# കേരള സർക്കാർ

# കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

**www.ksad.kerala.gov.in**

# എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

# ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

## 2021-2022


## കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
## ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
## വയനാട്-673121

## ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
## ഫോൺ : 0493-6203672

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ. എസ് .എ. (ഡബ്ല്യു. വൈ.ഡി.) പി2/1039/2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയ്യതി: 14/02/2023
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

**വിഷയം : എടവക 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 എടവക 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(ഹ.ഗ്രേ)

പകർപ്പ്:

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

നമ്പർ: കെ. എസ് .എ. (ഡബ്ല്യു. വൈ.ഡി.) പി2/1039/2022

തീയ്യതി: 14/02/2023

# വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക 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.)

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 19-06-2022 മുതൽ 09-11-2022 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. അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 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) |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ.അഗസ്റ്റ്യൻ.ഒ.കെ | ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്) | 01-11-2022 | 30-11-2022 |

## ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

| തീയതി (മുതൽ) | തീയതി (വരെ) |
|---|---|
| 10-11-2022 | 18-11-2022 |

## ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

ശ്രീ.ഷാജു തോമസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.കെ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.സമീർ.എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ഇന്ദു.കെ.നായർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.അപർണ ശശിധരൻ, ഓഡിറ്റർ

# (ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

| പേര് | ഔദ്യോഗിക പദവി | തീയതി (മുതൽ) | തീ (വ |
|---|---|---|---|
| ശ്രീ.എച്ച്.ബി.പ്രദീപ് മാസ്റ്റർ | പ്രസിഡന്റ് | 01-04-2021 | 31 2 |
| ശ്രീ.ബാലസുബ്രഹ്മണ്യൻ.പി.കെ | സെക്രട്ടറി | 01-04-2021 | 31 2 |

# നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

| പേര് | ഉദ്യോഗപ്പേര് | ത (മ |
|---|---|---|
| ശ്രീ.ബാലസുബ്രഹ്മണ്യൻ.പി.കെ | സെക്രട്ടറി | [illegible] |
| ശ്രീ.മനോജ്.വി.സി | അസി.സെക്രട്ടറി | [illegible] |
| ശ്രീ.സായൂജ്.വി | കൃഷി ഓഫീസർ | [illegible] |
| ശ്രീമതി.രജനി.ജി.വി | കൃഷി ഓഫീസർ | [illegible] |
| ഡോ.ശിവദാസൻ.ടി.ജി | വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ | [illegible] |
| ഡോ.സഗീർ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.പി.എച്ച്.സി | [illegible] |
| ഡോ.അൽസ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.(ഹോമിയോ) | [illegible] |
| ഡോ.റിഷ്യ | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.(ഹോമിയോ) | [illegible] |
| ഡോ.പൂർണിമ.എം.പി | മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ.ആയുർവേദം | [illegible] |
| ശ്രീ.ഷൈജിത്ത്.വി.എം | വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | [illegible] |
| ശ്രീമതി.ശ്രുതി | ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ | [illegible] |
| ശ്രീ.ദൊരൈസ്വാമി | അസി.എഞ്ചിനീയർ | [illegible] |
| ശ്രീ.ജോർജ്ജ്.കെ.ഇ | അസി.എഞ്ചിനീയർ | [illegible] |
| ശ്രീ.ലൽന.എസ്.എസ് | അസി.എഞ്ചിനീയർ | [illegible] |
| ശ്രീമതി.സവിതമ്മ മാത്യു | ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് | [illegible] |
| ശ്രീ.ഷിജു.എ.എ | സബ്.ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് | [illegible] |

| | | |
|---|---|---|
| ശ്രീമതി.സരിത.എസ് | സബ്.ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് | 2 |
| ശ്രീമതി.രശ്മിത.സി | സബ്.ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് | 1 |
| ശ്രീ.സുജിത്ത്കുമാർ.എം | സബ്.ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ് | [illegible] |
| ശ്രീമതി.അഞ്ജലി.എം | ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ | [illegible] |

# ഉള്ളടക്കം


| ക്രമ നം | ഭാഗം 1 | ഖണ്ഡിക നമ്പർ |
|---|---|---|
| 1 | ബഡ്ജറ്റ് | 1-1 |
| 2 | ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. | 1-1-1 |
| 3 | ബജറ്റ്പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളും യഥാർത്ഥകണക്കുകളും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരമുണ്ടായിട്ടും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-1-2 |
| 4 | അനുബന്ധബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-1-3 |
| 5 | വാർഷികധനകാര്യപത്രിക | 1-2 |
| 6 | സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം) | 1-3 |
| 7 | ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗപത്രിക പ്രകാരമുള്ള ഫണ്ട് വിവരം | 1-4-1 |
| 8 | ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 1-4 |
| 9 | പദ്ധതി അവലോകനം | 1-5 |
| 10 | തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി | 1-6 |
| 11 | ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ | 1-7 |
| 12 | ക്യാഷ് പരിശോധന | 1-8 |
| 13 | ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം | 1-9 |
| 14 | മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം | 1-10 |
| 15 | വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ | 1-11 |
| 16 | വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റിൽ വ്യത്യാസം- | 1-12 |
| 17 | ഹഡ്കോ ലോൺ കണക്കുകൾ ശരിയായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. | 1-13 |
| 18 | ഇന്റഗ്രേറ്റഡ് ലോക്കൽ ഗവേണൻസ് മാനേജ്മെന്റ് സിസ്റ്റം (ILGMS) – പൂർണ്ണമായും പ്രവർത്തനക്ഷമമായില്ല. | 1-14 |
| 19 | സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല | 1-15-1 |
| 20 | ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള റേഷൻകടകളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ | 1-15-2 |

| | | |
|---|---|---|
| | നികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല | |
| 21 | കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല. | 1-15-3 |
| 22 | ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല | 1-15-4 |
| 23 | ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി - വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല | 1-15-5 |
| 24 | തൊഴിൽ നികുതി- പൊതു അപാകതകൾ | 1-15 |
| 25 | വസ്തു നികുതി - വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. | 1-16 |
| 26 | 60 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന് വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയിട്ടില്ല. | 1-17 |
| 27 | റേഷൻ കടകളിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-18 |
| 28 | നിയമാനുസൃതമായ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നില്ല. | 1-19-1 |
| 29 | ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പെർമിറ്റ് നമ്പർ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. | 1-19-2 |
| 30 | ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് - അപാകതകൾ | 1-19 |
| 31 | മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരിലുള്ള പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തു | 1-20 |
| 32 | പി.എം.എ.വൈ ജനറൽ | 1-21-1 |
| 33 | പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ - ടി.എസ്.പി | 1-21-2 |
| 34 | പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ -എസ്.സി.പി | 1-21-3 |
| 35 | പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ - തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായില്ല | 1-21 |
| 36 | പട്ടിക വർഗ്ഗ വനിതകൾക്ക് ഗർഭകാല പരിചരണം - ഓരേ ആവശ്യത്തിന് രണ്ട് പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കി | 1-22 |
| 37 | പുനർജനി ക്ലിനിക് - അപാകതകൾ | 1-23 |

| | | |
|---|---|---|
| 38 | മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - സാധന ഘടകൾ വിതരണം ചെയ്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും 2% ചരക്ക് സേവന നികുതി ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയില്ല. | 1-24 |
| 39 | പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം - മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല. | 1-25 |
| 40 | കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല | 1-26 |
| 41 | പട്ടിക ജാതി വനിതകൾക്ക് പശുവിതരണം - അധിക തുക നൽകി | 1-27 |
| 42 | അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിലെ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. | 1-28 |
| 43 | പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കാലതാമസം- പിഴ ഈടാക്കിയില്ല | 1-29 |
| 44 | മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഇ എം ഡി തുക അപാകതകൾ | 1-30 |
| 45 | മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല | 1-31 |
| **ഭാഗം 2** | | |
| --- No Records Found --- | | |
| **ഭാഗം 3** | | |
| 1 | പട്ടിക ജാതി വനിതകൾക്ക് പശുവിതരണം - 12500 രൂപ അധികം നൽകി | 3-1 |
| **ഭാഗം 4** | | |
| 1 | വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം | 4-1 |
| 2 | സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം | 4-2 |
| 3 | നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ | 4-3 |
| 4 | മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ | 4-4 |
| 5 | വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് | 4-5 |
| 6 | സ്ഥിര നിക്ഷേപം | 4-6 |

| | | |
|---|---|---|
| 7 | ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി | 4-7 |
| 8 | സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് | 4-8 |
| 9 | ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം | 4-9 |
| 10 | ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം | 4-10 |
| 11 | തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം | 4-11 |
| **അനുബന്ധം** | | |
| 1 | ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 2 | ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം | |
| 3 | Abstract Of Annual Financial Statement | |

# ഭാഗം -1
# പൊതു അവലോകന

## 1-1 ബഡ്ജറ്റ്

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് 17.02.21 ലെ 1/
അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. റിവൈസ്ഡ് ബഡ്ജറ്റ് അംഗീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല

## 1-1-1 ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാ

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാ
3291/16 (LSGD) പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്ന
തൂണുകളിലൊന്നായതിനാൽ 1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയ
അനുസരിച്ച് ക്രമാനുഗതമായ നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ര
തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപ് വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതായോ ,
മേഖലാതല ഫണ്ട് വിഭജനവിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കിയതായോ
വാർഷികപദ്ധതി ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.സാമ്പത്തികവർഷ
കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഭൂമികളുടെയും ലിസ്റ്റ് ,ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്,സ്ഥാപന
205ബി) എന്നിവ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി 
അപ്രകാരം നികുതി /നികുതിയേതര വരവുകളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ
കാണുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനമേധാവികളുടെ യോഗം
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരോടും വിവിധ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികളോടും
വിവരങ്ങൾ 27.01.21ന് മുൻപ് സമർപ്പിക്കാൻ 21.01,21 ന് കത്തയച്ചിട്ടുണ്ട്
മാത്രമേ പ്രൊപ്പോസലുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളു. പദ്ധതിയേതരചെലവ് വി
സമയം നൽകേണ്ടതാണെങ്കിലും നൽകിയിട്ടില്ല.ഘടകസ്ഥാപനമേധാ
കാണുന്നില്ല.സെക്രട്ടറി ,വിവിധ ഓഫിസ് തലവൻമാർ എന്നിവരുടെ
തയ്യാറാക്കി അതാത് വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് ക
സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ പരിശോധിച്ച് , ജനുവരി 15 ന് മുമ്പ് ബഡ്
സ്റ്റാന്റിങ്ങ്കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകണമെങ്കിലും അപ്രകാരം സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ
സമർപ്പിച്ചതായോ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഇവ പരിശോധിച്ച് ധന
നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിക്കുകയോ ചെയ്തതായി രേഖകളിൽ കാ
തീരുമാനിച്ചതല്ലാതെ മറ്റ് യാതൊരു നടപടിക്രമങ്ങളും പാലിച്ചിട്ടില്ല.
പ്രോപ്പോസലുകൾ ചർച്ച ചെയ്തതായോ ക്രോഡീകരണം നടത്തിയത
കമ്മിറ്റി അന്തിമപ്രൊപ്പോസൽ തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ രേഖകളും ഓഡി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച ബജറ്റ്,1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത
സംസ്ഥാനഓഡിറ്റ് വകുപ്പിലെ ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ ഉൾപ്പെടെയുള്ള
നോട്ടീസ്ബോർഡുകളിലും വെബ്സൈറ്റിലും 15 ദിവസത
വേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പ് 3-ാം ഉപവ
വാസ്തവികമായിരിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻവർഷത്തെ യഥാർത്ഥ
വ്യതിയാനത്തോടൊപ്പവും വിശദമായ കുറിപ്പുകളും വിശദീകരണ

എൻകചയറി നമ്പർ- 3/21-22/14.11.22 പ്രകാരം വിവരം നൽകിയിട്ടില്ല.വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-1-2 ബജറ്റ്പകാരമുള്ള കണക്കുകളും യഥാർത്ഥകണ അന്തരമുണ്ടായിട്ടും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൻവർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവുചെല വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള വരവ് ₹149939018/- യും ചെലവ് ₹13

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകൾ

| ഇനം | തുക |
|---|---|
| മുൻബാക്കി | |
| വരവ് | 38, |
| ആകെ | 39, |
| ചെലവ് | 38, |
| നീക്കിബാക്കി | |

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവിനേക്കാൾ തൻവ വരവുകളിലും ഗണ്യമായ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്. എന്നാൽ ആയതിന് വിശദീ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | ഡിറ്റൈൽഡ് ഹെഡ് കോഡ് | ഇനവിവരം | ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് |
|---|---|---|---|
| 1 | 1101001 | വസ്തു നികുതി | 750000 |
| 2 | 1102001 | തൊഴിൽ നികുതി | 2750000 |
| 3 | 1401001 | ലൈസൻസ് ഫീസ് | 500000 |
| 4 | 1401101 | പെർമിറ്റ് ഫീസ് | 500000 |

പ്രതീക്ഷിത വരവുചെലവുകളുടെ ഏകദേശം പകുതി മാത്രമാണ് യഥ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയതായോ അംഗീ ബജറ്റിൽ നിന്ന് വ്യതിയാനം വന്നാൽ1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് അനുബന്ധബജറ്റ് പാസ്സാക്കേണ്ടതായിരുന്നു.

