എണ്ണം, 50W LED – 53 എണ്ണം), ഊരുകളിൽ മിനിമാസ്റ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ
ഊരുകളിൽ മിനിമാസ്റ്റുകളും (14 Poles & 36W LED – 27 എണ്ണം) സ്ഥാ

പ്രസ്തുത പദ്ധതികൾ പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെ
മിനിമാസ്റ്റുകൾക്കും കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്ററർ
ഇൻവോയ്സ് (നം. KSIE/PKD/323&324/21-22/03.01.2022) പ്രകാരം 2
നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിയുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ച

1. ഫയലിൽ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെ
മിനിമാസ്റ്റിന്റെയും എണ്ണം അതാത് വാർഡ് മെമ്പർമാർ സ
രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഏതെല്ലാം പോസ്റ്റുകളിലാ
സ്ഥാപിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന കെ എസ് ഇ ബിയുടെ
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കും മിനിമാസ്റ്റുകൾക്ക
ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണം കണ്ടെത്തു
അധികൃതരും, കെ.എസ്.ഇ.ബി ഉദ്യോഗസ്ഥരും ചേർന്ന് പഞ്ച
മേഖലയിലുള്ള പ്രവൃത്തനക്ഷമായവയും, അല്ലാത്തവ
വിളക്കുകളുടെ കണക്കുകൾ സംയുക്ത

തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്കു
ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. വാറണ്ടി ഉള്ള ലാമ്പുകൾ കേടുപാടുകൾ സംഭവിച്ചാൽ ഏ
സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്. വാറണ്ടി ഉള്ള ലാമ്പുകൾ വാർഷി
ഉൾപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കാൻ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള നടപടികൾ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 11/1
പരിപാലനത്തിലുണ്ടായ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം</u>

1. തെരുവ് വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുമ്പോൾ ഏതെല്ലാം
വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന കെ എസ് ഇ
വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

2. മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെ
മിനിമാസ്റ്റുകൾക്കും മീറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്ത്
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3. സംയുക്ത പരിശോധന കഴിഞ്ഞ മുൻവർഷങ്ങളിൽ നില
വിളക്കുകൾക്കും മിറ്ററിംഗ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തി
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

4. വാറണ്ടി ഉള്ള ലാമ്പുകൾ കേടുപാടുകൾ സംഭവിച്ചാൽ ഏ
സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്. വാറണ്ടി ഉള്ള ലാമ്പുകൾ വാർഷി
ഉൾപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

5. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ റിപ്പയറും പരിപാലനവും നടത്തുന
സർക്കുലർ നം.3055/ഡി.എ3/2011/തസ്വഭവ തിയതി 15.9.2011 ലെ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

6. നിലാവ് പദ്ധതിയുടെ സാധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

7. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് ശേഖര
അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കുള്ള തുക വകയിരുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ട

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-18 പൗർണ്ണമി കുടുംബശ്രീ ജനകീയ ഹോട്ടലിന് നൽക</u>
<u>ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല</u>

കോവിഡ് 19 പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വ്യാപിച്ചതിനെ തുട
തുടങ്ങുന്നതിനായി ആനക്കട്ടിയിലെ പൗർണ്ണമി കുടുംബശ്രീ ജ
ഫണ്ടിൽ നിന്നും 50000 രൂപ മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (വൗച്ച
എന്നാൽ ആയത് നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചതായി കാണുന്ന
തുടങ്ങുന്നതിനായി നൽകിയ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ
കുടുംബശ്രീ ജനകീയ ഹോട്ടലിൽ നിന്നും വാങ്ങി സൂക്ഷിക
അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ന
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ജനകീയ അടുക്കള തുടങ്ങുന്നതിനായി നൽകിയ മുൻകൂർ
രേഖകൾ പൗർണ്ണമി കുടുംബശ്രീ ജനകീയ ഹോട്ടലിൽ നിന
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഐ കെ എമ്മിന് അടക്കേണ്ട വിഹിതം - വിനിയോ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	2/22, ഐ കെ എമ്മിന് അടക്കേണ്ട വിഹിതം
അടങ്കൽ	250000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	ബിൽ നം. 05/21-22/30.07.2021 – 250000 രൂപ
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പ്രവർത്തന ഫണ്ടിനത്തിലുള്ള 250000
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 57047023512, എസ് ബി ഐ) മാറി നൽകിയ
എമ്മിൽ നിന്നും തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിശദാംശ
സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആ
ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 12/13.
ഐ കെ എമ്മിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും വിനിയോഗ
മുറയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്കായി നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ച

