

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തവിഞ്ഞാൽ 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. / പി2/5/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്-673121
തീയ്യതി: 08/03/2023
ഇ-മെയിൽ: dowyd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0493-6203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തവിഞ്ഞാൽ 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 തവിഞ്ഞാൽ 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. / പി2/5/2023

തീയ്യതി: 08/03/2023

വയനാട് ജില്ലയിലെ തവിഞ്ഞാൽ 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 തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-08-2021 മുതൽ 30-11-2022 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 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽന്മേലുള്ള 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)	01-12-2022	15-12-2022

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
01-12-2022	15-12-2022

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

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

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീമതി.എൽസി ജോയി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022

ശ്രീമതി.ബീന വർഗ്ഗീസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	01-07-2021
ശ്രീ.ജയരാജൻ.എൻ.എ	സെക്രട്ടറി	02-07-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	(
ശ്രീമതി.ബീന വർഗ്ഗീസ്	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	
ശ്രീ.ജയരാജൻ.എൻ.എ	സെക്രട്ടറി	02-07-2021	
ശ്രീമതി.അശ്വതി കൃഷ്ണ	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	
ശ്രീ.ഷെഫീക്ക്.എൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	26-08-2021	
ഡോ.കീർത്തി ജി കൃഷ്ണൻ	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	
ശ്രീ.രമേശ് ഏഴോക്കാരൻ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01-04-2021	
ശ്രീ.രജീഷ്.വി.എസ്	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01-04-2021	
ശ്രീമതി.ഷിഞ്ചു ഭരതൻ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	
ശ്രീമതി.ഷജിന.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	30-06-2021	
ഡോ.പ്രവീൺ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ. (പി.എച്ച്.സി)	01-04-2021	
ഡോ.സുനന്ദകുമാർ.എൻ.എൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ. (പി.എച്ച്.സി)	08-06-2021	

ഡോ.സുമി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ. (ഹോമിയോ)	01-04-2021
ഡോ.മനു വർഗ്ഗീസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ. (ഹോമിയോ)	25-06-2021
ഡോ.ശബ്ന.പി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ. (ഹോമിയോ)	28-08-2021
ഡോ.ജിബ്ലി സെബാസ്റ്റ്യൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	01-04-2021
ശ്രീ.സുജിത്ത്കുമാർ.എം	സബ്.ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	01-04-2021
ശ്രീ.ജയകുമാർ.ജി	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01-04-2021
ശ്രീമതി.അഞ്ജലി	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021
ശ്രീ.തോമസ്.കെ.എം	അസി.സെക്രട്ടറി	01-04-2021
ശ്രീ.അസീസ്.എ.കെ	അസി.സെക്രട്ടറി	22-07-2021

ഉള്ളടക്കം

ക്രമനം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.	1-1-1
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4-0
6	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്	1-4-1
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
10	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
11	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
13	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
14	ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ സംവിധാനം	1-12
15	ഇടപാട് നടത്താത്ത തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്തില്ല	1-13
16	തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് അപാകതകൾ	1-14
17	ഗുണഭോക്താവിന്റെ മരണശേഷവും ക്ഷേമ പെൻഷൻ വിതരണം ചെയ്യുന്നു	1-15
18	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം - കേന്ദ്രവിഹിതം പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല	1-16
19	എസ്.എസ്.എ പദ്ധതി വിഹിതമായി 14,99,012/ രൂപ അധികം നൽകി	1-17
20	ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ - ടെണ്ടർ നടപടികൾ സുതാര്യമല്ല	1-18

21	പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-19
22	ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മാണം - പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതിലേയും നടപ്പാക്കിയതിലേയും അപാകതകൾ	1-20
23	സുഭിക്ഷ കേരളം - ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യകൃഷി ഫിഷറീസ് വകുപ്പ് സബ്സിഡി രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-21
24	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1-22
25	എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ബെയിലിംഗ് മെഷീൻ, വെയിംഗ് മെഷീനും വാങ്ങൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കാതെ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി	1-23
26	ധനസഹായം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റായില്ല	1-24
27	കരാറിൽ നിന്നും പിന്മാറിയ കരാറുകാരന്റെ നിരതദ്രവ്യം കണ്ടുകെട്ടിയില്ല	1-25
28	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയറുടെ രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും അപൂർണ്ണം	1-26
29	ബില്ലിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നിരക്ക് കുറവ് വരുത്തിയില്ല	1-27
30	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് വർഷങ്ങളുടെ കാലതാമസം-നാമമാത്രപിഴ ഈടാക്കി	1-28
31	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കാൻ കാലതാമസം പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-29
32	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനും,എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുന്നതിനും കാലതാമസം	1-30
33	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി -അളവ് പുസ്തകത്തിൽ നികുതിയുൾപ്പെടെയുള്ള ബില്ലിന്റെ വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	1-31

ഭാഗം 2

--- No Records Found ---

ഭാഗം 3

1	ബില്ലിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നിരക്ക് കുറവ് വരുത്തിയില്ല	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 റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	Abstract Of Annual Financial Statement	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോക

1-1 ബജറ്റ്.

19.02.2021 തീയതിയിലെ 10ം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അ
19/02/2022തീയതിയിലെ .10ം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

	ബജറ്റ്	പുതു ബജറ
മുൻബാക്കി	2170489	3
വരവ്	602715000	50
ആകെ	604885489	54
ചെലവ്	600010000	54
നീക്കിബാക്കി	4875489	

1-1-1 ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാല്

ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 21-22 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറ (LSGD)പ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ബജറ്റ് പ്രക്രിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ തൂണുകളിലൊന്നായതിനാൽ 1994 ലെ അനുബന്ധചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് ക്രമാനുഗതമായ നടപടികൾ പൂർത്തീ

ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപ് വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതാ മേഖലാതല ഫണ്ട് വിഭജനവിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കിയതായോ കാണുന ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.സാമ്പത്തികവർഷത്തേക്കുള്ള ബ ഭൂമികളുടെയും ലിസ്റ്റ് ,ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്,സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് (കേ.പ.രാ.നി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി സെക്രട്ടറിക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയത വരവുകളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ വാസ്തവികത ഉറപ്പ് വരുത്തിയതായോ കാ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനമേധാവികളുടെ യോഗം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരോടും വിവിധ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികളോ വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതിയേതരചെലവ് വിവ ഇവ പരിഗണിച്ച് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതായോ കാണുന്നില്ല.ഘടക

വിളിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.സെക്രട്ടറി ,വിവിധ ഓഫിസ് തലവൻമാർ എന തയ്യാറാക്കി അതാത് വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സ്റ്റാൻഡിങ സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ പരിശോധിച്ച് , ജനുവരി 15 ന് മുമ്പ് സ്റ്റാന്റിങ്ങ്കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകണമങ്കിലും അപ്രകാരം സ്റ്റാന്റിംഗ് സമർപ്പിച്ചതായോ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഇവ പരിശോധിച്ച് ധനകാര സമർപ്പിച്ചിക്കുകയോ ചെയ്തതായി രേഖകളിൽ കാണുന്നില്ല.വിവിധ സ്റ്റാ ചർച്ച ചെയ്തതായോ ക്രോഡീകരണം നടത്തിയതായോ കാണുന്നില്ല .ധന തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ രേഖകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 214(7) പ്രകാരം, സംസ്ഥാനഓഡിറ്റ് വകുപ്പിലെ ഡെപ്യൂ സമർപ്പിക്കുകയും നോട്ടീസ്ബോർഡുകളിലും വെബ്സൈറ്റിലും 15 വേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പ് 3-ാം ഉ വാസ്തവികമായിരിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻവർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവിൽ വിശദമായ കുറിപ്പുകളും വിശദീകരണങ്ങളും ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബഡ്ജറ്റും വാർഷികകണക്കുകളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൻവർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവുചെലവുക

ഇനം	വാർഷികകണക്ക്	ബ
മുൻബാക്കി	34844890	217
വരവ്	212522210	60271
ആകെ	247367100	60488
ചെലവ്	196909091	60001
നീക്കിബാക്കി	50448009	487

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവിനേക്കാൾ തൻ ഗണ്യമായ വ്യത്യാസം ഉണ്ട്. എന്നാൽ ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഡിറ്റെൽഡ് ഹെഡ് കോഡ്	ഇനവിവരം	അന്തി റിവൈസ്ഡ പ്രകാരമ പ്രതീക്ഷ വരവ
1	110100102	വസ്തു നികുതി	5500000
2	110200102	തൊഴിൽ നികുതി	660000

3	140110101	ലൈസൻസ് ഫീസ്	50000
4	140120101	പെർമിറ്റ് ഫീസ്	400000

പ്രതീക്ഷിത വരവുചെലവുകളുടെ ഏകദേശം പകുതി മാത്രമാണ് ബഡ്ജറ്റുപ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവുകളും വാർഷികകണക്കുകളുമായ് പൊ വാസ്തവികമല്ലാത്ത ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നത് മൂലം ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്ക മാനേജുമെന്റ് സാധ്യമാകാതെ വരുന്നു. യഥാർത്ഥ വരവിനേക്കാൾ ക മൂലം തുകവകയിരുത്തി പദ്ധതികൾ എല്ലാം നടപ്പിലാക്കുന്ന സാഹചര്യ പദ്ധതികളുടെയും ചെലവ് തുക നൽകാൻ കഴിയാത്ത അവസ്ഥ ഉണ്ടാകു കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിലേക്ക് നയിക്കുകയും ആയതുമൂലം ഗ്രാമപ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ- 4/21-22/23.11.22 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെ 2021-22 വർഷം കോവിഡ് കാരണമുണ്ടായ ജോലിഭാരം കാരണമാണ കഴിയാതിരുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

അനുബന്ധബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയിട്ടില്ല.

ബജറ്റിൽ വകയിരുത്താത്ത ഒരു ചെലവ് നടത്തേണ്ടിവരുന്ന സാഹചര വകയിരുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക അപര്യാപ്തമാണെങ്കിലോ ,നിലവിലെ വ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 214(5) പ്രകാരം പുതുക്കിയ /അനുബ വകയിരുത്താത്ത ചെലവുകൾ നടത്തിയിരിക്കുന്നത് അനുബന്ധബജറ്റ് പ ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	Detailed Head Code	Item	ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തിയിരിക തുക
1	256100116	Administrative Expenses-MGNRES	0
2	2561001	Other Revenue	0

		Grents And Funds	
3	250130001	Freshwater Pisciculture	0

ചെലവ് നടത്തുമ്പോൾ ബജറ്റ് വകയിരുത്തലിന് അനുസൃതമായിട്ടാണ് ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും പ്രസിഡന്റ്,സെക്രട്ടറി,അക്കൗ അനുബന്ധബജറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെ ബജറ്റ് വകയിരുത്തലിന് വിരുദ്ധമായി

ഓരോ മാസവും 10 ന് മുൻപ് ചേരുന്ന ആദ്യയോഗത്തിൽ ധനകാര്യ പദ്ധതിരേഖ,ബജറ്റ് എന്നിവയോടൊപ്പം പ്രതിമാസപുരോഗതി റിപ്പോർ പാലിച്ചുകാണുന്നില്ല.1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വക വകയിരുത്തൽ ഇല്ലാതെ ചെലവ് നടത്തുന്നത് നിയമപരമായി അനുവദന

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിശ എൻകപയറിക്ക് (നം. 21 തീയതി 14/12/2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയ
31/07/2022	29/07/2022	

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്

മുന്നിരിപ്പ്	34844890
വരവ്	21252221
ആകെ	24736710

ചെലവ്	19691909
നീക്കിയിരിപ്പ്	50448009

1-4-0 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		32840975	32840975	2
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		4587666	4587666	4
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		21678566	21678566	1
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		26028000	26028000	1
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		10910387	10910387	6
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബേസിക് ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		9478773	9478773	4
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		21609571	21609571	1

ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്		21371375	21371375	1

വാർഷിക പദ്ധതി ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് വാർഷിക കണക്കുകളോ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് അനുസരിച്ചുള്ള പരിശോധന സാധ്യമായിട്ടില്ല.. വാ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-4-1 ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്

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

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

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

3.വാർഷികകണക്കുകളോടൊപ്പം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4.ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് കാണുന്നതിനോ ,പരിശേ ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്, സുലേഖ സോഫ്റ്റ്വെയർ എന്നിവ തമ്മിൽ വര പട്ടിക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

	ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്		
ഫണ്ടിനം	**വരവ്**	**ചെലവ്**	**ബാലൻസ്**
വികസനഫണ്ട്	147370169	32117671	115252498
എസ്.സി.പി	14519714	4648968	9870746
ടി.എസ്.പി	64147201	18111082	46036119
CSS	9578094	2498819	7079275
SSS	213377635	7038429	206339206
MG (Road)	22710064	19511262	3198802
MG(Non Road)	11748442	5576762	6171680

ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്, സുലേഖ ചെലവ് പത്രിക എന്നിവയിൽ വ്യത്യസ്ത തു ചെലവ് തുക രണ്ടിലും ഒരേ തുക തന്നെയാണ് കാണുന്നത്.