വാസ്തവികമല്ലാത്ത ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് മൂലം ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്ന മാനേജ്മെന്റ് സാധ്യമാകാതെ വരുന്നു. യഥാർത്ഥ വരവിനേ തയ്യാറാക്കുന്നത് മൂലം തുകവകയിരുത്തി പദ്ധതികൾ ഉണ്ടാകുകയാണെങ്കിൽ, നടപ്പിലാക്കിയ എല്ലാ പദ്ധതികളുടെയും ചെ ഉണ്ടാകും. അങ്ങനെ വന്നാൽ അത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ കോടതി ആയതുമൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത ഉണ്ടാകുകയും ചെയ്യും. പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

## 1-1-3 അനുബന്ധബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയിട്ടില്ല.

ബജറ്റിൽ വകയിരുത്താത്ത ഒരു ചെലവ് നടത്തേണ്ടിവരുന്ന സാഹ ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക അപര്യാപ്തമാണെങ്കിലേ വന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലോ 1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 214 പാസ്സാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ബജറ്റിൽ വകയിരുത്താത്ത ചെലവുകൾ പാസ്സാക്കാതെയാണ് .

ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമനമ്പർ | Detailed Head Code | Item | ബജറ്റിൽ |
|---|---|---|---|
| 1 | 2304001 | Vehicle Hire Charge | |
| 2 | 2407001 | Bank Charges | |
| 3 | 2512404 | Housing Loan Repayment | |
| 4 | 2501300 | Freshwater Pisciculture | |
| 5 | 2501203 | Dairy Devt Machinery And Equipment | |

ചെലവ് നടത്തുമ്പോൾ ബജറ്റ് വകയിരുത്തലിന് അനുസൃതമായിട്ട വരുത്തേണ്ടത് ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും പ്രസിഡന്റ്, ചുമതലയാണ്.എന്നാൽ അനുബന്ധബജറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെ ബജറ്റ് നടത്തിയത് ശരിയല്ല.

ഓരോ മാസവും 10 ന് മുൻപ് ചേരുന്ന ആദ്യയോഗത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാ പദ്ധതിരേഖ, ബജറ്റ് എന്നിവയോടൊപ്പം പ്രതിമാസപുരോഗതി റി നിർദ്ദേശം പാലിച്ചുകാണുന്നില്ല. 1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയ ബജറ്റ് വകയിരുത്തൽ ഇല്ലാതെ ചെലവ് നടത്തുന്നത് നിയമപരമായി നമ്പർ- 3/21-22/14.11.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതി ബോധ്യത്തോടെ ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും. അപാകതക

## 1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

| ലഭിക്കേണ്ട തീയതി | ലഭിച്ച തീയതി | അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ച തീയതി |
|---|---|---|
| 31.07.22 | 27.07.22 | ----- |

## 1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

| | |
|---|---|
| മുന്നിരിപ്പ് | 44068137 |

| | |
|---|---|
| വരവ് | 149939018 |
| ആകെ | 194007155 |
| ചെലവ് | 138019139 |
| നീക്കിയിരിപ്പ് | 55988016 |

## 1-4-1 ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗപത്രിക പ്രകാരമുള്ള ഫണ്ട് ("

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ)16/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ.23.01.21 പ്രകാരം ഐ.കെ.എ
വിനിയോഗ പത്രികയിലെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ ചേർ

1.വികസനഫണ്ട് ജനറൽ, വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി,വികസനഫണ്ട് എ
വിനിയോഗ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്, ACR പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് എ
ഉറവിടത്തിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യുന്ന തുകകൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ ചെല

2.കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ട്, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതഫണ്ട് എന്നീ ഫണ്ടുകളുടെ
മുന്നിരിപ്പ്, വരവ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇവ രേഖപ്പെടുത്താതെ
നീക്കിയിരിപ്പ് മൈനസ് ആയി കാണുന്നു.

3.വാർഷികകണക്കുകളോടൊപ്പം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടി

4.ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് കാണുന്നതിനോ ,പരി
5.സുലേഖചെലവ് പത്രികയിലെ മേഖലാടിസ്ഥാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള പ്രേ
അലോക്കേഷൻ,ചെലവ് വിവരങ്ങളും ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങ

## 1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

| ഫണ്ടിനം | ഒ.ബി | വരവ് |
|---|---|---|
| വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം) | 0 | 20963053 |
| വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം) | 0 | 1286519 |
| വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം) | 0 | 14108488 |
| മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം) | 0 | 35513691 |
| മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം) | 0 | 7587014 |
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Basic Grant)<br>(ACR പ്രകാരം) | 558772 | 5336772 |

| | | |
|---|---|---|
| സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)<br>(ACR പ്രകാരം) | 3956583 | 11124583 |

## 1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ

| അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി അടങ്കൽ | നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) | പദ്ധതി ചെലവ് | ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം) |
|---|---|---|---|---|
| 282 | 236519059 | 238 | 110845711 | 21 |

| നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ | പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം | നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം |
|---|---|---|
| അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി | 5 | 5 |
| കൃഷി ഓഫീസർ | 5 | 5 |
| വെറ്റിനറി സർജൻ | 10 | 9 |
| മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (FHC) | 5 | 5 |
| മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) | 1 | 1 |
| മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) | 4 | 4 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ | 5 | 5 | |
| അസി.എഞ്ചിനീയർ | 183 | 152 | |
| ഹെഡ്മാസ്റ്റർ | 8 | 7 | |
| ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 3 | 3 | |
| ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 1 | 1 | |
| സെക്രട്ടറി | 36 | 28 | |
| വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ | 16 | 13 | |

അംഗീകാരം ലഭിച്ച മുഴുവൻ പദ്ധതികളും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.ഭവനന ഭൂരിഭാഗം തുകയും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്.പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തി ലഭ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

| ഇനം | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ് | ആകെ | 6 |
|---|---|---|---|---|
| ഭരണചെലവുകൾ | 56329 | 1010585 | 1067184 | 2 (153 ( ഫ ന ചെല |
| ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് | | 78740470 | 78740470 | 7 |
| മെറ്റീരിയൽസ് | | 20477625 | 20477625 | 2 |

പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരമുള്ള വരവ് ...
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

## 1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളു...

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെലവഴി... തുക |
|---|---|
| തൊഴിൽരഹിത വേതനം | |
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 169205... |
| വിധവാപെൻഷൻ | 289904... |
| വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ | 344394... |
| വികലാംഗപെൻഷൻ | 83040... |
| 50 വയസിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ | 4954... |
| സാധുക്കളായ വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം | 1500... |

## 1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമു...
ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ...
പരിശോധനയിൽ 16972രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ...

## 1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകൾ നിർവഹിക്കുന്ന...
സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഭരണസമിതിയു...

1994 -ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 166 ഒന്നാം ...
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യചുമതലകൾ നിർവഹിക്കുന്നതിനു...
സാമൂഹ്യ സുരക്ഷിതത്വ പെൻഷനുകൾ സംബന്ധിച്ച് ഫയലുക...
തീർപ്പാക്കുന്നതിലും ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതികൾ സമയ...

നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്ത
പുലർത്തുന്നത് അഭിനന്ദനാർഹമാണ്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം പാലിക്കുന്നതിൽ

1. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുവരുമാനം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതിന്റെ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.അതുകൊണ്ട് തന്നെ വരുമാനം പൂർണ്ണമായും കഴിയുന്നില്ല.
2. ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതിസൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല ബാക്കിയുള്ളതിന്റെയും വില ഈടാക്കിയതിന്റെയും കണക്കുക ഫോറങ്ങൾ ദുരുപയോഗം ചെയ്യപ്പെടാനുള്ള സാഹചര്യം നിലനിൽക്കു
3. നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടിൽ തുകകൾ ബാക പഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
4. പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നതിനായി മോണിട്ടറിംഗ് കമ്മിറ്റ
5. പഞ്ചായത്തുകളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയ നിലനിൽക്കുന്നു.
6. എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ സ്ഥലപരിശോധന നടത്താത എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവിഷൻ നടത്തേണ്ട സാഹചര്യം വരുന്നു.

7.ആസ്തിരജിസ്റ്റർ നിലവിലും കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

8.നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് കണ്ടിജന്റ് ചെലവുകൾക്ക് ന്ലകിയ മു

9.ഭരണസമിതിതീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നത് മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നതായ

10.സേവന സിവിൽരജിസ്ട്രേഷൻ,സേവന പെൻഷൻ എന്നീ നൽകാത്തതിനാൽ മരണശേഷവും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടി നിലനിൽക്കുന്നു.

11.റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നതിൽ അപാകങ്ങൾ ഉണ്ട്. തുകകൾ പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

12.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം ഇ - ടെണ്ടർ നടപടി മുഖാന്തിരം ന ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

## 1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

| ഓഡിറ്റ് | അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി | ഓ കാ |
|---|---|---|
| പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് | 5/22 | 1.10.21 |
| അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ് | 25.11.17-11.12.17 | 2013-1 |

# 1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക്
അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1.മുൻവർഷത്തെ വാർഷികകണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചു ശ്രദ്ധയിൽപ്പെ
പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

2.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിൽ വർഷാന്ത്യമൂല്യം കണ
ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള സ്ഥിരആസ്തികളുടെയും സ്റ്റോക്കിന്റേയു
സാധിച്ചിട്ടില്ല.

3.ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. അതുകൊണ്ട് തന്നെ പഞ്ചായത
ആസ്തികളുടെയും മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾ

4.കെട്ടിടനികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷന്,ബാലൻസ് പത്രിക ഹാജരാക്കിയ

5.തൊഴിൽ നികുതി വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളും രജിസ്റ്ററിലെ തു

6.അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ (റേഷ്യോസ്) വാർഷികക്കണക്കുകളോ

7.ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ACR പ്രകാരമുള്ള വരവും വാർഷികകണ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

| ക്രമനമ്പർ | ഇനം | വാർഷികകണക്ക് പ്ര |
|---|---|---|
| 1 | ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ബേസിക്) | 2,95,4 |
| 2 | ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(ടൈഡ്) | 1,43,29 |

8.വാർഷികകണക്കുകളിലെ മുൻബാക്കിയിലും നീക്കിബാക്കിയിലും
Revenue Fund ആയി 90,222 രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇ
നിലവിലില്ല.അതുകൊണ്ട് തന്നെ വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരമുള്ള
പഞ്ചായത്തിന്റെ യഥാർത്ഥകണക്കുകൾ അല്ല.

9.വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ലോൺ തിരിച്ചടക്കാൻ 52899971
മുൻബാക്കി, നീക്കിബാക്കി വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഷി
അതുകൊണ്ട് തന്നെ വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നി

10.തൻവർഷം പദ്ധതി ചെലവ് കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഹഡ്കോ ലോൺ
തിരിച്ചടച്ചെങ്കിലും ആയത് വാർഷിക കണക്കിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

11.മുൻവർഷത്തെ വാർഷികകണക്കിൽ ലോൺഅടക്കാൻ ബാക്കി
വർഷത്തെ വരവ് 15,50,000 രൂപയുമാണ്. ഈ വർഷത്തെ തിരിച്ചടവ് 41,7
നിൽക്കുന്നത് വാർഷികകണക്ക് B-5 ഷെഡ്യൂളിൽ 5,28,99,971 രൂപയാ
5,38,75,499 കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

12. ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷനിൽ സബ്ട്രഷറി ദ്വാരക,അക്കൗണ്ട്
പ്രകാരം നീക്കിബാക്കി 9,72,113 രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്ക
കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 10,00,000 രൂപയാണ്. റീകൺസിലിയേഷനിൽ ചെ
നടത്തിയ 27,886 രൂപയുടെ ചെലവ് യഥാർത്ഥത്തിൽ നടന്നിട്ട
മുതൽകൂട്ടിയിട്ടില്ല.

13.റീകൺസിലിയേഷനിൽ Syndicate Bank A/C No.47512200032997 ൽ 08.07.
ചെക്കുകൾ ക്ലിയർ ചെയ്യാനുണ്ട്.