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഐ കെ എമ്മിൽ നിന്നും തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് മോട്ടോർ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	189, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കുടിവെള്ള പദ്ധതി - മോട്ടോർ വാങ്ങൽ	400000 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)	ബിൽ നം. 304/24.03.2022 - 395000 രൂപ
2	279, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് മോട്ടോർ വാങ്ങൽ	300000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം)	ബിൽ നം. 51/31.03.2022 - 298000 രൂപ

നിർവഹണം – സെക്രട്ടറി

ആനക്കട്ടി-കോട്ടത്തറ-മട്ടത്തുക്കാട് കുടിവെള്ള പദ്ധതിക സ്ഥാപിക്കലാണ് പദ്ധതികളുടെ ലക്ഷ്യം. ഇതിനായി ടെക്സ്മേ സബ്മെഴ്സിബിൾ മോട്ടോറും (സീരിയൽ നം. 40018021 & 22) 20HP സ (സീരിയൽ നം. 40020514 & 15) വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതികളുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ .

1. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിൽ പ്രസ്തുത സബ്മെഴ്സിബിൾ മോട്ടോ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിൽ ഉപയോഗിച്ചിരുന്ന പഴയ മോട്ടോറു എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3. പഴയ മോട്ടോറുകളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി (ഉപയോഗിക്കു പാലിച്ച് വിറ്റഴിച്ചിട്ടുണ്ടോ)ഫയലിൽ നിന്നും അറിയാൻ സാധിക്ക

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 13
റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും കുടിവെള്ള വിത
നടത്തേണ്ടതിനാൽ കളളക്കര പമ്പ് ഹൗസിലാണ് (
സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും പഴയ മോട്ടോറുകൾ അറ്റകുറ്റപണ
ബൈയായി ഉപയോഗിക്കുന്നതിനാൽ വിറ്റഴിച്ചിട്ടി
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം</u>

1. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിൽ പ്രസ്തുത സബ്മെഴ്സിബിൾ മോട്ടോ
ഇൻസ്റ്റലേഷൻ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിൽ ഉപയോഗിച്ചിരുന്ന പഴയ മോട്ടോറു
എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3. നിലവിൽ പുതിയ മോട്ടോറുകൾ കാര്യക്ഷമമായി ഉപയോഗി
പഴയ മോട്ടോറുകൾ സ്റ്റാന്റ് ബൈയായി നിലനിർത്തേണ്ട ആവ
പുനപരിശോധിക്കാവുന്നതാണ്. അറ്റകുറ്റപണി നടത്തിയ
ഉപയോഗിക്കാതെ കുറേ കാലം സ്റ്റാന്റ് ബൈയായി നില
പ്രവർത്തനത്തെ ബാധിക്കുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ ഉപയോ
മോട്ടോറുകൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് വിറ്റഴിക്കുവാനാവശ
സ്വീകരിക്കുന്നതാവും നല്ലത് എന്ന് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-21 വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ വയറിംഗ് വൈദ്യുത കണക്ഷൻ ലഭിച്ചിട്ടില്ല</u>

പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	200/22, വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ വയറിംഗ് വൈദ്യുതീകരണം (സ്പിൽ ഓവർ)
അടങ്കൽ	1000000 രൂപ (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 455000, മെയിന്ററനൻസ്

	ഫണ്ട് റോഡിതരം - 545000)
ചെലവ്	943266 രൂപ (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് - 398266, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം - 545000) ബിൽ നം. 32/17.03.2022 – 545000 രൂപ ബിൽ നം. 250/17.03.2022 - 398266 രൂപ
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ഫോക്കസ് ഇലക്ട്രിക്കൽ എഞ്ചിനീയറ
എന്ന സ്ഥാപനം മുഖേന പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ
അങ്കണവാടികളുടെയും വയറിങ്ങും അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികള
എന്നാൽ കെ എസ് ഇ ബിയിൽ നിന്നും വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ
ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വയറിങ്ങും അനുബന്ധ പ്രവൃത്തിക
മുഴുവൻ അങ്കണവാടികൾക്കും വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ
കൺസ്യൂമർ നമ്പർ സഹിതം അറിയിക്കുവാനായി ഓഡി
14/13.03.2023) മുഴുവൻ അങ്കണവാടികൾക്കും വൈദ്യുതി കണ
കൺസ്യൂമർ നമ്പർ സഹിതം അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയി

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

വയറിങ്ങും അനുബന്ധ പ്രവൃത്തികളും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ള
വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം കൺസ്യൂമർ നമ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 മുറിച്ച് മാറ്റിയിട്ടുള്ള മരങ്ങളുടെയും ചില്ലകളുടെയ എടുത്തിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ പതിനൊന്നാം വാർഡിലുള്ള കോട്ടമല
വാർഡിലുള്ള കോട്ടത്തറയിലേയും അപകടകരമാംവിധം
സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം പ്രസിഡണ്ടിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ
ചെലവായ 54542 രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും മുരുകേശൻ S

എന്നവർക്ക് വൗച്ചർ നം. 22100684/14.12.2021 പ്രകാരം അനുവദിച്ചി
വൻ വാകമരവും കോട്ടത്തറയിലെ ഉണങ്ങിയ നാല് വേപ്പ്
ചില്ലകളും മുറിച്ച് മാറ്റിയതായി വാർഡ് മെമ്പർമാർ ന
ഇതിനായി ആകെ 48 മനുഷ്യദിനങ്ങൾ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ മുറിച്ച് മാറ്റിയിട്ടുള്ള മരങ്ങളുടെയും ചില്ലകളുടെയും
ലെ 248/RC3/2016/LSGD നം. സർക്കുലർ പ്രകാരം വനം വകു
തിട്ടപ്പെടുത്തുകയോ, നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് കൊണ്ട് ലേല
മുതൽ കൂട്ടുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. ആ
അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ന
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം</u>

മുറിച്ച് മാറ്റിയിട്ടുള്ള മരങ്ങളുടെയും ചില്ലകളുടെയും വാല
248/RC3/2016/LSGD നം. സർക്കുലർ പ്രകാരം വനം വകുപ്പ
തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതും നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് കൊണ്ട് ലേല
മുതൽ കൂട്ടുകയും ചെയ്ത് വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ

<u>1-23 ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം - അവലോ</u>

15.07.2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/17/തസ്വഭവ പ്രകാരം ഹ
രൂപീകരണത്തിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളും 02.08.2020 ലെ സ.ഉ(സാ
പ്രകാരം ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ
ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവ
നിരീക്ഷണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19

1) ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ രൂപീകരണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശം മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിനായി
നേതൃത്വത്തിലുള്ള ശുചിത്വ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ 20
ആരംഭിച്ചത്. ആരംഭത്തിൽ 18 ഹരിതകർമ്മസേനാംഗ
നിലവിൽ 14 പേരാണ് മാലിന്യ പരിപാലന പ്രവർത്തനങ്ങൾ കൈ

2) യൂസർഫീ ഈടാക്കൽ

ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 14 വാർഡുകള
പരിധിയിൽ സഞ്ചയയിലെ വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം 7423
കടമുറികളുമുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേനയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന
2500/- രൂപ വീതം വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നൽകുന്നുണ്ട്. ന

വീടുകളിൽനിന്ന് 50/- രൂപയും കടമുറികളിൽനിന്ന് 100/- രൂ
വേതനം, ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ മറ്റുചെലവുകൾ
ഉപയോഗിക്കുന്നു. യൂസർ ഫീ ഇനത്തിലെ വരവ് പ്രതിമാസം
താഴെ മാത്രമാണ്. ആയത് ഹരിതകർമ്മസേന
മുന്നോട്ടുകൊണ്ടുപോകാൻ അപര്യാപ്തമാണ്.

3) വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ട്

തൻവർഷം പ്രോജക്ട് നം. 147/22, ഹരിത കർമ്മസേനക്ക് വയബ
ഓവർ) പദ്ധതി പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വയബിലിറ്റി ഗ്യ
വകയിരുത്തിയതിൽ 157500/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4) മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി (MCF)

വിവിധ വാർഡുകളിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ച അജൈവമാലിന്യ
സ്ഥലങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള മിനി MCF ൽ എത്തിച്ച് സൂക്ഷ
നിലവിൽ വട്ടലക്കിയിൽ താൽക്കാലിക MCF ൽ പരിമിതമായ
ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ജലലഭ്യത, വൈദ്യുതീകരണം തുടങ്ങിയ അ
MCF ൽ സജ്ജമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്ലാസ്റ്റിക്ക് മാലിന്യസംസ്ക്കരണ
ആന്റ് ബൈലിംഗ് യൂണിറ്റുകൾ MCF ൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.