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വ്

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	**പദ്ധതി അടങ്കൽ**	**നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)**	**പദ്ധതി ചെലവ്**	**ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്**	**നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)**

				(എണ്ണം)	
260	253808126	214	126828751		46

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ചെലവ് വിവരം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവ തുക
കൃഷി ഓഫീസർ	5	5	5390000	44
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	6	6	5380000	25
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി	9	8	3886050	35
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	2	2	600000	5
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയർവേദം	1	1	1250000	12
സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	1	1	1250000	12
വി ഇ ഒ	19	17	23235174	162

ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	5	5	9483311	93
സെക്രട്ടറി	32	29	24580610	103
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	10	10	5725000	53
അസി.എഞ്ചിനീയർ	163	123	94871363	551
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	1	1	3000000	30
അസി.സെക്രട്ടറി	7	7	1670440	11

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആ
ഭരണചെലവുകൾ	24160	3908 (പലിശ) 835117 (ഭരണ ചെലവുകൾ)	86
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്		95290134	9529
മെറ്റീരിയൽസ്		42603092	4260
ആകെ	24160	138732251	13875

വാർഷിക കണക്കിലെ വരവും രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വരവ

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്ക എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	0	0
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8400400	452

വിധവാപെൻഷൻ	32440200	1807
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	57572000	3620
വികലാംഗപെൻഷൻ	8187000	466
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള ധനസഹായം	180000	6
50 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിത പെൻഷൻ	463200	29

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമു സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമതലകൾ നിർവഹ എഴുതിസൂക്ഷിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഭരണസമി

1994 -ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 166 ഒന്നാം ഉപവകുപ്പ് അനിവാര്യചുമതലകൾ നിർവഹിക്കുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം പാലിക്കുന്നതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വസ്തു

1.പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുവരുമാനം ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതിന്റെ അടിസ്ഥ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.അതുകൊണ്ട് തന്നെ വരുമാനം പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടു

2.വിവിധസാമൂഹ്യസുരക്ഷിതത്വപെൻഷനുകൾ സംബന്ധിച്ച് ഫയലുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിലും ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

3.പദ്ധതികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ

4.ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതിസൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ ഫോറം ഈടാക്കിയതിന്റെയും കണക്കുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ ടെണ്ടർ സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നു.

5.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം ഇ - ടെണ്ടർ നടപടി മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

6.പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നതിനായി മോണിട്ടറിംഗ് കമ്മിറ്റിക

7.പഞ്ചായത്തുകളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ധാരാള

8.എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ സ്ഥലപരിശോധന നടത്താത്തതിനാ റിവിഷൻ നടത്തേണ്ട സാഹചര്യം വരുന്നു.

9.ആസ്തിരജിസ്റ്റർ നിലവിലും കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

10.ഭരണസമിതിതീരുമാനങ്ങൾ നടപ്പാക്കുന്നത് മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നതായി

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോ ലഭിച്ച
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	23.05.2022 To 25.05.2022	01.10.2021 To 31.3.2022	01.09.202
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.12.2017 To 28.12.2017	2012-13 To 2016-17	27.02.201

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുകയുണ്ടായി.

1.മുൻവർഷത്തെ അപാകങ്ങൾ പരിഹരിച്ച് അറിയിച്ചിട്ടില്ല. പ്രധാ കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ , മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യ തു

2.Sale Of Tender Form - രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സെക്രട്ടറി, അസി. എഞ്ചിനീയർ മറ്റ് വിതരണം നടത്തുന്നത് നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തി ആയത് പ്രകാരമല്ല. പ്രസ്തുത ഫോറങ്ങൾ ഓരോരുത്തരും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സെക്രട്ടറിക്ക് തിരിച്ചു നൽകുന്നില്ല. ടെണ്ടർ ഫോറം വിൽപ്പനയിലൂടെ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3.ICDS ഫണ്ട് വരവുകൾ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ ഉത്തരവുകൾ ഹാജരാക്
ഏതിനത്തിനാണെന്നത് സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2020-21 വർഷത്തെ ബി4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് - 6815358

2021 -22 വർഷം വരവ് (ആർ.പി 30 പ്രകാരം) 320100196 - 2099164

ആകെ - 8914522

ചെലവ് (ആർ.പി 30 പ്രകാരം) - 0

നീക്കിയിരുപ്പ് വേണ്ടത് - 8914522

ബി.4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് - 4544736

പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം 4369786. തൻവർഷത്തെ ചെലവ് വാർഷി

4. കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സുക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

5. ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ച വാർഷിക കണക്കിലെ ബാലൻഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ഒ
Expense എന്ന് ആസ്തിയായി 31,443,999 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തര
വാർഷിക കണക്കിൽ ആസ്തി ബാധ്യത കണക്കുകൾ കൃത്യമായി പ്രത്
ഭവന രഹിതരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണ സബ്സിഡ്
ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന തെറ്റായ അക്കൗണ്ടിംഗ് രീതിയാണ് സ
യഥാർത്ഥ സ്ഥിതി വ്യക്തമാക്കുന്നതിന് വിഘാതമാണ്.

6. (A)തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ (എംപ്ലോയീസ്) പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ

(B) വ്യവസായങ്ങൾക്കും വാണിജ്യ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ര
തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. രജിസ്റ്റർ , വാർഷിക കണക്കുകൾ എന്നിവ ര

അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ 2020-21 വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം - 176500

തൻവർഷം 2021-22 ലെ കളക്ഷൻ (R&P) 45 പ്രകാരം - 131500

ആകെ (വേണ്ടത്) - 308000

രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ വരവ് - 299000

എന്നാൽ ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ I-4 പ്രകാരം ആകെ വരവ് - 299000

മേൽ വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(C) കെട്ടിട നിർമ്മാണം(ക്രമവത്കരണം) രജിസ്റ്റർ - സംക്ഷിപ്തം തയ്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വാർഷിക കണക്ക്, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തമ്മിൽ പൊ

രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുക
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക

(D) കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി സംക്ഷിപ്തം പേജ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ
കണക്ക്, രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുക
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക

7.ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B5 Secured Loans – ബാധ്യത തിട്ടപ്പെടുത്തുന്ന സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. തൻവർഷം വായ്പ ഇനത്തിൽ 12860000 രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തിരിച്ചടവ് 2772000 രൂപ ഉണ്ടെങ്കിലും 100 ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ വായ്പ ബാക്കി തുക വാർഷിക കണ

8.മഹാത്മ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വരവ് ചെലവ് ക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

9.വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് , ഡിപ്രിസിയേഷൻ, ആസ്തികളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത ബാലൻസ് സംബന്ധിച്ച

10.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മാഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വഴി സൃഷ്ട ആസ്തികളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

11.സെക്യൂർഡ് ലോൺ . സോഴ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്യുന്ന തുക വാ കാണുന്നില്ല.

12. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയ രജിസ്റ്ററിലെ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതില് കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് റീടെൻഷൻ , കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് കണക്കിലെ തുകയും രജിസ്റ്ററിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്ന

14. RP 45 (P) പ്രകാരം 32375800ആസ്തി ഹെഡ്ഡിൽ ചെലവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

15.ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ബി4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ബാധ്യത ഫണ്ടുകളുടെ വി

16. അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വിവിധ വരവുകളുടെ ഡിമാന്റ് അവസാനമാണ്.