14.താഴെപ്പറയുന്ന ചെക്കുകൾ നൽകിയത് പിൻവലിക്കാത്തത് ഇനിയും
മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ട് നമ്പർ -00300100175, മാനന്തവാടി സർവ്വീ

| ക്രമനം | ചെക്ക് നമ്പർ / തീയതി |
|---|---|
| 1 | 82346/03.07.2020 |
| 2 | 82645/01.10.2020 |
| 3 | 5009246/17.04.2020 |
| 4 | 80010/16.07.2019 |
| 5 | 78495/16.11.2018 |

15.ബിൽഡിംഗ് ഡെപ്പോസിറ്റ്,ബിൽഡിംഗ് റഗുലറൈസേഷ
രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ ഒത്തുനോക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

16.ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി,തനതുഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് എന്നിവയിൽ
അക്കൌണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ട പല ഫണ്ടുകളും നിക്ഷേപിച്ചി
ഫണ്ടുകൾ പ്രത്യേകം അക്കൌണ്ടുകളിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്
നിലനിർത്തേണ്ടതാണ്. തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള
കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഫണ്ടുകളുടെ കൃത്യത പ

17.ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ തുകകളും വാർഷികകണക്കിലെ തുകക

18.മുൻകൂർ രജിസ്റ്ററിലെ തുകകളും വാർഷികകണക്കിലെ തുകകളും

19. RP -31 പ്രകാരമുള്ള വരവുകളുടെ വിവരം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

20. വാടക,വസ്തുനികുതി എന്നിവയിലെല്ലാം 31.03.2022 ന് ജേർണൽ എൻ
ചെയ്തതായി കാണുന്നു.എന്നാൽ ഇവക്കൊന്നും കൃത്യമായ വിവരണം ന

21. വാർഷികകണക്കുകൾ പ്രകാരം ക്യാപിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ് 1,
വർക്ക് ഷീറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

22. Sale Of Tender Form - രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

23.വാർഷികകണക്കിൽ Outdoor Control Account ആയി 53,672 രൂപ കാണിച്ച

24. B4 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാധ്യത – 2,39,16,346 രൂപ ഉണ്ട് ഈ ഫണ്ടുകളുടെ
കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

25.സെക്യേർഡ് ലോൺ -സോഴ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യുന്ന തുക അക്ക

26.കിട്ടാനുള്ള തുകകൾ പൂർണ്ണമായും വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾക്കൊള

ഉദാ: ഇ ടെണ്ടർ വഴി നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ
എഞ്ചിനീയറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്.

27.കരാറുകാർക്ക് കൊടുക്കാനുള്ള തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബാധ്യതയ

28. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വിവിധ നിർവ്വഹണ
ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. മാഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പ
പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.പഞ്ചായത്ത് തൻ
വിവരങ്ങൾ ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

29.തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ - തൊഴിലുറപ്പ്
കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.31. നിയമാനുസൃതം സെക്രട്ട
(ഫർണിച്ചർ, സ്റ്റോർ മറ്റ് ആസ്തികൾ തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ചവ) ത
സെക്രട്ടറി പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. പ
തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

30. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശമുള്ള ഭൂമി സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ ത

31.G.O.Project മുഖേനയുള്ള ചെലവുകൾ വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടു

32.നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഉദാഹരണമായി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ. (അ
നമ്പർ-47512200034093,കാനറാബാങ്ക് ,നല്ലൂർനാട്) 31.03.2022 ന് 4,35,863.75 രൂ

33. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) 16/2021/ത.സ്വ.ഭ.വ./23.01.2021 പ്രകാ
കണക്കുകളോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം.8/21-
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരി

## 1-12 വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റിൽ വ്യത്യാസം-

പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാന്റ് വിവരങ്ങ
ഡിമാന്റിനെക്കാൾ വ്യത്യാസപ്പെട്ട് ഈ വർഷം ഡിമാന്റ് ചെ
കണക്കാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച അടിസ്ഥാനവിവരങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ

വാർഷികധനകാര്യപത്രികപ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ

| ഇനം | 202 |
|---|---|
| Property Tax On Residential Buildings | 625 |
| Property Tax On Non Residential Buildings | - |
| ProfessionTax -Institutions | 145 |
| Profession Tax-Employees | 168 |
| Profession Tax-Traders | 241 |

ഓരോയിനത്തിന്റെയും ഡിമാന്റ് കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖ ഡിമാന്റിൽ വ്യത്യാസം വരാനുള്ള കാരണം രേഖാമൂലം ലഭ്യമാ 22തീയതി 15.11.2022 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറു ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-13 ഹഡ്കോ ലോൺ കണക്കുകൾ ശരിയായി സൂക്ഷ

ഹഡ്കോ ലോൺ കണക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ രേ പരിശോധിച്ചതിൽതാഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തു

1. ലോൺ രജിസ്റ്ററിൽ മുൻബാക്കി, നീക്കിബാക്കി വിവരങ്ങൾ എഴുതിസൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.അതുകൊണ്ട് തന്നെ വാർഷിക കണക്കുകളുമാ

2.തൻവർഷം ഹഡ്കോ ലോൺ 41,79,998 രൂപ തിരിച്ചടച്ചെങ്കിലും ആയർ

3. വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ലോൺ തിരിച്ചടക്കാൻ 5,28,99,971 രൂ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

4. മുൻവർഷത്തെ വാർഷികകണക്കിൽ ലോൺഅടക്കാൻ ബാ വർഷത്തെ വായ്പ വരവ് 15,50,000 രൂപയുമാണ്. ഈ വർഷത്തെ തിരിച്ച ബാക്കി നിൽക്കുന്നത് ₹5,02,69,973 യാണ്. എന്നാൽ വാർഷികകണക്ക് B-5

നാളിതുവരെ എടുത്ത ലോൺ,തിരിച്ചടച്ച ലോൺ,ബാക്കിനിൽക്കുന്ന രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9/21-22 തീയതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കണക്കുകൾ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-14 ഇന്റഗ്രേറ്റഡ് ലോക്കൽ ഗവേണൻസ് മാനേജ്മെന്റ് പ്രവർത്തനക്ഷമമായില്ല.

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ വാർഷികകണക മാനേജ്മെന്റ് സിസ്റ്റം (ILGMS) സോഫ്റ്റ് വെയറിലാണ് തയ്യാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സേവനങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ് വെ സൂചിക, സേവന, സചിത്ര, സകർമ്മ, സുലേഖ, സ്ഥാപന തുടങ്ങി 17 സേ എന്നതാണ് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ നടപ്പാക്കുന്ന നിലവിൽ നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നത് സൂചിക(എൽ.ബി) സേവന സിവി എന്നിവ മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇവ തന്നെ നിലയിലെത്തിയിട്ടില്ല. ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ നടപ്പ വെയറുകൾ തന്നെ ആയവ ലക്ഷ്യം വെച്ചിട്ടുള്ള നിലയിലേക്ക് മുഖേനയുള്ള സേവനങ്ങൾ ഒറ്റ പ്ലാറ്റ്ഫോമിലെത്തിക്കുന്നതിന് വേണ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ ഉണ്ടാവേണ്ട ഗുണപ്രദമായ മാറ്റങ്ങൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. എ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. ഐ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കുകളും ലഭ്യമായ മറ്റ് വിവരങ്ങ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1).ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷനിൽ സബ്ട്രഷറി ദ്വാരക,അക്കൗണ്ട് നമ്പ നീക്കിബാക്കി 972113 രൂപയാണ്.എന്നാൽ ILGMS ൽ നീക്കിബാ രൂപയാണ്.റീകൺസിലിയേഷനിൽ ചെക്ക് നമ്പർ5009302/31.03.21 ൽ പ്ര യഥാർത്ഥത്തിൽ നടന്നിട്ടില്ലയെന്ന് പഞ്ചായത്ത് അറിയിച്ചു

2).വാർഷികകണക്കുകളിലെ മുൻബാക്കിയിലും നീക്കിബാക്കിയിലും
ആയി 90222 രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. യഥാർത്ഥത്തിൽ പഞ്ചായത്ത
-ലെ അപാകതയാണ് ഇത്.

3).ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ള 2021-22 വർഷത്തെ വാർഷിക ക
പരിശോധിച്ചതിൽ കെട്ടിട നികുതി, വാടക, തൊഴിൽനികുതി
നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ നിന്നും ഡിമാന്റില്ലാതെ തന്നെ നികുതി
സാധിക്കുന്നുണ്ടെന്നാണ് വ്യക്തമാകുന്നത്. കൂടാതെ മാന്വൽ എന്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഓപ്പണിംഗ് ഡിമാന്റ് സിസ്റ്റം ജനറേറ്റഡ് ഡി

4). വാർഷിക കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന വരവു
സാധിക്കുന്നില്ല.

5) അക്രൂവൽ വരവിനങ്ങളുടെ അസസ്സ്മെന്റ് വിവരങ്ങൾ സോഫ്റ്റ് വെ

6) വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ആസ്തികളുടെ ഡ
ഡിപ്രീസിയേഷന്റെ മൂല്യം മാന്വൽ ആയി കണക്കാക്കിയാണ് സോഫ്
തെറ്റുകൾക്ക് സാധ്യത കൂടുതലാണ്.

7) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ സൂക്ഷിച്ചു വന്നിരുന്ന വിവിധ രജിസ്റ്ററു
(ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ, ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് രജ
ആയതിനാൽ ആയവയുടെ ഓൺലൈൻ പരിശോധന സാധ്യമല്ല.

8) Receipt Voucher, Payment Voucher, Contra Voucher, Journal Voucher എന്നിവയുടെ
-ൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

9) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെ
ലഭ്യമല്ല.

10) ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ലഭ്യമാക്കുന്ന രേ
തയ്യാറാക്കുന്നവയല്ല. മാന്വൽ ആയി തയ്യാറാക്കിയവയുടെ സ്കാൻ
ചെയ്യുന്നത്. ആയതിനാൽ ആയതിന്റെ ആധികാരികത ഉറപ്പുവരുത്ത
അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള സിസ്റ്റമാണ് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്. എന
ചെയ്യാതെയും ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേനെ പേയി

11) ഡിജിറ്റൽ ഫോമിലല്ല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തലെ വിവിധ അപേക്ഷകള
ആയതിനാൽ ഡാറ്റാ എൻട്രിക്കും മറ്റുമായി കൂടുതൽ സമയ
തെറ്റുകൾക്കുള്ള സാധ്യതയും വർദ്ധിക്കുന്നു.

12) എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും കെട്ടിങ്ങൾക്ക് കംപ്ലീ
ഓൺലൈനായി നമ്പർ നൽകുന്നതിനും ടാക്സ് നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനും
വെയറിൽ സംവിധാനം ഇല്ല. എഞ്ചിനീയറിംഗ് വിഭാഗത്തിൽ നിന്നും പ
നിലവിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചുവരുന്നത്.

13)പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ് വെയറുകളിൽ സേവന
വന്നിരുന്ന സേവനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ഉൾപ്പെ
പദ്ധതിചെലവുകണക്കുകൾ Year Ending Adjustment ആയാണ് ഐ.എൽ.
ന്റെ സഹായത്തോടെ മാത്രമാണ് ഇത്തരം അഡ്ജസ്റ്റ് മെന്റുകൾ
സോഫ്റ്റ് വെയറിനുണ്ടാകേണ്ട നിയന്ത്രണങ്ങൾ ഈ സോഫ്റ്റ് വെയറിന

14)ഓൺലൈൻ പേയ്മെന്റുകൾ വഴി അടക്കുന്ന തുക ഐ
പോകുന്നത്.ഐ.കെ.എം പഞ്ചായത്തിലേക്ക് നൽകുന്ന തുകക
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ വരവു വരുത്തുന്നത്. അതായത് സഞ്ച
അക്കൗണ്ടിൽ വരുന്നതിന് കാലതാമസം വരുന്നു.

15) ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ആക്കിയതിന് ശേഷം അക്ഷയസെന്
പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൌണ്ടുകളിൽ നേരിട്ട് ലഭിക്കുന്നില്ല. ഇത്തര
തുക ഐ.കെ.എം ന്റെ അക്കൗണ്ടുകളിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് ദീർഘ നാള
അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ഐ.കെ.എം നൽകുന്നത്. ഇത്തരത്തിൽ
അക്കൗണ്ടുകളിൽ ലഭിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടി വരുന്നു. ഈ
പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നേരിട്ട് ലഭിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമാ
16) മാനുവൽ രശീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങൾ ഐ.എൽ.ജി.എ
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിലേക്ക് മാറിയപ്പോൾ ഉള്ള മുൻബാക്കി, പിന്
എന്നിവ ചേർക്കാത്തതിനാൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ലെ മാനുവൽ രശീ

17) ചെക്ക് &ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ, ചെക്ക് ഇഷ്യൂരജിസ്റ്റർ, ബിൽ രജിസ്റ്റർ,
ഇൻവെസ്റ്റ്മന്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ, അപ്രോപ്രിയേഷൻ ക
രജിസ്റ്റർ, കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്റർ,സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ , നികുതി, നികുതിയേ
കളക്ഷൻ ,ബാലൻസ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ,എന്നിവയൊന്നും ഐ.എൽ.ജി.എ

18)വസ്തു നികുതി (സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ)

നിലവിൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയറിലാണ് വസ്തു നികുതി ഡിമാ
വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ വസ്തു നി
ആവശ്യമായ മൊഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.. വസ്തു നികുതി ഡിമാന്
തുടങ്ങിയവ റിപ്പോർട്ട് രൂപത്തിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

19)കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി - കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്രമവത്കരണം (

കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതിക്കായുള്ള അപേക്ഷ സങ്കേതം സോഫ്റ്റ്
കെട്ടിട നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മുഴുവൻ രേഖകളും സങ്കേതം
നിലവിൽ സൗകര്യം ഇല്ല. അധികമായി വേണ്ടുന്ന രേഖകളുടെ
ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ഈ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന
മൊഡ്യൂളിൽ ലഭ്യമല്ല.