5) റിസോഴ്സ് റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി (RRF)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആർ.ആർ.എഫ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. താൽക
സ്ഥല പരിമിതി മൂലം മാലിന്യങ്ങൾ തരംതിരിച്ച് മാ
തരംതിരികാത്ത മാലിന്യങ്ങൾ ക്ലീൻകേരളയ്ക്ക് കൈമാറുകയാ

6). ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം

15.07.2017 ലെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2420/2018/തസ്വഭവ ഉത്തരവു പ്രകാര
ക്ലസ്റ്റർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഹരിത സഹാ
തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടതാണെന്നും വേതനം നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനം തെരഞ്ഞെടുത്തിട്ട

7) ക്ളീൻ കേരള കമ്പനി

29.07.2020 ലെ സർക്കുലർ നം. ഡി.സി.1/282/20/തസ്വഭ
കർമ്മസേനാംഗങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്ന പാഴ്വസ്തുക്കൾ തരംതിര
വിപണനം ചെയ്യുന്നതിനും ക്ലീൻ കേരളാ കമ്പനിയുടെ
ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ക്ളീൻ കേരള കമ്പനിയുമായി 05.09.2021 ന് എ

8). ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്

ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ 165610101016970 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ (കാ
രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

1. ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനം മാർഗ്ഗ
ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. നിലവിലെ താൽക്കാലിക എം.സി.എഫിൽ സ്ഥല പരിമ
തരംതിരിച്ച് മാറ്റുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. സൗകര്യപ്രദവും സ്ഥിര
സ്ഥാപിക്കേണ്ടതാണ്.

3. ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് അനുവദിക്കുന്ന വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ്
സർക്കാർ നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിനേക്കാൾ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

4. യൂസർ ഫീ, ഹരിതകർമ്മസേന നൽകുന്ന വിവിധ സേവനങ്ങ
ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വെച്ചുവെന്ന് ഉ
തവണയിൽ കൂടുതൽ യൂസർ ഫീ ഒടുക്കാത്തവരുടെ വി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ രേഖാമൂലം അറിയിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ച
സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

5. മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ വിഇഒ മാർ സർക്കാ
ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

സ.ഉ. (എം.എസ്) 362/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 16.11.2013
ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം സമയ ബന്ധിതമായി
വർഷത്തേക്ക് കൈമാറ്റം ചെയ്യില്ലെന്ന് കരാറിൽ ഏർപ്പെടണമെ
ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായി ചമച്ച
പ്രകാരം കരാർ ചമച്ച് 6 മാസത്തിനകം
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെന്നും, ഖണ്ഡിക 7 ൽ പ്രവൃത്തി നിർ
പലിശ സഹിതം കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരിച്ചടവാക്കുന്നതാണെന്നു

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരി
എസ് ടി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കു

നാളിതുവരെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാ
അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം
മറുപടി പട്ടികയിലെ റിമാർക്ക് കോളത്തിൽ ചേർക്കുന്നു.

ജനറൽ				
ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് (ഐഡി നം.)	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക	കൈപ്പറ്റാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	അവസാനം തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
1	വസന്തമണി W/O സുബ്രഹ്മണ്യൻ, കോട്ടത്തറ (ഐഡി നം. 738991)	360000	40000	30.06.2021
2	പഴനിസ്വാമി S/O ആറുമുഖം, കോട്ടത്തറ (ഐഡി നം. 890226)	360000	40000	17.03.2021
3	ക്രിസ്റ്റഫർ S/O ദേവദാസ്, കോട്ടത്തറ (ഐഡി നം. 908002)	50000	350000	17.03.2021
എസ് സി				
ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് (ഐഡി നം.)	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക	കൈപ്പറ്റാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	അവസാനം തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
1	മേരികണ്ണച്ചൻ, കോഴിക്കൂടം (ഐഡി നം. 921249)	40000	360000	18.09.2021
2	ജയ മയിൽസ്വാമി, ശിരുവാണി എസ്റ്റേറ്റ് (ഐഡി നം. 921478)	140000	260000	25.03.2022
3	പഴനി പെരിയൻ, മേലേക്കുറവൻപാടി (ഐഡി നം. 927172)	140000	260000	01.03.2022
എസ് ടി				
ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് (ഐഡി നം.)	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക	കൈപ്പറ്റാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	അവസാനം തുക കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
1	സരോജ മല്ലൻ, ഷോളയൂർ (ഐഡി നം. 921467)	80000	520000	03.01.2023