17. ബി.4, ബി17 ഷെഡ്യൂളുകൾ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

18.ബി.11 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം Other Fixed Assets. 1969324 രൂപ മൂല്യം ഉള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

19. വാർഷിക കണക്കിലെ കണക്കുകൾ സാധൂകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമാ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഉദാ- I-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുക. ബി.16 ഷെഡ്യൂ കണക്കിലെ കൃത്യത സംബന്ധിച്ച് അഭിപ്രായം പ്രസ്താവിക്കുന്നത് സാധ്യമ

20. വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന തുക തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് ഐ.സി.ഡി.എസ് പ്രോജക്ടുകൾക്ക് കേന്ദ്രവിഹിതമായി ലഭിക്കുന്ന തുക അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് ചെലവഴിക്കുന്ന രീതിയാണ് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള തുക പ്രത്യേകം അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കേണ്ടതാണ്.

21.വസ്തു നികുതി വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും സഞ്ചയ സോ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിലോക്ക് വിവരങ്ങൾ രേ വിവരങ്ങൾ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടില്ല. കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ആയത് വരെയുള്ള ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശി മെന്റ് രജിസ്റ്ററിലെയും കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ കൂ

സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച അംഗീക തന്നെയാണ് ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിലും ഡിമാന്റ് ആയി ഉൾപ്പെടുത്തി ബന്ധപ്പെട്ട് വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2020-21 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. 2021-22 കെട്ടിട നികുതി ഡിമാ ഗാർഹികേതര കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാത്രമായാണ്. 2020-21 ലെ കുടിശ്ശ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2020-21 സാമ്പത്തി കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി കുടിശ്ശികയായുണ്ട്. 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷ പിരിവ് 150639 രൂപയും ഗാർഹികേതര കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി കുടിശ്ശി ഗാർഹികേതര കെട്ടിട നികുതി കുടിശ്ശിക 111602 രൂപയും തൻവർഷത്തെ തൻവർഷ ഡിമാന്റ് കുടിശ്ശിക എന്നിവ വേർതിരിച്ച് ആണ് വാർഷ ഇവയുടെ വേർതിരിക്കലിന് കൃത്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാല

2021-22 വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം വസ്തു നികുതി വിവരങ്ങൾ

സഞ്ചയ പ്രകാരം			**വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാ**		
തൻവർഷം					
ഡിമാന്റ്	**കളക്ഷൻ**	**ബാലൻസ്**	**ഡിമാന്റ്**	**കളക്ഷൻ**	**ബാ**
3985946	3871026	102419	3985946	3858090	10771
കുടിശ്ശിക					
395535	361919	34429	384121	359398	36303

മേൽ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിര ചെയ്യാതെ തന്നെ നികുതി ഈടാക്കാൻ സാധിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കളക്ഷൻ ബാലൻസ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വാർഷിക ക വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

22. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചുള്ള ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങ ലഭ്യമല്ല.

24. വാർഷിക കണക്കുകളോടൊപ്പം ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് സമർപ്പിക പരിശോധന സാധ്യമായിട്ടില്ല.

25.എയിംസ് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ സമർപ്പിച്ച വാർഷിക കണക്കുകളേ Expenditure -ലെ ചെലവ് ഭാഗത്ത് ഡെഫിസിറ്റ്/സർപ്ലസ് രേഖപ്പെടുത്തിയിര

ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന സംക്ഷിപ്തത്തിലെ ചെലവ് ഭാഗത്ത് ഡെ
തുകയും വ്യത്യസ്തമാണ്. Abstract Of Income And Expenditure -ലെ അറ്റാദായം 167
Surplus / Deficit Of Income Over Expenditure എന്നത് -29229686.00 രൂപയാണ്. I-18 പ്ര
പകരം സംക്ഷിപ്തത്തിൽ കുറയ്ക്കുകയാണ്ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. Schedule Of Inc
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിലെ Gross Surplus / (Deficit) Of Income Over Expenditure
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്റ്റേറ്റ്മന്റിലെ Gross Surplus / (Deficit) Of
29,061,698.00 രൂപയും ഇതിനോട് ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ
I-18 പ്രകാരമുള്ള -22,610.00 രൂപ കൂറയ്ക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (-)Ve ബാല
കുറയ്ക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. തുകകളുടെ കൃത്യത സംബന്ധിച്ച് വിശ

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും വിശദ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ
ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡ
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ സംവിധാ

തദ്ദേശ സ്ഥാപന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവിധ സോഫ്റ്റ് വെയറുകൾ സംയോ
സേവനങ്ങളും എത്തിക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ്
പഞ്ചായത്തിലെ സേവനങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ് വെയറു
സേവന, സചിത്ര, സകർമ്മ, സുലേഖ, സ്ഥാപന തുടങ്ങി 17 സോഫ്റ്റ് വ
ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സോഫ്റ്റ് വെയർ നടപ്പാക്കുന്നതിലൂടെ
നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നത് സൂചിക(എൽ.ബി) സേവന സിവിൽ രജിസ്ട്രേ
ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇവ തന്നെ പൂർണ്ണമായും പ്രവർത്തന ക്ഷമമായ
സോഫ്റ്റ് വെയർ നടപ്പാക്കുന്നതിന് മുമ്പ് വികസിപ്പിച്ച സോഫ്റ്റ് വെ
നിലയിലേക്ക് എത്തിച്ചേരുന്നതിന് മുമ്പ് തന്നെ ഇവ മുഖേനയുള്ള സേവന
പുതിയ സോഫ്റ്റ് വെയർ തയ്യാറാക്കി നടപ്പാക്കുമ്പോൾ ഉണ്ടാവേണ്ട ഗുണ

1. തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് 03.09.21 ന് തു
Sankhya Data Mapping,Accruel Demand,Advance Adjustment എന്നിങ്ങനെ എല്ലാ നടപ
നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച ഫയലുകൾ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ആയത് സ

ഐ.കെ.എം.ടെക്നിക്കൽ എക്സ്പെർട്ട് സഹായത്തോടെയാണ് ഇത്തരം
ഫയൽ പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. 9 ഘട്ടം ആയിട്ടാണ് ഈ നടപടികൾ
സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

2.പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ് വെയറുകളിൽ സേവന,സ
സേവനങ്ങൾമാത്രമാണ് ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ഉൾപ്പെ
പദ്ധതിചെലവുകണക്കുകൾ Year Ending Adjustment ആയാണ് ഐ.എൽ.
സഹായത്തോടെ മാത്രമാണ് ഇത്തരം അഡ്ജസ്റ്റ് മെന്റുകൾ ചെയ്യാ
വെയറിനുണ്ടാകേണ്ട നിയന്ത്രണങ്ങൾ ഈ സോഫ്റ്റ് വെയറിനില്ല.