20) പണം പിരിവ് , ഒടുക്കൽ, പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയുടെ പരിശോധന

തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ വിവിധ രീതിയിലുള്ള പിരിവുകളുടെയും അ
ഒടുക്കുന്നതിന്റെയും പരിശോധന ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന
നിലവിലില്ല.

21)സ്റ്റോക്ക് രജിസറ്റർ

വിവിധ സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകളൊന്നും തന്നെ ഓഡിറ്റർ
സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സംബന്ധിച്ച് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

22)ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്

ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് ഓഡിറ്റ് മൊഡ്യൂളിൽ ലഭ്
നൽകിയിട്ടുള്ള ചെക്കുകൾ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പണമാക്കിമാറ്റാൻ

ലഭിക്കുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10 തീയതി 16.11.2022 പ്രകാരം വിവരങ്ങ
നൽകിയില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

## 1-15-1 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ര
പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക

| ക്രമ നമ്പർ | സ്ഥാപനം | അ |
|---|---|---|
| 1 | മാവേലി സ്റ്റോർ, എടവക, 2/4 | ഒന്ന് അർ |
| 2 | ടിൻസ് ഫിനാൻസിയേഴ്സ് | ഒന്ന് അർ |
| 3 | ടി.പി മെറ്റൽസ് & റൂഫിംഗ്സ്, പേയോട് | ഒന്ന് അർ |
| 4 | ടി.പി ടൈൽസ് സെന്റർ, നല്ലൂർനാട് പി.ഒ, പേയോട് | ഒന്ന് അർ |
| 5 | സെന്റ് ജോസഫ്സ് വുഡ്സ് ഇന്റസ്ട്രീസ്, മാനന്തവാടി | ഒന്ന് അർ |
| 6 | ശില ബ്രിക്ക്സ് & ഗ്രാനൈറ്റ്സ് | ഒന്ന് അർ |
| 7 | ഫാത്തിമ ക്ലിനിക്ക്, 4-ാം മൈൽ | ഒന്ന് അർ |
| 8 | സിമ്രൻ വുഡ്സ്, പേയോട് | ഒന്ന് അർ |
| 9 | വയനാട് ഫ്യൂവൽസ് | ഒന്ന് അർ |

| | | |
|---|---|---|
| 10 | കള്ള് ഷാപ്പ്, ടി.എസ് നമ്പർ 4, കല്ലോടി | ഒന്നു അർ |
| 11 | ഓറ ഹോംസ് & അപ്പാർട്ട്മെന്റ്സ് | ഒന്നു അർ |
| 12 | റോയ് മെറ്റൽസ്, പാണ്ടിക്കടവ് | ഒന്നു അർ |
| 13 | പള്ളത്ത് വുഡ് ഇന്റസ്ട്രീസ്, ദ്വാരക | ഒന്നു അർ |
| 14 | വയനാട് ഫ്യൂവൽ ഫില്ലിംഗ് സ്റ്റേഷൻ, തോണിച്ചാൽ | ഒന്നു അർ |

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 15/11/20 എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി നിന്നും ആയത് ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-15-2 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള റേഷൻകടക തൊഴിൽ നികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ അനുസരിച്ച് പ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള റേഷൻ കടകളുടെയും പ്രസ്ത നികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയതി നൽകിയ 15/11/2022 തീയതിയിലെ 06/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ റേഷൻ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-15-3 കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈട

2021-22 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ മരാമത കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്ന

1.ടെക്റ്റികോൺ ബിൽഡേഴ്സ്

2.സുബേഷ്. എൻ

3.മാനന്തവാടി എസ്.സി.എസ്.ടി ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ്

4.മുഹമ്മദ് ഫാസിൽ

5.റാഷിദ് എ

6.സ്റ്റീഫൻ പി.എം

7.വി.യു മത്തായ്

8.എ.സി നാസർ

9.നൗഫൽ പി

10.ജോസഫ് ജോർജ്ജ്

11.കൊച്ചി ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ച്ചർ കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി

12.മമ്മൂട്ടി കെ

13.ആയങ്കി മുഹമ്മദ്

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 15/11/20 എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധ നടത്തുന്ന മുഴുവൻ കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഉ മറ്റേതെങ്കിലും തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ തൊഴിൽ നികുത വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

## <u>1-15-4 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ട്രേഡേഴ്സിന്റെ ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ് ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ എത്ര സ്ഥാപന യഥാസമയം തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കുന്നതിന് ന നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചാ എന്നിവ കൃത്യതയോടെ ഈടാക്കുന്നതിന് വാർഡ് അടിസ്ഥാന വരുമാനനഷ്ടം വരുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കൃ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിന് വ

## <u>1-15-5 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി - വാർഷിക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്ര നികുതിയിനത്തിലെ ഡിമാന്റ് (I1) 1864890/- രൂപയും കളക്ഷൻ (RP1), നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡി അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 15/11/2022 എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ ന പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

## <u>1-15 തൊഴിൽ നികുതി- പൊതു അപാകതകൾ</u>

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 204,205 വകുപ്പുകൾ, അവ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം പ കുറയാതെ ബിസിനസ് നടത്തുന്നവരോ തൊഴിലിൽ ഏർപ്പെടുന വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ചട്ടങ്ങൾ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം അവരുടെ അ

അർദ്ധവർഷവും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. എടവക ഗ്ര
തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

## 1-16 വസ്തു നികുതി - വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരു

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ സഞ്ചയ സ
വസ്തുനികുതി കളക്ഷൻ പ്രോഗ്രസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം 2021-22 വർഷം
കളക്ഷൻ 7274174/- രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ
വസ്തുനികുതിയിനത്തിലെ ഡിമാന്റ് 6940793/- രൂപയും കളക്ഷൻ, 688901

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 16/11/2022 ലെ
മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വസ്തു നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ
വാർഷികധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടാത്തതിന് വിശദീക

## 1-17 60 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെ ചുമത്തിയിട്ടില്ല.

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തുനികുതി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഒന്നാം വാർഡിലെ കെട്ടിട നമ്പർ 14/- , ശ്രീ ബാല
എന്നയാളുടെ പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന് 69 ച.മീ തറ
മുതലുള്ള അടിസ്ഥാനനികുതി 0/- ആയാണ് രേഖപ്പെടു
പൊളിച്ചുമാറ്റുകയോ നികുതിയിളവ് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ട്
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 18/11/2022 ലെ 26/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എ
ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതലുള്ള കെട്ടിടത്തിന് വസ്തു നികുതി ചുമത്താത്തതിന്

## 1-18 റേഷൻ കടകളിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ അനുസര
കടകൾ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല. കേരള സംസ്ഥാന സിവിൽ
(സി.എസ്) എ9-764/19 നം. ഉത്തരവ് പ്രകാരം റേഷൻ ചില്ലറ വ്യാപാരി
ഫീസും ഒടുക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, 1996-ലെ
അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് ന
നം. 149, 150 പ്രകാരം റേഷൻ കടകൾക്ക് ലൈസൻസ് അനിവാ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 17/11/2022 ലെ 20/2021-22 നമ്പർ ഓഡിറ്റ്
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള റേഷൻ കടകളുടെയും പ്ര
എടുത്തിട്ടുണ്ടോ എന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാ

## 1-19-1 നിയമാനുസൃതമായ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ തീർപ്പാക്കുന്നില്ല.

2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം
ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമോ ബൈലോകൾ പ്രകാരമോ ആവശ്യമായ
അധികവിവരമോ അധികരേഖയോ ലഭ്യമായ തീയതി മുതൽ
രേഖാമൂലമുള്ള ഉത്തരവിനാൽ അനുമതി നൽകുകയോ ചട്ടം 11 ലെ
നിഷേധിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതും വിവരം അപേക്ഷകനെ അറിയി

'ചട്ടം 12 പ്രകാരം സൈറ്റ് അംഗീകരിക്കുന്നത് വരെ മുപ്പത് ദിവസം എ
വ്യവസ്ഥ ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്). കൂടാതെ 2019 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ക
ഉപചട്ടം 6 പ്രകാരം ഏതെങ്കിലും പ്ലാനിലോ ഡ്രോയിംഗി
ആവശ്യമാണെങ്കിലോ, ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം തീരുമാനമെടുക്കുവാൻ പുര
രേഖാമൂലം അപേക്ഷ/പ്ലാൻ/രേഖ/വിവരം ലഭിച്ച് പത്ത് ദിവസത്തിനക
എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 ലെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്
നിയമാനുസൃതമായ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | അപേക്ഷകന്റെ പേര് | അപേക്ഷ നമ്പർ | അപേക്ഷ തീയതി | അപേക്ഷ രേഖാമൂ ആദ്യമാ അറിയ നൽകി തീയത |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ശ്രീ ഷഫീക്ക് മുഹമ്മദ്, സഹദ് | SC1-5806/2021 | 24/09/2021 | 15/12/20 |
| 2 | ശ്രീ സുഭാഷ് അഗസ്റ്റിൻ | SC1/5884/2021 | 30/09/2021 | -- |
| 3 | വികാർ സെന്റ് ജോർജ് ഫോറേൻ ചർച്ച് | SC1-6150/2021 | 11/10/2021 | -- |

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 17/11/2022 ല
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകൾ
ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-19-2 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പെർമിറ്റ് നമ്പ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പെർമിറ്റ് നമ്പർ എഴുതേണ്ട
അപേക്ഷ നമ്പർ തന്നെയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് കാരണ
നേരിടുന്നുണ്ട്. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽക

എൻകപയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിശോ
കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-19 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് - അപാകതകൾ

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2021-22 ലെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ
കൊടുക്കുന്നു.

## 1-20 മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത ക്ഷേമപെൻഷൻ ഗുണഭോ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തു

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള പെൻ
മരണശേഷം ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ത