2	സരോജ ശെൽവരാജ്, ഷോളയൂർ (ഐഡി നം. 921465)	40000	560000	12.10.2021
3	വെള്ളിങ്കിരി രങ്കൻ, ഷോളയൂർ (ഐഡി നം. 921247)	80000	520000	03.01.2023
4	രങ്കി പെരുമാൾ, ഷോളയൂർ (ഐഡി നം. 916413)	40000	560000	12.10.2023
5	മരുതാചലം ശിവൻ, ഷോളയൂർ (ഐഡി നം. 921250)	40000	560000	12.10.2021
6	കലൈശെൽവി വീരൻ, ഷോളയൂർ (ഐഡി നം. 916076)	40000	560000	12.10.2021
7	പാപ്പദുദ്ദൻ, ഷോളയൂർ (ഐഡി നം. 920583)	,,	,,	,,
8	ദീപ ശിവൻജ്യോതി, വരഗംപാടി (ഐഡി നം. 916078)	40000	560000	12.10.2021
9	ഷാജി അറിഞ്ചി, പെട്ടിക്കൽ (ഐഡി നം. 932603)	40000	560000	12.10.2021
10	മണികണ്ഠൻ ശിവൻ (ഐഡി നം. 921611)	90000	510000	18.03.2022
11	മരുതി പൊന്നുസ്വാമി, മൂലഗംഗൽ (ഐഡി നം. 921364)	,,	,,	15.03.2022
12	മുരുകി സുരേഷ്, മൂലഗംഗൽ (ഐഡി നം. 921464)	40000	560000	12.10.2022
13	പൊന്നി മുരുകേശ്, കത്താളക്കണ്ടി (ഐഡി നം. 916127)	,,	,,	,,
14	വള്ളിയമ്മാൾ ആറുകുട്ടി, ദാസന്നൂർ	40000	560000	12.10.2021
15	ജ്യോതിമണി മുരുകവേൽ, ദാസന്നൂർ (ഐഡി നം. 951941)	,,	,,	,,

16	നിത്യ കാർത്തിക്, വട്ടലക്കി	40000	560000	12.10.2021
17	സാവിത്രി മാരിമുത്തു, വട്ടലക്കി (ഐഡി നം. 951953)	,,	,,	,,
18	പഴനിസ്വാമി നഞ്ചൻ, താഴെ സമ്പാർകോട് (ഐഡി നം. 920013)	40000	560000	12.10.2021
19	വെള്ളിങ്കിരി പഴനി, കോട്ടമല ഊര് (ഐഡി നം. 927243)	40000	560000	12.10.2021

<u>ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം</u>

1) ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കള പൂർത്തിയാക്കുവാൻ അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടത്

2) ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ബാക്കി അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്.

തുടർനടപടികളുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-25 ന്യൂട്രീമിക്സ് വാങ്ങൽ - ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടര അനുവദിച്ചു</u>

അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം പദ്ധതികൾ പ്രകാരം അ അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ്, തേജസ് അമൃതം ഫുഡ്, അഗളി എന്ന സ്ഥ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 5% ജി എസ് ടി ഉൾ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തിന് തുക അനു ടി.ഡി.എസ് നടത്തിയിട്ടില്ല. തുക നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങ

നിർവഹണം - ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	ബിൽ നം./ തീയതി	ഇൻവോയ്സ് നം./ തീയതി	ജി എസ് ടി ഉൾപ്പെടാത്ത തുക (രൂപയിൽ)

61, അങ്കണവാടികളിൽ അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം	11/21-22/15.03.2022	219/21.02.2022	100800
	05/21-22/01.11.2021	202/25.10.2021	104580
62, അങ്കണവാടികളിൽ അനുപൂരക പോഷകാഹാര വിതരണം (ടി.എസ്.പി)	02/21-22/21.09.2021	182/22.04.2021	105420
		185/24.05.2021	122010
		188/21.06.2021	102690
		191/26.07.2021	119805
		194/16.08.2021	104790
	04/21-22/13.10.2021	197/20.09.2021	104580
	07/21-22/04.02.2022	207/18.11.2021	123725
		210/21.12.2021	102690
	09/21-22/12.02.2022	214/21.01.2022	117600
	15/21-22/26.03.2022	223/22.03.2022	121030
ആകെ			1329720

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ - 0849256005258, കാനറ ബാങ്ക്