3.ഓൺലൈൻ പേയ്മെന്റുകൾ വഴി അടക്കുന്ന തുക ഐ.കെ.എം ന്റെ
പഞ്ചായത്തിലേക്ക് നൽകുന്ന തുകകൾ ജേർണൽ എൻട്രി വഴി യാണ്
അതായത് സഞ്ചയയിൽ വരുന്ന തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാങ്ക് ബുക്കിൽ

4.ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ആക്കിയതിന് ശേഷം അക്ഷയസെന്ററുകളിൽ അക്കൌണ്ടുകളിൽ നേരിട്ട് ലഭിക്കുന്നില്ല. ഇത്തരത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചാ അക്കൗണ്ടുകളിൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത് ദീർഘ നാളുകൾക്ക് ശേഷം ഗ്രാമ പഞ്ച നൽകുന്നു. ഇത്തരത്തിൽ തുക ലഭിക്കാതെ തന്നെ വരവായി അക്കൗണ്ടു

ഈ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓൺലൈൻ മുഖേനയോ അ നികുതിയേതര വരവുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നേര തുക ലഭിക്കാത്തതിനാൽ ഐ.കെ.എം ൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന തുക റിക്ക

5.മാനുവൽ രശീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങൾ ഐ.എൽ.ജ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിലേക്ക് മാറിയപ്പോൾ ഉള്ള മുൻബാക്കി,പിന്നീട് ചേർക്കാത്തതിനാൽ ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് ലെ മാനുവൽ രശീതുകളുടെ

6.ട്രയൽ ബാലൻസ്,ജേർണൽ റിപ്പോർട്ട്,ക്യാഷ് ബുക്ക് സമ്മറി.ബാല ഡയറി,ചിട്ട,ഡേ ബുക്ക്,ഇൻകം ആൻഡ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർസ്റ്റേറ്റ്മന്റ് ,റ വൈസ് റിപ്പോർട്ട് ,സ്റ്റാഫ് ഡ്യൂട്ടി ബുക്ക്,ഫണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ,മറ്റ് റിപ്പോർട്ട കിട്ടുന്നത്.ഓഡിറ്റിന് വേണ്ട ചെക്ക് &ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ ,ചെക്ക് ഇ രജിസ്റ്റർ,മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ,ഇൻവെസ്റ്റ്മന്റ് രജിസ്റ്റർ ,ലോൺ രജിസ്റ്റർ,ആസ്തിരജിസ്റ്റർ,സ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ,കണ്ടിജന്റ് രജിസ്റ്റർ,സ്റ്റോക്ക് ര സംബന്ധിച്ച ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ ,ബാലൻസ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ,എന്നിവയൊ

7.Receipt Voucher,Payment Voucher,Contra Voucher, എന്നിവയുടെ ലിസ്റ്റ് ഐ.എ പേമെന്റ് വൗച്ചർ തയ്യാറാക്കി നൽകിയതിന് ശേഷം പേമെന്റ് റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ “Directly Credited By Bank” കൂടാതെ വ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. ഇത് തെറ്റായ രീതിയാണ്. പേമെന്റ് വൗച്ചർ തയ വൗച്ചറുകളുടെ ലിസ്റ്റ് നിലവിൽ ഈ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ലഭ്യമാകുന്നില്ല.

8.ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിലെ പല റിപ്പോർട്ടുകളും കിട്ടുന്നില്ല.

ഉദാ:-പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ,

മെസ്സേജ് ബുക്ക്

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്

9.Interrupted Receipts ക്യാൻസൽ ചെയ്യേണ്ട സാഹചര്യം വരുമ്പോൾ ILGMS -ൽ

10.Email ആയി വരുന്ന തപാലുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യാൻ മോഡ്യൂൾ ആക്ട

11.<u>ഡേ ബുക്ക് റിപ്പോർട്ട്</u>

മേൽ റിപ്പോർട്ട് എടുക്കുമ്പോൾ റിപ്പോർട്ടിൽ തീയതി വെച്ചുള്ള ക്ലോസിം തുക ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് പരി സംബന്ധിച്ച് ബാങ്ക് സ്റ്റേറ്റ്മന്റുമായി ഒത്ത് നോക്കി ILGMS സോഫ്റ്റ് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം നിലവിലില്ല.

<u>ബാങ്ക് ബുക്ക്</u>

നിലവിൽ ബാങ്ക് റിപ്പോർട്ട് View ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം മാത്രമാ
ലഡ്ജർ റസീപ്റ്റ് , പേമെന്റ്, കോൺട്ര എൻട്രികളുടെ അടിസ്ഥാനത്ത്
ലഭ്യമാക്കുന്ന പക്ഷം ഇവയുടെ പരിശോധന നടത്താൻ സാധിക്കും.

നിലവിൽ ഓരോ ചെക്കും നൽകുമ്പോൾ ചെക്ക് നമ്പർ ILGMS സോഫ്റ്റ്
ഉള്ളത്. വിവധ ആവശ്യങ്ങൾക്കും വിവിധ ഫണ്ടുകൾക്കും വ്യത്യ
സ്ഥാപനങ്ങളാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എന്നതിനാൽ തന്നെ ചെക്ക് നമ്പറ
കൃത്യത ഇല്ലാത്ത റിപ്പോർട്ടുകൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്യും. അ
നമ്പറുകൾ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സൗകര്യങ്ങളു

12.ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമല്ല.

നൽകിയ ചെക്കുകളുടെയും പിൻവലിക്കലുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ
രജിസ്റ്റർ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ലഭ്യമല്ല. ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററുകളിൽ വൗ
പരിശോധിച്ച് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. നിലവിൽ അ
നൽകുന്ന സമയത്ത് സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയ
ലഭിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ ഓരോ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെയും ചെ
രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയിൽ) രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സൗകര്യ
അക്കൗണ്ടുകളുടെയും ചെക്ക് നമ്പറുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സ

13.ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമല്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച ചെക്കുകളുടെയും ഡ്രാഫ്റ്റുകൾ പണമായി മ
ചെയ്യുന്നതിനുമായി ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്.
റിക്കൺസിൽ ചെയ്യേണ്ടതും ആയതിന് സെക്രട്ടറി അംഗീകാരം
സമർപ്പിച്ചതിന് ശേഷം തിരുത്തലുകൾ വരുത്തുന്ന രീതി നിയന്ത്രിക്കേണ

14.രശീതുകളുടെ ക്യാൻസലേഷൻ

മുൻവർഷം നൽകിയ രശീതുകൾ തുടർവർഷങ്ങളിലും ക്യാൻസൽ
വാർഷിക കണക്കുകൾ സമർപ്പിച്ചതിനു ശേഷവും രശീതുകൾ കൂ
നിൽക്കുന്നത് തെറ്റായ നടപടിക്രമമാണ്.