| ക്രമ നം | പെൻഷണറുടെ പേര് | പെൻഷൻ ഐഡി നമ്പർ/ പെൻഷൻ തരം | മരണ രജിസ്ട്രേഷൻ നമ്പർ | മരണമടഞ്ഞ തീയതി | അനർഹ കാലയ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | മറിയക്കുട്ടി | 110750201764 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 35/2021 | 26/01/2021 | ഫെബ്ര 2021 മുത സെപ്തം 2022 വ |
| 2 | നൂഞ്ചൻ | 110750201638 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 37/2021 | 11/12/2020 | ജനവരി മുതൽ സെപ്തം 2022 വ |
| 3 | ബാലകൃഷ്ണൻ | 110750200198 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 81/2021 | 20/12/2020 | ജനവരി മുതൽ സെപ്തം 2022 വ |
| 4 | രാധ | 110750201902 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 88/2021 | 30/06/2021 | ജൂലൈ മുതൽ സെപ്തം 2022 വ |
| 5 | അബൂബക്കർ | 110750201299 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 131/2021 | 06/09/2021 | ഒക്ടോ 2021 മുത സെപ്തം 2022 വ |
| 6 | കറുപ്പി | 110750200482 | 141/2021 | 28/02/2021 | മാർച്ച് 2 മുതൽ |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | | | സെപ്തംб 2022 വ |
| 7 | മൊയ്തു. കെ | 110750202278 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 143/2021 | 18/10/2021 | നവംബർ മുതല സെപ്തം 2022 വ |
| 8 | അലീമ | 110750601049 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം) | 60/2021 | 24/04/2021 | മെയ് 2 മുതല സെപ്തം 2022 വ |
| 9 | കുഞ്ഞാമി | 110750600621 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം) | 46/2021 | 03/04/2021 | മെയ് 2 മുതല സെപ്തം 2022 വ |
| 10 | ആയിഷ | 110750600868 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം) | 56/2021 | 09/11/2020 | ഡിസം 2020 മുത സെപ്തം 2022 വ |
| 11 | മേരിജോസഫ് | 110750600922 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം) | 113/2021 | 03/08/2021 | സെപ്തം 2021 മുത സെപ്തം 2022 വ |
| 12 | ആസ്യ | 110750601546 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം) | 138/2021 | 11/10/2021 | നവംബർ മുതല സെപ്തം 2022 വ |
| 13 | കേളു | 110750200294 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 149/2021 | 17/10/2021 | നവംബർ മുതല സെപ്തം 2022 വ |
| 14 | ഏലി | 110750100267 (കർഷക തൊഴിലാളി | 06/2021 | 12/12/2020 | ജനവരി മുതല |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | പെൻഷൻ) | | | സെപ്റ്റം 2022 വ |
| 15 | ശ്രീധരൻ | 110750101014 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ) | 48/2021 | 27/03/2021 | ഏപ്രിൽ മുതൽ സെപ്റ്റം 2022 വ |
| 16 | കെ.യു തോമസ് | 110750100625 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ) | 52/2021 | 14/02/2021 | മാർച്ച് 2 മുതൽ സെപ്റ്റം 2022 വ |
| 17 | കൃഷ്ണൻ | 110750100049 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ) | 75/2021 | 22/04/2021 | മെയ് 2 മുതൽ സെപ്റ്റം 2022 വ |
| 18 | പാർവ്വതി | 110750100575 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ) | 83/2021 | 09/07/2021 | ആഗസ്റ്റ് മുതൽ സെപ്റ്റം 2022 വ |
| 19 | അന്ന | 110750201496 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 01/2021 | 24/11/2020 | ഡിസം 2020 മുത ഫെബ്ര 2021 വ |
| 20 | അലീമ | 110750200796 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 07/2021 | 16/12/2020 | ജനവരി |
| 21 | ചണക്കൻ | 110750201523 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 47/2021 | 04/03/2021 | ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 വ |
| 22 | കൊച്ചി | 110750200230 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 49/2021 | 06/03/2021 | ഏപ്രിൽ മുതൽ 2021 വ |
| 23 | വർക്കി കെ. എ | 110750200505 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ | 58/2021 | 28/04/2021 | മെയ് 2 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | | | |
| 24 | എലിക്കുട്ടി | 110750200824 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 63/2021 | 27/04/2021 | മെയ് 2 മുത ഡിസം 2021 വ |
| 25 | മാമി | 110750200354 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 76/2021 | 01/07/2021 | ആഗസ്റ്റ് മുത ഒക്ടോ 2021 വ |
| 26 | ചൊറിച്ചി ചിപ്പി | 110750201604 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 110/2021 | 15/06/2021 | ജൂലൈ മുത സെപ്തം 2021 വ |
| 27 | ജാനകി | 110750202237 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ) | 123/2021 | 01/09/2021 | ഒക്ടോ 2021 മു നവംബ വര |
| 28 | പാത്തു | 110750600727 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം) | 132/2021 | 15/09/2021 | ഒക്ടോ 2021 മു ഡിസം 2021 വ |
| 29 | കറപ്പി | 110750600039 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം) | 16/2021 | 30/11/2020 | ഡിസം 2020 |
| 30 | ആയിഷ സി | 110750600055 (ഇന്ദിരാ ഗാന്ധി ദേശീയ വിധവ പെൻഷൻ സ്കീം) | 24/2021 | 19/02/2021 | മാർച്ച് 2 മുതൽ 2021 വ |
| 31 | ശ്രീധരൻ.എം | 110750100681 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ) | 65/2021 | 21/05/2021 | ജൂൺ 2 മുത ആഗസ്റ്റ് വര |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 32 | പൗലോസ് | 110750100678 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ) | 73/2021 | 08/06/2021 | ജൂലൈ : മുതൽ ഒക്ടോ 2021 വ |
| 33 | പാത്തുമ്മ | 110750100388 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ) | 91/2021 | 13/07/2021 | ആഗസ്റ്റ് മുതൽ നവംബർ വരെ |
| 34 | മത്തായി | 110750100852 (കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ) | 105/2021 | 25/07/2021 | ആഗസ്റ്റ് മുതൽ ഒക്ടോ 2021 വ |
| | | ആകെ | | | |

മേൽ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മരണവിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായ
മാസങ്ങളിലും പെൻഷൻ തുക അവരുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗ
കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, മരണമടഞ്ഞ 18 ഗുണഭോക്താക്കളു
ചെയ്തിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകി
എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ മേൽ പട്ടികയിലെ എ
സസ്പെന്റ് ചെയ്യുകയും മരണപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അ
സാമൂഹ്യസുരക്ഷാ പെൻഷൻ തുക, ഓഡിറ്റ് പരാമർശത്തെ തുടർന്ന്,
ലിമിറ്റഡിന്റെ പേരിൽ കേരള സംസ്ഥാന സഹകരണ ബാങ്ക് ഹെഡ്
തിരികെ അടവാക്കുന്നതിന് കത്ത് നൽകുകയും ചെയ്തതായി പഞ്ചായ

ഓഡിറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരണ രജിസ്
പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് മാത്രമാണ് 549500/- രൂപയുടെ നഷ്ടം
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ മരണം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതും മുൻ വർഷങ്ങളിൽ മ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല. ആയതുകൂ
നഷ്ടത്തിന് സാധ്യതയുണ്ട്. ആയതിനാൽ അനർഹരായ പെൻഷൻ ഗു
ആശാവർക്കർമാർ മുഖാന്തിരം ശേഖരിച്ച് അതാത് മാസം
ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അനർഹമായ
സർക്കാരിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ

## 1-21-1 പി.എം.എ.വൈ ജനറൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വി.ഇ.ഒ
പ്രോജക്ട് നം . 112/22 - പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ ( ജനറൽ )

അടങ്കൽ - 1050000 (വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ )

ചെലവ് - 1050000/-

ബിൽ നമ്പർ - 16/21-22/18.02.2022

പൊതുവിഭാഗത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹി
സെക്രട്ടറിക്ക് ടി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്(അക്കൗണ്ട് JVTSB79901310000040
പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ 31/10/2022 ലെ ബി-05/2022(1) -ാം നമ്പ

മാനന്തവാടി സബ്ട്രഷറിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുകയിൽ നിന്നും വിനി
തീ.19.03.2022 , നം.35/2022 /ഫിൻ തീ.24.03.2022 പ്രകാരം 10500
പിടിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്ന് പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പരാമർശിച്ച തുകകൾ തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് / ഗുണഭോക
നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടതി
മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മറുപടി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.ഈ വിഷയ
ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

## 1-21-2 പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ - ടി.എസ്.പ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വി.ഇ.ഒ
പ്രോജക്ട് നം . 265/22 - പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ ( ടി.എസ്.പി )

അടങ്കൽ - 1425000 (വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ )

ചെലവ് - 1425000 /-

ബിൽ നമ്പർ - 18/21-22/18.02.2022

പട്ടികവർഗ്ഗ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമ
സെക്രട്ടറിക്ക് ടി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ട
-ാം നമ്പർ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം മാനന്തവാടി സബ്ട്ര
1,22,000/- വിനിയോഗിച്ചുവെന്നും ശേഷിച്ച 13,03,000/- രൂപ വിനിയോ
തീ.19.03.2022 , നം.35/2022 /ഫിൻ തീ.24.03.2022 പ്രകാരം 13,03,0
പിടിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്ന് പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.മേൽ പരാമർശിച്ച തുക
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടി
ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന് ( ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 27/21-22/18.11.202
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേ

## 1-21-3 പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ -എസ്.സി.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വി.ഇ.ഒ
പ്രോജക്ട് നം . 322/22 - പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ ( എസ്.സി.പി )

അടങ്കൽ - 225000 (വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ )

ചെലവ് - 225000 /-

ബിൽ നമ്പർ - 17/21-22/18.02.2022

പട്ടികവർഗ്ഗ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമ
സെക്രട്ടറിക്ക് ടി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ട
-ാം നമ്പർ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം മാനന്തവാടി
വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലെന്നും സ.ഉ നം.34/2022 /ഫിൻ തീ.19.03.2022 , നം.35/202
സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ പിടിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്ന് പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പരാമർശിച്ച തുകകൾ തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിന് / ഗുണഭോക
നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടതി
മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മറുപടി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.ഈ വിഷയ
ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

## 1-21 പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ - തുക ഗുണ

പി.എം.എ.വൈ. ഭവന പദ്ധതിക്ക് ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് നൽക 1,20,000/- രൂപ കേന്ദ്രവിഹിതവും , 2,80,000/- രൂപ തദ്ദേശ സ്വ നൽകാവുന്നതാണ്. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് പൊതുവിഭാഗത്തിന് 70 95000/- രൂപയും, പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിന് 45,000/- രൂപയും നൽകാവുന്നതാണ്. തൻവർഷം പി.എം.എ.വൈ. ഭവന പദ്ധതിക്ക് ചുവ പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ല കൊടുക്കുന്നു.

## 1-22 പട്ടിക വർഗ്ഗ വനിതകൾക്ക് ഗർഭകാല പരിചരണ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കി

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(എഫ്.എച്ച്.സി)

പദ്ധതി - 117/22 – പട്ടിക വർഗ്ഗ വനിതകൾക്ക് ഗർഭകാല പരിചരണം

അടങ്കൽ - 130000( TSP)

ചെലവ് - 121472

സ.ഉ(എം.എസ്) 11/2018/തസ്വഭവ തീ:29/01/2018 ഖണ്ഡിക 7.8.3 പ്രകാ പദ്ധതി പ്രകാരം നടത്താവുന്ന ഭക്ഷണ വിതരണ പരിപാടികൾ പട്ടികവർഗ്ഗവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർക്ക് അങ്കണവാടി വഴി ഭക്ഷണം ആശുപത്രിയിൽ കഴിയുന്ന നിർദ്ധന രോഗികൾക്ക് ആശുപത്രി അടിസ്ഥാനത്തിൽ കുടുംബശ്രീ മുഖേന ഭക്ഷ്യവിതരണം ചെയ്യാവുന്ന

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്ക് പരിചരണം എന്ന പദ്ധതിയിൽ പോഷകാഹാരവും മരുന്നുക കുഞ്ഞിന്റെയും ആരോഗ്യം സംരക്ഷിക്കുക എന്ന ഉദ്യേശ്യത്തോടെ പ പട്ടികവർഗ്ഗ വനിതകൾക്ക് ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുകയും ഇഞ്ചക്ഷൻ നൽകുകയുമാണ് ടി പദ്ധതിയിൽ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് . ഓരോ നിലക്കടല വറുത്തത് 500gm, ചെറുപയർ 1Kg , ശർക്കര 1Kg, കറിക്കട കൊടുക്കുന്ന തരത്തിൽ ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങൾ വാങ്ങി വിതരണം ഭക്ഷ്യസാധനങ്ങക്കും 9906/-രൂപ മരുന്നിനും, ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷനും ന വാങ്ങിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമനമ്പർ | ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി | സ്ഥാപനം / ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ / തുക | വ |
|---|---|---|---|
| 1 | 24/21-22/07.10.2021 - 21325/- | കൺസ്യൂമർഫെഡ് ഗോഡൗൺ , മീനങ്ങാടി - 21325<br>7026/8/191 തീ: 25.09.2021 | ക<br>ചെ<br>( 42 |
| 2 | 34/21-22/6.12.2021- 36380/- | കൺസ്യൂമർഫെഡ് ഗോഡൗൺ , മീനങ്ങാടി - 36380<br>7026/8/227തീ: 24.11.2021 | ക<br>ചെ<br>(68 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3 | 51/21-22/21.02.2022-25875/- | കൺസ്യൂമർഫെഡ് ഗോഡൗൺ , മീനങ്ങാടി - 17969<br>7026/8/252തീ: 27.01.2022 | കേ<br>ചെ<br>(34 |
| 4 | 56/21-22/09.03.2022-20392/- | കൺസ്യൂമർഫെഡ് ഗോഡൗൺ , മീനങ്ങാടി - 18392<br>7026/8/271തീ: 02.03.2022 | കേ<br>ചെ<br>(35 |
| 5 | 59/21-22/25.03.2022 – 17500/- | കൺസ്യൂമർഫെഡ് ഗോഡൗൺ , മീനങ്ങാടി - 17500<br>7026/8/290തീ: 19.03.2022 | കേ<br>ചെ<br>(35 |
| ആകെ | 121472 | 111566 | |

പ്രാഥമിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങൾ വഴി ഇത്തരത്തിൽ പദ്ധതി നടപ്പാം ഉത്തരവ് / നൂതന പദ്ധതിയായി നടപ്പാക്കിയതാണെങ്കിൽ ആയതിന് ലഭിച്ച അനുമതി ഉത്തരവ് എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെ 22/17.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.തൻവർഷം ഐ.സി.ഡ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗർഭിണികൾക്ക് അനുപൂരക പോഷകാഹാ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരേ ആവശ്യത്തിനായി രണ്ട് പദ്ധതികൾ നട പിഴവാണ്. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-23 പുനർജനി ക്ലിനിക് - അപാകതകൾ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ( എഫ്.എച്ച്.സി)

പദ്ധതി - 164/22 – പുനർജനി ക്ലിനിക്

അടങ്കൽ - 237000 (വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ )

ചെലവ് - 227713/-

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ (സ.ഉ.(കൈ)നം.22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ , തീ. 14-2-2018), വകയിരുത്തി ശമ്പളമോ ഹോണറേറിയമോ നൽകാൻ പാടില്ല എന്ന് വ ഇളവ് നൽകിയതിൽ പി.എച്ച്.സി കളിൽ നിയോഗിക്കുന്ന ഡോക്ട ടെക്നീഷ്യൻസ് എന്നിവർ ഉൾപ്പെടുന്നു.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ വിവിധ സബ്സെന്ററുകളിൽ വൃദ്ധജനങ്ങ നൽകുന്നതിന് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനും , വാഹന വാടക നൽക നൽകുന്നതിനുമാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. ടി പദ്ധതിക്കായി മ പഞ്ചായത്ത് ഇന്റർവ്യൂ നടത്തി ഫാർമസിസ്റ്റിനെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്. നടത്തുന്ന 8 ദിവസങ്ങളിലെ ദിവസവേതനമാണ് ഈ പദ്ധതിയിലുൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | ബിൽ നമ്പർ /തീയതി |
|---|---|
| 1 | 06/21-22/4.6.2021 – 6800/- |

| | |
|---|---|
| 2 | 08/21-22/15.07.2021 – 6800/- |
| 3 | 15/21-22/05.08.2021 – 6800/- |
| 4 | 20/21-22/03.09.2021 -6800/ |
| 5 | 26/21-22/07.10.2021 – 6800/- |
| 6 | 28/21- 22/02.11.2021 -7920 |
| 7 | 32/21-22/06.12.2021 - 6800 |
| 8 | 41/21-22/06.01.2022 - 6800 |
| 9 | 48/21-22/21.02.2022- 22000 |
| 10 | 55/21-22/09.03.2022 -6800 |
| 11 | 60/21-22/25.03.2022 - 6800 |
| | ആകെ |

ടി പദ്ധതിക്ക് ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന രീതിയിൽ വാഹനവാടക നൽകിയ

| ക്രമ നമ്പർ | ബിൽ നമ്പർ /തീയതി |
|---|---|
| 1 | 44/21-22/19.01.2022 -42400 |
| 2 | 58/21-22/09.03.2022- 33100 |
| 3 | 63/21-22/25.03.2022 - 4800 |
| | ആകെ |

വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ദിവസ വേതനം നൽകുന്നതിന് അനുമതി
കട്ടേഷൻ വിളിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട്
22/17.11.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-24 മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് വിതരണം ചെയ്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും 2% ചരക്ക് സേ നിന്നും കുറവ് വരുത്തിയില്ല.

എടവക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മഹാത്മ പദ്ധതി പ്രകാരം 14 വാർഡുകളിലായി 49 മാരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ വിതരണം നടത്തുന്നതിനായി 12,600,164 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓ സാധന ഘടങ്ങൾ വിതരണം നടത്തുന്നതിന് വേണ്ടി ടെണ്ടർ ക സാധനങ്ങൾ മൊത്തമായി വാങ്ങി വിതരണം നടത്തുകയും ,തുക ന സാധനങ്ങളുടെ ജി.എസ്.ടി ഇനത്തിൽ ആകെ 1,367,485 രൂപ അടക്കേ ജി.എസ്.റ്റി തുകയുടെ 2% കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ സാമ്പത്തിക വർഷം ഈ തരത്തിലുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചതായി ക ഈടാക്കിയടച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.24 തീയതി 17/11/2022

## 1-25 പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പച്ചക്കറി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പച്ചക്കറി ലഭ്യത വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി പ
പച്ചക്കറി നടത്തുന്നതിന് വേണ്ടി താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയ

പ്രോജക്ടിന്റെ നം. - 137//22

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പച്ചക്കറി
വിതരണം

അടങ്കൽ - വികസനഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി - 2,00,000

ബിൽ നം.BRN 21150652018301347623 തീയതി18.03.2021 തുക 2,00,000/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ പട്ടിക വർഗ്ഗ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുക
പച്ചക്കറി ലഭ്യത വർദ്ധിപ്പിക്കുകയാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. ഗ്രാമ പഞ്ച
കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളുടെ ലിസ്റ്റ് (ഭരണ സമിതി തീരുമാനം ന
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അഗ്രോ ന
സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയുന്ന പച്ചക്കറി തൈകളാണ് വാങ്ങി

| നിരക്ക് | പച്ചക്കറി ഇനം | |
|---|---|---|
| 2.50 | തക്കാളി | |
| 2.50 | കാബേജ് | |
| 2.50 | മുളക് | |
| 2.50 | വഴുതന | |
| 2.50 | ബീൻസ് | |
| 2.50 | പയർ | |
| ആകെ | | |

സ.ഉ(കൈ)നം115.2022/തസ്വഭവ തീയതി 28/05/2022 ഉത്തരവനുസരിച്ച്
അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പച്ചക്കറി തൈകൾ വിതരണം നടത്തേണ്ടതാണ്

1.കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് സബ്സിഡി നൽകാം

2.സ്ഥല വിസ്തൃതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് നൽകുന്ന വിത്തുകളുടെ

3.കൃഷിഭവൻ/ഇക്കോഷോപ്പ് വഴി വിതരണം ചെയ്യണം

4.യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് ജില്ലാ തലത്തിൽ നിശ്ചയിക്കണം

5.പരമാവധി സബ്സിഡി തുക തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം നിശ്ചയിക്കണം.

6. പാട്ടക്കൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് സ്ഥലയുടമ നൽകിയിട്ടുള്ള സമ്മതപത്രം,
ഓഫീസറുടെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കണം.

കർഷകർക്ക് ആവശ്യമായിട്ടുള്ള പച്ചക്കറി തൈകൾ കാർഷിക വിക
അപ്രൂവ്ഡ് നഴ്സറിയിൽ നിന്ന് പഞ്ചായത്ത് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റിയുടെ
പ്രോജക്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ നിബന്ധനകൾ പാലിച്ച
നൽകിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ, ഓരോ ഗുണഭോക്താവ്
സ്ഥലത്തിന്റെ അളവ് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ, പച്ചക്കറി കൃഷി നട
കൃഷി ഓഫീസറുടെ കൃഷി നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നുള്ളതിനുള്ള സാക്ഷ്യ

ജില്ലാ തല യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ഫയല
കുടുംബശ്രീ എഡിഎസ് മുഖേന പച്ചക്കറി തൈകൾ വിതരണം നടത
തൈകൾ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയെങ്കിലും പച്ചക്കറി നടത്ത
മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തുകയോ വിളവ് ലഭ്യത സംബന്ധിച്ച് വിശകലനം
തന്നെ ഈ പദ്ധതി കൃഷി മേഖലയിൽ ഈ പ്രദേശത്ത് അനുയോജ്യമ
ശീതകാല വിളയായ കാബേജ് ഉൾപ്പടെ വിതരണം നടത്തിയത് 2022 ജ
സെപ്റ്റംബർ ഒക്ടോബർ മാസങ്ങളിൽ വിതരണം നടത്തേണ്ട വിളക
പദ്ധതി ലക്ഷ്യം പൂർത്തിയാക്കാൻ സാധിക്കില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്. മുന
പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിൽ ചില പദ്ധതി
നടപ്പിലാക്കാതിരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുക
വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെ ചില പ്രോജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ വ

| വർഷം | പ്രോജക്റ്റ് നം | പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് | ഫണ്ടിനം | തുക | ചെ |
|---|---|---|---|---|---|
| 2020-21 | 190/21 | എസ്.റ്റി കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈ വിതരണം | വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി | 150000 | 0 |
| 2018-19 | 55/19 | എസ്.റ്റി കുടുംബശ്രീ പച്ചക്കറി തൈ നൽകൽ | വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി | 52000 | 514 |
| 2018-19 | 33/19 | കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന് പച്ചക്കറി തൈകൾ വിതരണം | വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ | 500000 | 464 |

മേൽ പ്രകാരം പദ്ധതി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഈ പദ്ധതി ചെയ്യപ്പെടാത്തതിനാൽ കൃത്യമായ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം സാധ ഗുണഭോക്താക്കൾ ലഭിച്ച തൈകൾ യഥാവിധി ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഗു ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കാൻ ഉതകുന്നു എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്ത നടത്തുമ്പോൾ തന്നെ പദ്ധതി ലക്ഷ്യം നിർവ്വഹണം, നേട്ടം, മോണിറ്ററി നിർദ്ദേശങ്ങൾ തുടങ്ങിയവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലും ഗ്രാമ പഞ്ചായ രീതിയിലും നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

## 1-26 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - വിനിയോഗ സാ

പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

| | |
|---|---|
| പ്രോജക്ട് നമ്പർ | 12/2022 |
| പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് | കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം |
| **അടങ്കൽ(₹)** | |
| വികസന ഫണ്ട് | 400000 |
| സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം | 400000 |
| ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം | 800000 |
| **ആകെ** | **1600000** |

ചെലവ്-ബിൽ നമ്പർ - LSD 16/21-22 Lr/Lf 31/01/2022 തുക 400000 ( പദ്ധതി ചെല പ്രകാരം)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ

മൃഗാശുപത്രിയിൽ നിലവിലുള്ള കന്നുകുട്ടി ജനന രജിസ്റ്ററിൽ പേര് കന്നുകുട്ടി/കാളക്കുട്ടികൾക്ക് , സംസ്ഥാന വിഹിതം 6250 രൂപ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 12500 രൂപ വകയിരുത്തി കാലിത്തീറ്റ പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കാണുന്നില്ല. 64 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുള്ള തുകയാണ് വകയിരുത്തിയ ഗുണഭോക്താക്കളെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നത് സ തദ്ദേശ വിഹിതം ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ , പ്രോജക്ട്, കന്നുകുട്ടി ജന തുടങ്ങിയ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. തുകയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധ കൂടാതെ മുൻവർഷങ്ങളിൽ ആരംഭിച്ച് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർ സംബന്ധിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതും അധിക ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് തിരികെ ഈടാക്കി സഞ്ചിത നി വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ചെലവഴിച്ച 4,00,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

## 1-27 പട്ടിക ജാതി വനിതകൾക്ക് പശുവിതരണം - അ

പട്ടിക ജാതി വനിതകൾക്ക് പശുവിതരണം നടത്തുന്നതിനായി താഴെ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 175/2022

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് - കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി - 217000

തനത് ഫണ്ട് - 8000

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം (നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നത്) - 75000
ആകെ – 3,00,000

ചെലവ് - ബിൽ നമ്പർ - LSD 4/21-22തീ.29/11/2022 തുക 150000 ( ട്രഷറി ബിൽ

ചെലവ് - ബിൽ നമ്പർ - LSD 17/21-22തീ.17/02/2022 തുക 150000 ( ട്രഷറി ബി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വെറ്ററിനറി സർജ്ജനവരെയുള്ളൻ

പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട വനിതകൾക്ക് പശു വിതരണം നട
ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഭരണ സമിതിയുടെ 25.09.2021 തീയതിയിലെ 29/1 നമ്പർ
ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലിസ്റ്റിലെ ഗുണഭോക്താക്കളി
ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു പശുവിന് 50000 രൂപ വില കണക്കാ
വിഹിതം സ്ഥാപനത്തിൽ അടക്കുകയാണ് ചെയ്തത്.

| ക്രമ നം | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | പശുവിനെ വിതരണം നടത്തിയ വ്യക്തി | ബിൽ നം |
|---|---|---|---|
| | സജിന വി.ആർ | വർഗ്ഗീസ്.വി.യു | LSD 4/21-2 |
| | റീന സുനിൽ | വർഗ്ഗീസ്.വി.യു | LSD 4/21-2 |
| | ദേവി.കെ.ആർ | മേരി ജോസ് | LSD 4/21-2 |
| | ശാലിനി.കെ.കെ | ജോസ്.വി.ജെ | LSD 4/21-2 |
| | മിനി.ജി | രാധ | LSD 17/21- |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 22 |

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ സ.ഉ(കൈ)22/2018 തസ്വഭവ തീ 14.02.2018 ഖണ്ഡ കോസ്റ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കറവയുള്ള പശുവിനെ ഗുണഭോ പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ടവർക്ക് പശുവിന്റെ വിലയുടെ 75% അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ഇത് പരിഗണിക്കുമ്പോൾ ഓരോ പശുവിനും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക തിരികെ ഈടാ അധിക തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 21തീയതി 17/11/2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല

## 1-28 അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അസി.എഞ്ചിനീയറുടെപേരിൽ, എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ILGMS അക്കൌണ്ടിംഗ് സിസ്റ്റത്ത ഇതിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകളി ഇത് സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാത്തതി നടത്താത്തതിനാലും ഈ അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത

അക്കൗണ്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്രമ നമ്പർ | നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ | അക്കൗണ്ടിന്റെ വിവരങ |
|---|---|---|
| 1 | അസി. എഞ്ചിനീയർ | A/C No. 47512200034093<br>കാനറ ബാങ്ക് ,നല്ലൂർനാടി |

12.04.2007ലെ ജി.ഒ.(പി)നം.177/2006/ധനം ഉത്തരവ് പ്രകാരം നോൺബാ നടത്തുന്ന തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ എടുക്കുന്നതിന് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനാണ് മാസത്തിന്റെയും അവസാനം ഇപ്രകാരം ആരംഭിച്ച അക്കൌണ്ടിൽ ട്രഷറിയിൽ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യു ലുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ബാങ്കിംഗ് ട്രഷറി മുഖേനയാണ് പണമിടപാടുകൾ നടത്തുന്നത് അക്കൗണ്ടിലെ തുക എന്ത് ആവശ്യത്തിന് വേണ്ടി സൂക്ഷിക്കു ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.നം. 13/21-22തീയതി 16.11.22 നൽകിയിട്ടില്ല.

ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലെ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ഓഡിറ്റ് തുക തിരിച്ചടക്കേണ്ടതുമാണ്.

## 1-29 പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ കാലതാമസം-പിഴ

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേര 2112,2112-1 എന്നിവ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം ഉത്തരവാദിത്വമാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് സമയം ദീർ അതിന്റെ നിരക്കുകളും മാന്വലിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്ര

ഒറ്റതവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25 ശതമാനത്തിലും, പരമാവധ
പാടില്ലായെന്നും, പിഴയായി ആദ്യതവണ കരാർ തുകയുടെ 1 ശതമാനറ
വീതവും ഈടാക്കണമെന്നുമാണ്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അധീഷ
എ സി 2/223/15ത സ്വ ഭ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ക
പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാലുള്ള പിഴ ആദ്യത്തെ 3 മാസക്കാലയളവിന്
ഓരോ 3 മാസക്കാലയളവിന് 2 ശതമാനം നിരക്ക
വ്യവസ്ഥകൾകരാറുകാരുമായി ഉണ്ടാക്കുന്ന ഉടമ്പടികളിൽ
ഉൾക്കൊള്ളിക്കാറുണ്ടെങ്കിലും. താഴെ ചേർക്കുന്ന മരാമത്ത്
കരാർപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തി
സമയപരിധി നീട്ടാൻ അപേക്ഷ നൽകി ഭരണസമിതി അംഗീകാര
കഴിഞ്ഞ് മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷം അപേക്ഷ നൽകിയ കരാറുകാ
ഈടാക്കാതെ അവസാന ബിൽതുക നൽകിയതായി

കാണുന്നു. .വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| പ്രോജക്ട് നം,പേര് /അടങ്കൽ തുക | കരാറുകാരൻ ടെണ്ടർ നിരക്ക്(PAC) | എഗ്രിമെന്റ് /തിയതി | കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തിയതി | എം ബുക്ക് പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കിയ തിയതി | പൂർത്തിയാക്കാനെടുത്ത കാലതാമ |
|---|---|---|---|---|---|
| 188/22(269/20) വിവിധ സ്കൂളുകൾക്ക് റിപ്പയർ 3,00,000 രൂപ | നൗഫൽ പി 2,67,295 രൂപ | 109/19-20/4-12-2019 | 6മാസം 3-5-2020 | 18-3-2021 | 10മാസം 1 ദിവസം |
| 210/22 (120/21) കുമ്മോം അത്യോറ റോഡ് ടാറിംഗ് പാച്ച് വർക്ക് 2,00,000 രുപ | കുഞ്ഞമ്മദ് കെ.0.1% ബിലോ എസ്റ്റിമേറ്റ് 1,78,384 | 104/20-21/16-9-2020 | 15-3-2021 | 13-1-2022 | 9മാസം 29 ദിവസം |

210/22 (120/21) കുമ്മോം അത്യോറ റോഡ് ടാറിംഗ് പാച്ച് വർക്ക് പ്രവൃത്ത
1,78,384 രൂപയ്ക്കാണ് ഏറ്റെടുത്തിരുന്നതെങ്കിലും, ടെണ്ടർ നിരക്ക് കുറ
1,80,250.89) എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയിൽ( 1,78,562.58) നിജപ്പെടുത്തി 0.1% ടെണ്ടർ ന
അവസാന ബിൽ തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്.

പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കാത്ത മേൽ പരാമർശിച്ച
പറഞ്ഞ നിയമപ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നതിനും ടെണ്ടർ നി
എൻകയറി നമ്പർ 18/21-22/ 17-11-2022 പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യ
അതിനാൽ രണ്ടുപദ്ധതികൾക്കുമായി ഈ വർഷം ചെലവഴിച്ച 2,83,224
വയ്ക്കുന്നു.

## 1-30 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഇ എം ഡി തുക അപാകതക

2012 ലെ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥ 2003 പ്രകാരം രണ
പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിന് പദ്ധതി തു
കെട്ടിവയ്ക്കണമെന്നാണ് . മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഇ എം ഡി തുക വാങ്ങു
അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. 2021-22 ൽ അവസാന ബിൽ തുക നൽകിയ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെ
സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന പദ്ധതികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിനാനുപാധികമായുള്ള
വിവരം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2 നിരതദ്രവ്യമായി കിട്ടുന്ന തുകകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്താൻ EM

3 ട്രഷറി ചെലാൻ രസീത് ആയോ,ദേശസാൽകൃത/ഷെഡ്യൂൾഡ്
ഉദ്യോഗസ്ഥന് മാറാവുന്നവിധത്തിലുള്ള ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ്
ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ പ്ളഡ്ജ് ചെയ്ത ഡെപ്പോസിറ്റ് ,ക്യാഷ്
സ്വീകരിക്കാമെന്ന് പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും ,വിവിധ സഹകരണ
ഡെപ്പേസിറ്റുകൾ വാങ്ങുന്നതായിട്ടാണ് കാണുന്നത്.എന്നാൽ ലഭി
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ ശരിയായ വിധത്തിൽ
കരാറുകാരന്റെ പേരിലെടുത്ത നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ
ഡെപ്പോസിറ്റുകളുമാണ്. ഇതിനുള്ള ഉദാഹരണങ്ങളാണ് പ്രോ നം 49/2
പ്രോ നം57/22 കുനിയിൽ മുനീർ നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ്.ഈ പദ്ധതിക
കരാറുകാരൻ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഇദ്ദേഹം ഹാജരാക്കിയിരിക്കുന്നത് ക
8-2021 ൽ 25,000 രൂപ ഇദ്ദേഹത്തിന്റെ പേരിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തി
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ പണയപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
പണയപ്പെടുത്താത്ത നിക്ഷേപ രസീത് വാങ്ങി വച്ചതുകൊണ്ട്
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

## 1-31 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 162/20 കമ്മോം മൊട്ടംകുന്ന്(ചാത്തോത്ത്) റോഡ് മൈ
രൂപ വകയിരുത്തി 21-8-2019 ൽ ടെണ്ടർ ചെയ്തപ്പോൾ കുഞ്ഞമ്മദ് കല്ലായ
നിരക്കിൽ ഏറ്റെടുത്ത് 24-9-2019 ൽ 23/19-20 നമ്പർ കരാർ ഒപ്പിട്ടു. ക
2020നകം)പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ 2

പൂർത്തിയാക്കി 10 ശതമാനം (25639 രൂപ) റിടെൻഷൻ തുക പിടിച്ച് ഹ
(ബിൽ നമ്പർ 12/21-22 *10-6-2021* 2,61,516 രൂപ) ഈ പ്രവൃത്തിയിൽ താഴെ ചേ

1. ഈ പ്രവൃത്തി നാളിതു വരെ പൂർത്തിയാക്കുകയോ, പ്രവൃത്ത
എന്താണെന്നോ ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല .

2. കരാറുകാരൻ 0.1% ബിലോ ടെണ്ടർ നിരക്കിലാണ് പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്ത
ടെണ്ടർ നിരക്ക് കുറവ് (256 രൂപ) വരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല

3 കരാർ പ്രകാരം 6 മാസത്തിനുള്ളിൽ (23-3-2020നകം)പ്രവൃത്തി പൂർത
2021 പോലും ഭാഗികമായിട്ടാണ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയിരിക്കുന്ന
തടസ്സങ്ങളുള്ളതായി കരാറുകാരൻ രേഖാമൂലം അറിയിച്ചതായോ, ഭ
നൽകിയതായോ ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ
ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. അതിനാൽ പ്രവൃത്തി
നിന്നും, 2012 ലെ കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ വ്യവസ്ഥ 2116.1
ഈടാക്കുന്നതടക്കമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേ
ചെലവഴിച്ച 2,61,516 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

## ഭാഗം -2

## വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഒ

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

ഇല്ല.

## ഭാഗം -3

## ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

### 3-1 പട്ടിക ജാതി വനിതകൾക്ക് പശുവിതരണം - 12500

പട്ടിക ജാതി വനിതകൾക്ക് പശുവിതരണം നടത്തുന്നതിനായി താഴെ
ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 175/2022

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി - 2,17,000

തനത് ഫണ്ട് - 8,000

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം (നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നത്) - 75,000
ആകെ – 3,00,000

ചെലവ് - ബിൽ നമ്പർ - LSD 4/21-22തീ.29/11/2022 തുക 150000 ( ട്രഷറി ബിൽ

ചെലവ് - ബിൽ നമ്പർ - LSD 17/21-22തീ.17/02/2022 തുക 150000 ( ട്രഷറി ബിൽ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ

പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട വനിതകൾക്ക് പശു വിതരണം നടത്തു
ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഭരണ സമിതിയുടെ 25.09.2021 തീയതിയിലെ 29/1 നമ്പർ 
ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലിസ്റ്റിലെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ ത
ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഒരു പശുവിന് 50000 രൂപ വില കണക്കാക്ക

| ക്രമ നം | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് | പശുവിനെ വിതരണം നടത്തിയ വ്യക്തി | ബില നം |
|---|---|---|---|
| | സജിന വി.ആർ | വർഗ്ഗീസ്.വി.യു | LSD 4/21-2 |
| | റീന സുനിൽ | വർഗ്ഗീസ്.വി.യു | LSD 4/21-2 |
| | ദേവി.കെ.ആർ | മേരി ജോസ് | LSD 4/21-2 |
| | ശാലിനി.കെ.കെ | ജോസ്.വി.ജെ | LSD 4/21-2 |
| | മിനി.ജി | രാധ | LSD 17/21-22 |

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ സ.ഉ(കൈ)22/2018 തസ്വഭവ തീ 14.02.2018 ഖണ്ഡ
കോസ്റ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കറവയുള്ള പശുവിനെ ഗുണഭോ
പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ടവർക്ക് പശുവിന്റെ വിലയുടെ 75% 
അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. ഇത് പരിഗണിക്കുമ്പോൾ ഓരോ പശുവിനും
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 12500 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓ
അധികം കൈപ്പറ്റിയവരിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കി സഞ്ചിത 
നൽകിയതിന് വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദീകര
എൻക്വയറിക്ക് (നം. 21തീയതി 17/11/2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

# ഭാഗം -4
# പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത

## 4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ വിവരം

| വർഷം | സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി | സർട്ടിഫ |
|---|---|---|
| 2021-22 | 14.11.22-17.11.22 | ഓഡിറ്റ് ചേർത്ത |

## 4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയേ

| വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം | തുക ലഭിച്ച വർഷം | ലഭിച്ച തുക | പ്രോജക്റ്റ |
|---|---|---|---|
| ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 473570 | നെൽകൃഷിപ്രോത്സ (Proj.N0.118) |
| ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 240000 | ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാ എസ്.സി.പി (Proj.No.111) |
| ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 1220000 | ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാ .ടിഎസ്.പി (Proj.No.110) |
| ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 270000 | ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ (Proj.No.143) |
| ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 500000 | അങ്കണവാടി പോഷ (Proj.No.153) |
| ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 2436743 | നെൽകൃഷിപ്രോത്സ (Proj.No.118) |
| ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 171360 | സുഭിക്ഷകേരളം-വീ കുളത്തിലെ മത്സ്യക (Proj.No.166) |
| ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 200000 | ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാ എസ്.സി.പി (Proj.No.111) |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 1200000 | ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാ .ടിഎസ്.പി (Proj.No.110) |
| ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 410400 | ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ (Proj.No.143) |
| ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് | 2021-22 | 1500000 | കളിസ്ഥലം വാങ്ങൽ (Proj.No.262) |

വാർഷിക കണക്കുകളിൽ B4 ഷെഡ്യൂളിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹി
വിഹിതം 1254029 രൂപയും ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധ

## 4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസി
മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്
താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| നിർവണ ഏജൻസി | പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് | വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം. |
|---|---|---|
| ഭൂജലവകുപ്പ് | പള്ളിക്കൽ സ്കൂളിൽകുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം<br>294/22<br>ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് | 37/30.03.22 |
| ഭൂജലവകുപ്പ് | വിവിധസ്കൂളുകൾക്ക്കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം<br>176/22<br>ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് | 20/30.10.21 |
| ജലജീവൻമിഷൻ | ജലജീവൻമിഷൻ വിഹിതം നൽകൽ<br>238/22<br>ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് | 43/30.03.22 |
| MGNREGS | ചെങ്ങാടക്കടവ് അങ്കണവാടിക്ക് MGNREGA ക്ക് വിഹിതം നൽകൽ<br>181/22 | ചെക്ക് നമ്പർ<br>5009318/14.09.21 |

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

## 4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

## 4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 1550000രൂ
തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷി
താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം | ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി | വായ്പ തുക | വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക | ത |
|---|---|---|---|---|
| | | | | മ |
| KURDFC ലോൺ | | 63730690 | 55458690 | 41 |

ലോൺ ലഭിച്ചതും തിരിച്ചടച്ചതും സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ പഞ്ചാ
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും ഇതേവിവരം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിട്ടും അപാകത
ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച ആധികാരികത ഉറപ്പു വരുത്ത
ഖണ്ഡിക 1-13 കാണുക.