GST IN - 32AINFT5709P1ZP

കേന്ദ്ര ഗുഡ്സ് & സർവ്വീസ് ആക്ട് 2017 ലെ സെക്ഷൻ 51(7), 24(6), 25 28-ാം ജി.എസ്.ടി കൗൺസിൽ തീരുമാനം, കേന്ദ്ര ധനകാ വകുപ്പിന്റെ 14.9.2018 ലെ സർക്കുലർ നം 65/39/2018/DOR, സർക്കാർ ധനം തീയതി 22.10.2018 എന്നിവ പ്രകാരം 1.10.2018 മുതൽ 2.5 ല കരാർ തുക വരുന്ന വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തിൽ വാങ്ങൽ ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാ വകുപ്പിന്റെ സർക്കുലർ നം.ഡി.എ1/87/2019/തസ്വ.ഭ.വ തീ 08.03. ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടത്തുന്ന ടി ഡി എസ്, സെക്രട്ടറിയു ഒടുക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന്, സർക്കു തസ്വഭവ തീയതി 08.09.2020 ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും എല്ലാ ഡി PAN/TAN ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ GST-TDS രജിസ്ട്രേഷൻ ലക്ഷത്തിനു മുകളിലുള്ള കരാർ തുകയുള്ള വാങ്ങലുകളിൽ/ എസ് കിഴിവ് വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ടുന്ന 2% ന

ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാന
എൻകചയറിക്ക് (നം. 21/14.03.2023) തുടർന്ന് വരുന്ന ബില്ലുകളിൽ
ഈടാക്കി അടക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

കരാറിന്റെ ആകെ മൂല്യം 2.50 ലക്ഷത്തിന് മുകളിലു
സേവനങ്ങളുടെയോ രണ്ടിന്റേയുമോ കരാറുകളിൽ കരാ
നിന്നും CGST,SGST ഇനങ്ങളിൽ 1% വീതം ആകെ 2% സ്രോതസ്സിൽ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ് നടത്തുവാൻ റ
ഒടുക്കുവാൻ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ബാധ്യസ്ഥനായതിനാൽ
ഉണ്ടാകാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും സപ്ലൈയർ
അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-26 കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ അനന്തര സഹായം - റ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	99/22, കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ അനന്തര സഹായം
അടങ്കൽ	50000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)
ചെലവ്	ബിൽ നം. 14/21-22/25.03.2022, 50000 രൂപ
നിർവഹണം	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം തീർത്ഥ മനോജ് (D/O മനോജ്, ജി പി ഹ
കുട്ടിക്ക് കോക്ലിയർ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ അനന്തര സഹായം
നിർവഹണ ഏജൻസിയായ കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന്
70101140000134) 50000 രൂപ മാറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തു
വിശദാംശങ്ങൾ കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷനിൽ നി
സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാന
എൻകചയറിക്ക് (നം. 22/14.03.3023) തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

തീർത്ഥ മനോജ് (D/O മനോജ്, ജി പി ഹൗസ്, കോഴിക്കൂട്ടം) പ ഇംപ്ലാന്റേഷൻ അനന്തര സഹായം ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷനിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി അറിയിക്കേ

1-27 കേടുവന്ന തെങ്ങുകൾ വെട്ടിമാറ്റലും പുതിയ തൈ പിടിപ്പിക്കലും - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കാതെ ചെയ്തിരിക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	243/22, കേടുവന്ന തെങ്ങുകൾ വെട്ടിമാറ്റലും പുതിയ തൈകൾ വെച്ച് പിടിപ്പിക്കലും
അടങ്കൽ	375000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - 356250 രൂപ, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 18750 രൂപ)
ചെലവ്	351625 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - 334250 രൂപ, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 17375 രൂപ) 1. ബിൽ നം. 24/21-22/26.03.2022 - 278000 രൂപ 2. ബിൽ നം. 21/21-22/23.03.2022 - 56250 രൂപ 3. ചെക്ക് നം. 631327/31.03.2023 - 17375 രൂപ
നിർവഹണം	കൃഷി ഓഫീസർ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 63 കേര കർഷകർക്ക് തെങ്ങ് വെട്ടിമ പുതിയ തെങ്ങിൻ തൈകളും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത് തെങ്ങിൻ തൈകൾ ശിരുവാണി ഓർഗാനിക്ക് ഇക്കോ ഷോപ്പിൽ (ഇൻവോയ്സ് നം. 123/17.03.2022, തുക – 75000 രൂപ). ഇൻവോയ്സ് പ്ര ശതമാനമായ 56250 രൂപ പദ്ധതി വിഹിതമായും 17375 രൂപ ഗുണ ശിരുവാണി ഓർഗാനിക്ക് ഇക്കോ ഷോപ്പിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക്