15.ലഡ്ജർ ബുക്കുകൾ

ഓഡിറ്റ് മൊഡ്യൂളുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ബാലൻസ് ഷീ
രസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് അക്കൗണ്ട് എന്നിവയോടൊപ്പം ലിങ്ക് നൽകി
ഭൂരിഭാഗവും ലഡ്ജറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക പരിശോധിക്കാൻ സ

16.വ്യവസായം, വാണിജ്യം, സംരംഭകത്വം, മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കുള്ള ലൈസ

തദ്ദേശ സ്ഥാപന അധികാര പരിധിയിൽ വ്യവസായങ്ങളോ വാ
ആരംഭിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ലൈസൻസിന് അപേക്ഷ നൽകിയവ
മുൻകാലങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ലഭിച്ച് തൻവർഷം പുതുക്കിയവരുടെയു
എന്നാൽ തൻവർഷം പുതുക്കാത്തവരുമായ വ്യക്തികളുടെയോ സ്ഥ
ലഭിക്കാനുള്ള സൗകര്യം നിലവിലില്ല. മേൽ പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ

നികുതികളും ഫീസുകളും ഒടുക്കിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ടുകളും ല
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നത് അല്ലെങ്കിൽ അംഗീകാരം നൽകുന്ന സംവിധാനം

17.തൊഴിൽ നികുതി

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ട്രേഡ
തുടങ്ങിയവ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ജീവനക്കാരുടെയും വിവരങ്ങൾ രേ
ലഭ്യമാക്കുന്നതിനോ ആവശ്യമായ സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ഇത്തരത്തിൽ
ലഭ്യമാക്കി സെക്രട്ടറി / ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ആയത് അംഗ
രീതി നിലവിലില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഇത് ഡിജിറ്റൽ രീതിയിൽ പരി

18.വസ്തു നികുതി (സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ)

നിലവിൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ വസ്തു നികുതി ഡമാന്റ് ക
രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ വസ്തു നികുതി വി
മൊഡ്യൂൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.. വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടി
രൂപത്തിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വസ്തു നികുത് സംബന്ധമായ അംഗീകാരം
സംവിധാനങ്ങൾ ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ
നികുതി പരിഷ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നിരവധി തവണ ഐ.
പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തി നടത്തുകയും പിന്നീട് വസ്തു നികുത
വ്യത്യാസങ്ങൾ വരുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. വാർഷിക കണക്കുകൾ സമ
ലഭിക്കാത്ത സാഹചര്യം ഉണ്ടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

19.കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി - കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്രമവത്കരണം (സ

കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതിക്കായുള്ള അപേക്ഷ സങ്കേതം സോഫ്റ്റ്
അപേക്ഷകനും സങ്കേതം സോഫ്റ്റ് വെയർ ഉപയോഗിച്ച് സമർപ്പിക്കുന
അച്ചടിച്ച പകർപ്പുകൾ (Hard Copy) സെക്രട്ടറിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതായുണ്ട്.
രേഖകളും സങ്കേതം സോഫ്റ്റ് വെയറിലേക്ക് Upload ചെയ്യാൻ നിലവ
രേഖകളുടെ പകർപ്പുകൾ Pdf ഫയൽ രൂപത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്ന സാഹ
പൂർണമാക്കുന്നതിന് സൗകര്യപ്രദമല്ല. ഇത് ജനങ്ങൾക്ക് അധിക പണ
സങ്കേതം സോഫ്റ്റ് വെയറിലെ സേവനങ്ങൾ നിലവിൽ ILGMS സോ
സോഫ്റ്റ് വെയർ തന്നെ ആയതിന്റെ ലക്ഷ്യം പൂർത്തീ
വികസിപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ നിലവിലെ അവസ്ഥയിൽ ആയ
പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് സഹായകമല്ല. ഈ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖ
മൊഡ്യൂളിൽ ലഭ്യമല്ല. കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷ സ്വീകരിക്കു
ഈടാക്കുന്നതിന് ആയതിന്റെ ഡിമാന്റ് നമ്പർ ചേർക്കേണ്ടതാണ്. ന
അനുമതി നൽകുമ്പോൾ സങ്കേതം സോഫ്റ്റ് വെയറിലും ILGMS സോഫ്റ്റ്
സ്വീകരിച്ച് അനുമതി നൽകാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ.

20. പണം പിരിവ് , ഒടുക്കൽ, പിൻവലിക്കൽ എന്നിവയുടെ പരിശോധന

തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിൽ വിവിധ രീതിയിലുള്ള പിരിവുകളുടെയും
ഒടുക്കുന്നതിന്റെയും പരിശോധന ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന പരി
ILGMS സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവരങ്ങൾ നിലവിലെ

പരിശോധന ലഘൂകരിക്കപ്പെടുന്നില്ല. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്ററുകൾ തുടങ്ങിയവയുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട ഇ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഈ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നില ഇത്തരത്തിൽ പരിശോധന സാധ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധനമില്ല ലഭിക്കുന്നില്ല.

21.സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ

വിവിധ സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ടുകളൊന്നും തന്നെ ഓഡിറ്റർക രജിസ്റ്റർ സംബന്ധിച്ച് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധന നടത്തുന്നതിനു വിവരങ്ങൾ ഇനം തിരിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള

22.ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ്

ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ് ഓഡിറ്റ് മൊഡ്യൂളിൽ നൽകിയിട്ടുള്ള ചെക്കുകൾ ഏതെങ്കിലും കാലാവധിക്കുള്ളിൽ സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് ലഭിക്കുന്നില്ല. ഇത്തരം ചെക്കുകൾ പഞ്ചായ സൗകര്യങ്ങളോ മൊഡ്യൂളുകളോ ഇല്ല. അത് പോലെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത പണമായി മാറാൻ സാധിക്കാത്ത സ്ഥിതി വന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച് റ നിയമ നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താനുള്ള മൊഡ്

23.അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള അക്കൗണ്ടിംഗ് സിസ്റ്റത്തിൽ ഡി സാധിക്കുന്നു.

അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡിമാന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഈട വാർഷികാരംഭത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയും ആയതിന്റെ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഈ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഡിമാന്റ് ഇല്ലാതെ ത ജേർണൽ എൻട്രി മുഖേന ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് വാർഷിക കണക്ക് തയ്യാറാക്കു

ഉദാഹരണമായി - വസ്തു നികതി 2021 ഏപ്രിൽ മാസം മുതൽ സ്വീക ചെയ്യുന്നത് 31/03/2022 ന് മാത്രമാണ്. ജേർണൽ നമ്പർ 42100622, 42100623 എന 31/03/2022ന് ആണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നു. കെട്ടിട വാടക തുടങ്ങ വരുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

ജേർണൽ നമ്പർ 42100629 തീയതി 31.03.2022 പ്രകാരം ILGMS ൽ ഉൾ പിരിച്ചെടുത്തതുമായ കെട്ടിട വാടക തുക ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ കണ തുകയായി ഗാർഹിക കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി 116497, ഗാർഹികേതര വ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിലാണ് നികുതി രേഖകളൊന്നും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സോഫ്റ്റ് വെയർ കൺട്രോൾ കൃത്യ

മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ നിന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നത് ഏത് സമയത്തും യു നിലയിലാണ് സോഫ്റ്റ് വെയർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നാണ്.

24.മുൻവർത്തെ നീക്കി ബാക്കി, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡിമാ ജേർണൽ എൻട്രി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടി വരുന്നു.