## 4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

## 4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 50024രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ

| റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക | ഈടാക്കിയ തുക | ഒടുക്കിയ ആളുടെ ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|---|
| 2017-18 | 3-6 | 50024 | അസി.എഞ്ചിനീയർ |

## 4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്ക
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഖണ്ഡിക | സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | വിഷയം |
|---|---|---|---|---|
| 2000 01 | 3.4 | 2005-06 | 2.8.4.1 | കേസ് നടത്തി അപാകത |
| 2015-16 | 2.3 | 2016-17 | 2.1 | തൊഴിൽ നിക അപാകങ്ങൾ |

## 4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

## 4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

| |
|---|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്(മുൻബാക്കി ഉൾപ്പെടെ) |
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ് |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക |

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | നഷ്ടമായ തുക | | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|---|
| | ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | |
| 3-1 | | 12500 | ഡോ.വി.കെ.ശിവദാസൻ വെറ്ററിനറി സർജൻ |

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തുക | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും |
|---|---|---|
| 1-26 | 4,00,000 | ഡോ. ശിവദാസൻ ടി.ജി., വെറ്ററിനറി സർജൻ |
| 1-29 | 2,83,224 | ജോർജ്ജ് .കെ.ഇ, അസി.എഞ്ചിനീയർ |
| 1-31 | 2,61,516 | ജോർജ്ജ് .കെ.ഇ, അസി.എഞ്ചിനീയർ |
| ആകെ | ₹944740 | |

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കു

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തര മേൽവിലാസവും

| പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും | ഇപ്പോഴത്തെ |
|---|---|

| | |
|---|---|
| | (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം |
| ഡോ.വി.കെ.ശിവദാസൻ<br>വെറ്ററിനറി സർജൻ | വെറ്ററിനറി സർജൻ<br>തൊണ്ടർനാട് |
| ജോർജ്ജ് .കെ.ഇ,<br>അസി.എഞ്ചിനീയർ | അസി.എഞ്ചിനീയർ<br>പനമരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് |

## 4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഒടുവിലുത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | അവശേഷി ഓഡി പരാമർശങ്ങ എണ്ണ |
|---|---|---|
| 1997-98 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(1) തീയതി 02/09/2022 | 3 |
| 2000-01 (പ്ലാൻ) | എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.4-473/03 /10/6/2005 | 7 |
| 2000-01 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(2) തീയതി 02/09/2022 | 1 |
| 2001-02 (പ്ലാൻ) | എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-380/ 07/ 03/06/2007 | 3 |
| 2003-04 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(5) തീയതി 02/09/2022 | 5 |
| 2007-08 | എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.2-416 /14/21.07.2014<br>കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(2) തീയതി 02/09/2022 | 5 |
| 2008-09 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(8) തീയതി 02/09/2022 | 2 |
| 2009-10, 2010-11 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(9) തീയതി 02/09/2022 | 10 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2011-12, 2012-13 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(10) തീയതി 02/09/2022 | | 10 |
| 2013-14 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(11) തീയതി 02/09/20222-694/15/20/10/2017 | | 4 |
| 2014-15 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(12) തീയതി 02/09/2022 | | 12 |
| 2015-16 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(13) തീയതി 02/09/2022 | | 15 |
| 2016-17 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(14) തീയതി 02/09/2022 | | 16 |
| 2017-18 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(15) തീയതി 02/09/2022 | | 9 |
| 2018-19 | കെ.എസ്.എ(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി1-138/2022(16) തീയതി 02/09/2022 | | 3 |
| 2019-2020 | കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി. പി1-13/2022 /27-05-2022 | | 43 |
| 2020-21 | കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി) പി1-572/2022 തീയ്യതി: 18/07/2022 | | 34 |

# 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 വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

# അനുബന്ധം-2
# ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക 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(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

# Annexure 3
# Abstract of Annual Financial Statement

**Edavaka Grama Panchayat**
**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 | 9311843.00 |
| 120000000 | Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED) | I-2 | 0.0 |
| 130000000 | Rental Income from Panchayat / Municipal Properties | I-3 | 61116.00 |
| 140000000 | Fee & User Charges | I-4 | 3089270.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | I-5 | 372253.00 |
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies | I-6 | 299567384.00 |
| 170000000 | Income from Investments | I-7 | 0.0 |
| 171000000 | Interest Earned | I-8 | 1132131.00 |
| 180000000 | Other Income | I-9 | 172456.00 |
| 190000000 | Prior Period Income | I-19 | 92793.00 |
| | **Total Income** | | **313706453.00** |
| | **EXPENDITURE** | | |
| 210000000 | Establishment Expenses | I-10 | 16166989.00 |
| 220000000 | Administrative Expenses | I-11 | 948158.00 |
| 230000000 | Operations & Maintenance | I-12 | 2516529.00 |
| 240000000 | Interest & Finance Charges | I-13 | 291507.00 |
| 250000000 | Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses | I-14 | 11225701.00 |
| 251000000 | Decentralised Plan Programme-Service Sector | I-14(A) | 53365259.00 |
| 252000000 | Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector | I-14(B) | 25512209.00 |
| 253000000 | Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division | I-14(C) | 99208241.00 |
| 254000000 | Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme) | I-14(D) | 89299700.00 |
| 255000000 | Maintenance Projects | I-14(E) | 0.0 |
| 256000000 | Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses | I-14(F) | 1028577.00 |
| 260000000 | Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies | I-15 | 0.0 |
| 270000000 | Provisions and Write off | I-16 | 0.0 |
| 271000000 | Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments | I-17 | 0.0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 272000000 | Depreciation | I-17(A) | 0.0 |
| | **Total Expenditure** | | **299562870.00** |
| | **Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure** | | **-14143583.00** |
| | **Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure** | | **-13265247.00** |
| 290000000 | Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS) | I-18 | -971129.00 |
| | **Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)** | | **-878336.00** |

## Edavaka Grama Panchayat
## 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) | 44005436.00 |
| Cash | Cash | RP-40(a) | 62701.00 |
| | **Operating** | | |
| 110000000 | Tax Revenue | RP-1 | 1821640.00 |
| 140000000 | Fees & User Charges | RP-4 | 2316920.00 |
| 150000000 | Sale & Hire Charges | RP-5 | 372253.00 |
| 151000000 | Receipts from Transferred Institutions | RP-6 | 13951.00 |
| 160000000 | Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations | RP-7 | 88968103.00 |
| 171000000 | Interest Earned | RP-9 | 1132131.00 |
| 190000000 | Prior Period Income | RP-11 | 46587.00 |
| 210000000 | Establishment Expenses | RP-12 | 87430.00 |
| 220000000 | Administrative Expenses | RP-13 | 0.0 |
| 240000000 | Interest & Finance Charges | RP-15 | 1700.00 |
| 290000000 | Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS) | RP-25 | 987279.00 |
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-30 | 38766486.00 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-45 | 11635574.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | RP-49 | 0.0 |
| | **Non Operating** | | |
| 180000000 | Other Income | RP-10 | 172456.00 |
| 330000000 | Secured Loans | RP-31 | 1550000.00 |
| 340000000 | Deposits Received | RP-33 | 1218078.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-35 | 848430.00 |
| | **Grand total** | | **194007155.00** |
| | **PAYMENTS** | | |
| | **Operating** | | |
| 210000000 | Establishment Expenses | RP-12 | 1111600.00 |
| 230000000 | Operations & Maintenance | RP-14 | 100000.00 |
| 250000000 | Decentralised Plan Programme- Productive Sector | RP-16 | 14255318.00 |
| 251000000 | Decentralised Plan Programme- Service Sector | RP-17 | 23373619.00 |
| 252000000 | Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector | RP-18 | 19181217.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 320000000 | Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes | RP-30 | 0.0 |
| 412000000 | Capital Work In Progress | RP-39 | 10289250.00 |
| 414000000 | Annual plan - Capital Expences(Service Sector) | RP-41 | 3866457.00 |
| 415000000 | Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector) | RP-42 | 341033.00 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | RP-45 | 10440690.00 |
| | **Non Operating** | | |
| 340000000 | Deposits Received | RP-33 | 18000.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | RP-35 | 54044669.00 |
| 413000000 | Annual Plan- Capital Expences (Productive Sector) | RP-40 | 997286.00 |
| | **Closing Balance** | | |
| Bank | Bank | RP-40(b) | 55988016.00 |
| Cash | Cash | RP-40(b) | 0.0 |
| | **Grand Total** | | **194007155.00** |

# Edavaka Grama Panchayat
## 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 | 91741066.00 |
| 311000000 | Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund | B-2 | 29074.00 |
| 312000000 | Reserves | B-3 | 116251331.00 |
| | **Total Reserve & Surplus** | | **208021471.00** |
| | **Grants, Contributions for Specific Purposes** | | |
| 320000000 | Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes | B-4 | 23916346.00 |
| | **Total Grants, Contributions for Specific Purposes** | | **23916346.00** |
| | **Loans** | | |
| 330000000 | Secured Loans | B-5 | 52899971.00 |
| 331000000 | Unsecured Loans | B-6 | 0.0 |
| | **Total Loans** | | **52899971.00** |
| | **Current Liabilities & Provisions** | | |
| 340000000 | Deposits Received | B-7 | 2904315.00 |
| 341000000 | Deposits Works | B-8 | 1000.00 |
| 350000000 | Other Liabilities | B-9 | 1992659.00 |
| 360000000 | Provisions | B-10 | 15163.00 |
| | **Total Current Liabilities and Provisions** | | **4913137.00** |
| | **TOTAL LIABILITIES** | | **289750925.00** |
| | **ASSETS** | | |
| | **Fixed Assets** | | |
| 410000000 | Fixed Assets | B-11 | 8880380.00 |
| 412000000 | Capital Work in Progress | B-11(b) | 2241371.00 |
| 413000000 | Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector) | B11-(c) | 2740419.00 |
| 414000000 | Annual Plan - Capital Expences (Service Sector) | B11-(d) | 29137331.00 |
| 415000000 | Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector) | B11-(e) | 135068716.00 |
| 416000000 | Accumulated Depreciation | B-11(a) | -10033048.00 |
| | **Total Fixed Assets** | | **168035169.00** |
| | **Investments** | | |
| 420000000 | Investments-General Fund | B-12 | 0.0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 421000000 | Investments - Other Funds / Sundry Debtors | B-13 | 0.0 |
| | **Total Investments** | | **0.0** |
| | **Current Assets, Loans and Advances** | | |
| 430000000 | Stock-in-hand | B-14 | 0.0 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | B-15 | 10582681.00 |
| 432000000 | Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables) | B-15(a) | 0.0 |
| 440000000 | Pre-paid Expenses | B-16 | 52899971.00 |
| 450000000 | Cash and Bank Balance | B-17 | 55988016.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | B-18 | 2245088.00 |
| 461000000 | Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits | B-18(a) | 0.0 |
| | **Total Current Assets, Loans and Advances** | | **121715756.00** |
| | **Other Assets** | | |
| 470000000 | Other Assets | B-19 | 0.0 |
| | **Total Other Assets** | | **0.0** |
| | **Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)** | | |
| 480000000 | Miscellaneous Expenditure to be written off | B-20 | 0.0 |
| | **Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)** | | **0.0** |
| | **TOTAL ASSETS** | | **289750925.00** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 421000000 | Investments - Other Funds / Sundry Debtors | B-13 | 0.0 |
| | **Total Investments** | | **0.0** |
| | **Current Assets, Loans and Advances** | | |
| 430000000 | Stock-in-hand | B-14 | 0.0 |
| 431000000 | Sundry Debtors (Receivables) | B-15 | 10582681.00 |
| 432000000 | Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables) | B-15(a) | 0.0 |
| 440000000 | Pre-paid Expenses | B-16 | 52899971.00 |
| 450000000 | Cash and Bank Balance | B-17 | 55988016.00 |
| 460000000 | Loans, Advances and Deposits | B-18 | 2245088.00 |
| 461000000 | Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits | B-18(a) | 0.0 |
| | **Total Current Assets, Loans and Advances** | | **121715756.00** |
| | **Other Assets** | | |
| 470000000 | Other Assets | B-19 | 0.0 |
| | **Total Other Assets** | | **0.0** |
| | **Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)** | | |
| 480000000 | Miscellaneous Expenditure to be written off | B-20 | 0.0 |
| | **Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)** | | **0.0** |
| | **TOTAL ASSETS** | | **289750925.00** |

**DEPUTY DIRE**
**DISTRICT AUDIT OFFICE**
**KERALA STATE AUDIT DEP**