പദ്ധതി പ്രകാരം തെങ്ങിൻ തൈകളുടെ വിലയുടെ 25% ഗുണ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 278 തെങ്ങിൻ തൈകളുടെ ഗുണഭേ (278x62.5) രൂപ മാത്രമാണ് പിരിച്ചിട്ടുള്ളത്. 22 തെങ്ങിൻ തൈ വിഹിതം ഈടാക്കിയതായോ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിo ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കാതെ 22 ഹൈബ്രിഡ് തെങ്ങ ചെയ്യുവാനുള്ള കാരണം അറിയിക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡ 23/14.03.2023) തൈകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതാ

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം കൃത്യമായി ഈടാക്കി മാത്രം ഇത്ത നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 തെങ്ങിന് രാസവളം - ഇൻവോയ്സുകൾ ഫയലിൽ ന

പ്രൊജക്ട് നം., പേര്	242/22, തെങ്ങിന് രാസവളം
അടങ്കൽ	400000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ) - 200000 രൂപ, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം - 200000 രൂപ)
ചെലവ്	ബിൽ നം. 33/21-22/31.03.2022 - 200000 രൂപ ചെക്ക് നം. 631324/31.03.2023 - 200000 രൂപ
നിർവഹണം	കൃഷി ഓഫീസർ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം കേര കർഷകർക്ക് തെങ്ങ് കൃഷിക്ക് രാസ വളം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിനായി 400000 രൂപ അട്ടപ്പാ ബാങ്കിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 31311458129, എസ് ബി പെ എന്നാൽ അട്ടപ്പാടി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിൽ നിറ വളത്തിന്റെ ഇൻവോയ്സുകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അ ലഭ്യമാക്കുവാനായി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് (നം. 24/14.

ഒറിജിനൽ ട്രഷറി ബില്ലിന്റെ കൂടെ സമർപ്പിച്ചതായും കോപ്പ
സൂക്ഷിച്ചത് കൈമോശം വന്നു പോയതാണെന്നുള്ള മറുപടി നൽ

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

പദ്ധതികളുടെ ഫയലിൽ ട്രഷറിയിൽ നൽകുന്ന ഇൻവോയ്സുകള
പകർപ്പുകൾ നിർബന്ധമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡി

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കു
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവേ

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫ
വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2021-22	06.03.2023 മുതൽ 15.03.2023 വരെ	അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻ

അട്ടപ്പാട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	10,00,000	വട്ട് ലക്കി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ	10,00,000	-
	2021-22	6,60,397	കോഴിക്കൂട്ടം പെട്ടിക്കൽ കറവൻപാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി മെയിന്റനൻസ്	6,60,397	-
	2021-22	500000	കോട്ടത്തറ സ്റ്റേഡിയത്തിൽ ജിംനേഷ്യം വോളിബോൾ, ഷട്ടിൽ കോർട്ട്	500000	-
അട്ടപ്പാട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	600000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	600000	-
അട്ടപ്പാട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	3030000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ട്രി എസ് പി)	3030000	-
അട്ടപ്പാട്ടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	150000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടികജാതി)	150000	-
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	400000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	400000	-
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1650000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ട്രി എസ് പി)	1650000	-
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	3350000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടികജാതി)	3350000	-
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	292000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	292000	-
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	500000	കോട്ടത്തറ സ്റ്റേഡിയത്തിൽ ജിംനേഷ്യം വോളിബോൾ, ഷട്ടിൽ കോർട്ട്	500000	0
പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1500000	ഗോത്രസാരഥി പദ്ധതി	1500000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം./ ബിൽ. നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക
അസി.എഞ്ചിനിയർ, കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടൽ(283/22)	365/30.3.2022	1,00,000/-	99875/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

തൻ വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഒന്നും നൽകിയി

4-5 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കെ

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷ തിരി ബാ
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ്-KURDFC വായ്പ	-		23472212	3553010	-	1

വായ്പയുടെ വിനിയോഗം, വായ്പ തിരിച്ചടവ് ത നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനായി ലോൺരജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ലേ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-5, B-6 എന്നിവയുമായ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ

സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ 1 ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2015-16 സ്പെഷ്യൽ റിപ്പോർട്ട്	2015-16	പട്ടികജാതി-പട്ടിക വർഗ്ഗ മേഖലയിലെ പദ്ധതികളുടെ പ്രത്യേക അവലോകനം	സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	176101323.72
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	142842038
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഒന്നുമില്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഒന്നുമില്ല.
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	ഒന്നുമില്ല.

(ബി). <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്</u>
ഒന്നുമില്ല.

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>
ഒന്നുമില്ല

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

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആc</u>
ഇല്ല

(ഇ)<u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

ഒന്നുമില്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റ
1995-96	എൽഎഫ്.പി(13)/1768/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
1996-97	എൽ.എഫ്.പി13/1769/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
1997-98	എൽ.എഫ്.പി13/1770/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
1998-99	എൽ.എഫ്.പി13/1771/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
1999-00	എൽ.എഫ്.പി13/1772/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
2000-01	എൽ.എഫ്.പി13/1773/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
2001-02	എൽ.എഫ്.പി13/1774/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
2002-03	എൽ.എഫ്.പി22/948/14 /18.11.14	മുഴുവൻ	റി

2003-04	എൽ.എഫ്.പി22/949/14 /18.11.14	മുഴുവൻ	
2004-05	എൽ.എഫ്.പി22/950/14 /17.11.14	മുഴുവൻ	
2005-06	എൽ.എഫ്.പി22/2014/ 7.11.14	മുഴുവൻ	
2006-07	എൽ.എഫ്.പി22/952/14 /17.11.14	മുഴുവൻ	
2007-08	എൽ.എഫ്.പി22/953/14 /7.8.14	മുഴുവൻ	
2008-09	എൽ.എഫ്.പി22/954/14 /7.8.14	മുഴുവൻ	റി
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.പി22/955/14 /15.12.14	മുഴുവൻ	റി
2011-12	എൽ.എഫ്.പി22/1084/15 /14.7.15	മുഴുവൻ	റി
2012-13	നം.എൽ.എഫ്.പി22/639/2015/11-8-15	മുഴുവൻ	റി
2013-14 & 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി22/1430/16/9-8-16	മുഴുവൻ	
2015-16	കെ. എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-24/226/2017/28-1-2017	മുഴുവൻ	ഒ റി
2016-17	കെ. എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-24/1983/2017 തീയ്യതി. 13-10-2017	മുഴുവൻ	ഒ റി
2017-18	കെ. എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-24/886/2019 തീയ്യതി. 22-8-2019	-20-	ഒ റി
2018-19	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-9/ 112/21 16-4-2021	20	
2019-20	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി-9/1252 /22/22.07.2022		

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡികകളി
സ്വീകരിച്ച് തീർപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

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 ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-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 ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പാലക്കാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം

INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	3378093.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	62424.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	2511558.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	83278.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	300851286.00
171000000	Interest Earned	I-8	667037.00
180000000	Other Income	I-9	38026.00
	Total Income		**307591702.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	14952143.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1883487.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	4454059.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	8933.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	16921531.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	217666467.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	6523874.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	2389653.00

254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	44155229.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	6946877.00
270000000	Provisions and Write off	I-16	-54305.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	10924189.00
	Total Expenditure		**326772137.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-19180435.00**
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	I-18	40967.00
	Net difference (Prior period Income - Prior period Expenditure)		**-19221402.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18(a)	0.0

RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	24105831.72
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1166314.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	49500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	2309514.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	83278.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	102098338.00
171000000	Interest Earned	RP-9	667037.00

320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	33014029.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	681638.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	1720.00
340000000	Deposits Received	RP-34	458237.00
341000000	Deposit Works	RP-35	0.0
350000000	Other Liabilities	RP-36	604277.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	10338610.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	523000.00
	Grand total		**176101323.72**
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	6400361.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1837089.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	4454059.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	11535112.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	59044849.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	2854198.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	2217460.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	77629.00

	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6946877.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	RP-26	-1000.00

320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	2267722.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	19510611.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	8933.00
280000000	Prior Period Item / Transfer to Reserve Funds(ILGMS)	RP-26	-1200.00
340000000	Deposits Received	RP-34	297829.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2602572.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	7943590.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	12369844.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	442508.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	2032995.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	33048540.72
Cash	Cash	RP-40(b)	210745.00
	Grand Total		**176101323.72**

BALANCE SHEET

BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	-33082993.28
312000000	Reserves	B-3	132021297.00

	Total Reserve & Surplus		**98938303.72**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	31297877.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**31297877.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	19919202.00
	Total Loans		**19919202.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1928754.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	3089643.00
	Total Current Liabilities and Provisions		**5018397.00**
	TOTAL LIABILITIES		**155173779.72**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	139961478.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-49708165.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	7210413.00
	Total Fixed Assets		**97463726.00**
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	2595658.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	19919202.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	33259285.72
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1935908.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		**57710053.72**
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		

	TOTAL ASSETS	**155173779.72**

DEPUTY DIRECTOR