മുൻവർഷത്തെ നീക്കി ബാക്കി, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാന്റ്, ബാധ്യത, നീക്കി ബാക്കി ഇനത്തിൽ വെയറിന്റെ കൃത്യതക്ക് അനിവാര്യമാണ്. ഈ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ജീവനക്കാരോ നേരിട്ട് ജേർണൽ എൻട്രി വഴി തൻവർഷത്തെ കണ കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സാഹചര്യം സൃഷ്ടക്കുന്നു.

25. വിവിധ നികുതി ഇനങ്ങൾ ഈടാക്കുമ്പോൾ നികുതി നിരക്ക് രേഖപ്പെട

ജി.എസ്.റ്റി, ടി.ഡി.എസ് തുടങ്ങിയവ ഈടാക്കുമ്പോൾ ആയതിന്റെ നി നേരിട്ട് രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് ഈടാക്കുന്നത്. വിവിധ ഇനം സാധനങ്ങ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് സാധ്യത കൂടുന്നു. സോഫ്റ്റ് വെയർ സംവ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതായുണ്ട്.

26.ലൈസൻസ് നൽകൽ

വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ലൈസൻസ് നൽക വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനും തൊട്ടടുത്ത വർഷങ്ങളിൽ മുൻ തുടർവർഷം ലൈസൻസ് എടുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

27.ബഡ്ജറ്റ്.

ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ നിലവിൽ ഈ സോഫ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ് വെയർ സംവിധാനത്തിൽ ബഡ്ജറ്റ് ഉണ്ടാവുകയും ആയത് വരവ് ചെലവ് നടത്തുന്ന ഹെഡ്ഡുകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ഹെഡ്ഡിലും വകയിരുത്തിയതിനേക്കാൾ അധിക ചെലവ് ഏതെങ്കിലും ഇനത്തിൽ അധിക ചെലവ് നടത്തേണ്ട സാഹചര്യം വരു സഹായകമാകുന്നതാണ്. കൂടാതെ ബഡ്ജറ്റിലെ ഹെഡ്ഡുകളും വാ വ്യത്യാസമുള്ളതിനാൽ ഓരോ ബഡ്ജറ്റ് ഹെഡ്ഡിലേയും ചെലവുകളുടെ സാഹചര്യമാണ് ഉണ്ടാകുന്നത്. ബഡ്ജറ്റ് ഹെഡ്ഡുകൾക്കനുസൃതമായി വാ മാറ്റം വരുത്തേണ്ടതാണ്.

മേൽപ്പറഞ്ഞത് കൂടാതെ റിവൈസ്ഡ് ബഡ്ജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ചതിന് പദ്ധതികൾ ഡി.പി.സി അംഗീകാരത്തോടു കൂടി തന്നെ പുതുക്കി പു പ്രസ്തുത പദ്ധതികൾ ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം തുക വകയിരുത്തിയതിനുസൃ ഘട്ടങ്ങളിലും ബഡ്ജറ്റിനെ അധികരിച്ച് ചെലവ് ഉണ്ടാകുന്നു. ഇത് ഒഴിവാക്കേ

മേൽ വിഷയങ്ങൾ അറിവിലേക്കായും വിശദമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന

1-13 ഇടപാട് നടത്താത്ത തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട് ,തവിഞ്ഞാൽ സർ അക്കൗണ്ട് നം. -001002000946)നിന്നും കേരള ബാങ്കിന്റെ തലപ്പുഴ ശാഖ കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശ ഭരണസമിതി 30.09.2021 ലെ 4/1 -ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ടി അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചത് 03.09.2022 നാണ്.ഭരണസമിതി ആരംഭിച്ചതെങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല).തുടർന്ന് 01.11.2021 മുതൽ ഡെയ

ഇടപാടുകളും നടത്തുന്നത് കേരള ബാങ്കിന്റെ തലപ്പുഴ ബ്രാഞ്ചിലെ 13
30.11.2021 ൽ തവിഞ്ഞാൽ സർവീസ് കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലെ (0010020
രൂപ കേരള ബാങ്കിൽ പുതുതായി ആരംഭിച്ച (30241200424901- ാം നമ്പർ
30.11.2021 ൽ തവിഞ്ഞാൽ സർവീസ് കോ.ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലെ (001002
66,86,675/- രൂപയും 09.02.2022 വരെയുള്ള പിൻവലിക്കൽ , പലിശ വരവ്
69,60,583/- രൂപയുമുണ്ട്. 09.02.2022 ന് ശേഷം നാളിതു വരെ ടി അക്കൗണ്ടിൽ
ടി അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കിബാക്കി 69,60,583 തന്നെയാണ്. ടി തുക സ്ഥ
പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾക്ക് നൽകുന്ന പലിശ യിനത
ലഭിക്കുമായിരുന്നു. ഇടപാടുകൾ നടത്താത്ത ടി അക്കൗണ്ടിലെ അ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യാത്തതിന് വിശദീകരണം
5/21-22/07.12.2022) അവശേഷിക്കുന്ന തുക സ്ഥിരനിക്ഷേപമാക്കുന്നത
നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് അപാകതകൾ

തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ കൊടു
നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തതായി കാണുന്നു.

1. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി

ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴി
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	ബി.എസ്.എൻ.എൽ
2	ട്രൈബൽ ഡെവലപ്മെന്റ് ഓഫീസ്
3	സി.എച്ച്.സി പേര്യ
4	കെ.എസ്.ഇ.ബി , തലപ്പുഴ
5	വിമല നഗർ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്
6	വാളാട് പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്
7	ആലാറ്റിൽ പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്
8	കനറാ ബാങ്ക് തലപ്പുഴ
9	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് പേരിയ
10	പേര്യ സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്
11	കെ.എസ്.എസ് വരയാൽ
12	ആഷിയാന & റസിയ ഗ്രീൻസ് , വരയാൽ
13	ആയൂരമ്പലം റിസോർട്ട്
14	ട്രിനിറ്റി സെൻട്രൽ കെയർ
15	അസി എഞ്ചിനീയർ , എൽ.എസ്.ജി.ഡി

16	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് പോരൂർ
17	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് കാമ്പട്ടി
18	പേരിയ പീക്ക് എസ്റ്റേറ്റ്
19	Tea Forest ,ആലാറ്റിൽ
20	ഗവ. എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോളേജ് തലപ്പുഴ
21	CDS അക്കൗണ്ടന്റന്റ്

2. സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി

ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	**സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്**
1	ബി.എസ്.എൻ.എൽ
2	കെ.എസ്.ഇ.ബി തലപ്പുഴ
3	കനറ ബാങ്ക് , തലപ്പുഴ
4	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, തവിഞ്ഞാൽ
5	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, പേരിയ
6	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, കാട്ടിമൂല
7	സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ,തവിഞ്ഞാൽ
8	സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്,പേരിയ
9	കേരള സ്റ്റേറ്റ് കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, തലപ്പുഴ
10	വനിത സഹകരണ സംഘം , വാളാട്
11	കെ.എസ്.എസ് തലപ്പുഴ
12	കെ.എസ്.എസ് കാട്ടിമൂല
13	കെ.എസ്.എസ് വരയാൽ
14	ആലാറ്റിൽ ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണ സംഘം
15	WAM Tea Factory
16	പ്രൊഫ്യൂഗോ സോഷ്യൽ വെഞ്ചേഴ്സ് പ്രൈ.ലി
17	മഹാദേവ പെട്രോളിയം
18	ആഷിയാന & റസിയ ഗ്രീൻസ് , വരയാൽ
19	ഇസാഫ് സ്മാൾ ഫൈനാൻസ് ബാങ്ക് ,തലപ്പുഴ

3) 2021 – 22 ൽ താഴെപ്പറയുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	**കരാറുകാരന്റെ പേര്**
1	ബിനോ ജോസഫ്

2	കെ പി ജോസഫ്
3	ഗിരീഷ് എ കെ
4	അമീർ അലി
5	ജയചന്ദ്രൻ എം
6	ഉസ്മാൻ ഇ
7	ബോബി സെബാസ്റ്റ്യൻ
8	തോമസ് പി എം
9	വിൻസെന്റ് ജേക്കബ്
10	വിൽസൺ സി
11	സന്തോഷ് കെ എ
12	ജോൺസൺ കെ വി
13	അഖിൽ എസ്
14	കുര്യാച്ചൻ കെ കെ
15	പ്രവീൺ കെ ജെ
16	റെജി മാത്യു
17	അമ്മദ് എം കെ
18	മുഹമ്മദ് ഫാസിൽ
19	അബ്ദുൾ മജീദ്
20	സാവൻ കണ്ണായി
21	അബ്ദുൾ നാസർ
22	നാസർ കെ
23	റഷീദ് എ ഇ
24	ജോസ് കെ ജെ
25	ബാബു വി സി
26	ജാഫിർ സാദിഖ്
27	ബിപിൻ പി വർഗ്ഗീസ്
28	ആദർശ് പി എ
29	ഇഷ്ടിക മണൽ തൊഴിലാളി സഹകരണ സംഘം , ത

വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക
മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല .നികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റ

1-15 ഗുണഭോക്താവിന്റെ മരണശേഷവും ക്ഷേമ പെ

ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താവ
കൃഷ്ണൻ കിളിക്കാട്ട് തോട്ടത്തിൽ 11/03/2020 ന് മരണപ്പെടുകയും 09/0

ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്. സേവന പെൻഷൻ പോർട്ടൽ പ്രകാരം ടിയാന് നെ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നു. ഏപ്രിൽ 2020 മു
തോതിലും, 2021 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2022 സെപ്തംബർ വരെ പ്രതിമാ
അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (Xxxx039) വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ
അക്കൗണ്ടിൽ ക്രെഡിറ്റായിട്ടുണ്ട് (12X1500 + 18X1600 = 46800/-) . സേവന
ആക്ടീവ് " സ്റ്റാറ്റസിൽ തന്നെയാണ് ഉള്ളത്. ടി തുക തിരികെ അടവാക
ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിക്ക്
പ്രസ്തുത വിവരം ബാങ്കിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി തുടർ നടപടികൾ
തിരികെ ഒടുക്കി വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 അനുപൂരക പോഷകാഹാരം - കേന്ദ്രവിഹിതം പൂ

2021-22 ലെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (RP – 30 – ഹെഡ് കോഡ് - 3
20,99,164 രൂപ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ICDS ഫണ്ടായി ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ
ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് - A/C No. 40478101002643) 1,72,45,250 /- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഏ
പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച കേന്ദ്രവിഹിതം വളരെ കുറവാണ്. വിശദാംശ

ക്രമനം	പദ്ധതി	പദ്ധതിക്ക് വകയിരുത്തിയ തുക		പദ്ധതി ചെലവ്	
		വികസന ഫണ്ട്	കേന്ദ്ര വിഹിതം	വികസന ഫണ്ട്	കേന്ദ്ര വിഹിത
1	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പദ്ധതി - 43/22 (ജനറൽ)	4500000	1300000	4491487	984152
2	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പദ്ധതി - 46/22 (ടി.എസ്.പി)	2923311	300000	2920935	-

3	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പദ്ധതി - 47/22 (എസ്.സി.പി)	600000	200000	595128	-
	ആകെ				984152

കേന്ദ്രവിഹിതം ലഭ്യമായിട്ടും പദ്ധതിക്കായി തുക വകയിരുത്തുക ചെലവഴിക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനും, ICDS ഫണ്ടല്ലാതെ കേരള ഗ്രാമീൺ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിൽ 31.03.2022 ൽ അവശേഷിച്ച തുകയുടെയും ന തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകി കണക്ക് പ്രകാരം ഐ.സി.ഡി.എസ് സ്ക്കീമിന് ലഭിച്ചതിൽ 45,44,736/- വർഷത്തെ പദ്ധതികൾക്കായി വിനിയോഗിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ന അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതിക്ക് കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർ ചെലവഴിക്കേണ്ടത് . ആയതിനാൽ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ 4 നിന്നും വഹിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 984152/- രൂപയാണ് ചെലവ വികസനഫണ്ടുകളിൽ നിന്നും അധികം ചെലവഴിക്കേണ്ടി വന്നു.
വരും വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്ന വിനിയോഗിക്കേണ്ടതാണ്. വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേ

1-17 എസ്.എസ്.എ പദ്ധതി വിഹിതമായി 14,99,012/ രൂപ

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിർബന്ധമായും പദ്ധതി ര നൽകേണ്ടതാണ്. വയനാട് ജില്ലാ കോർഡിനേറ്ററുടെ 14-07-2022 ലെ നം.ഇ വർഷത്തെ കരട് വാർഷിക പദ്ധതി&ബജറ്റ് പ്രകാരം തവിഞ്ഞാൽ പഞ്ചാ പ്രവർത്തനങ്ങൾ (Physical Target) നടപ്പാക്കുന്നതിനായി 8479325/- രൂപ (Financi 40% തുകയായ 3391730/- എസ്.എസ്.എ വിഹിതമായി ഒടുക്കുന്നതിന് നിർ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചുവടെ കൊടുക്കുംവിധം നിർവ്വഹണോദ സമഗ്ര ശിക്ഷ പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1.എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ -ജനറൽ

പ്രോജക്ട്	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ -ജനറ
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	13,00,000/-(വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)
ബിൽ നമ്പർ	1/21-22/20.07.2021

2.എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ - എസ്.ടി

പ്രോജക്ട്	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ - എസ്
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	12,00,000/-(വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി)

ബിൽ നമ്പർ	2/21-22/20.07.2021

3.എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ - എസ്.സി

പ്രോജക്ട്	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ - എസ്.
അടങ്കൽ/ ചെലവ്	8,00,000/-(വികസന ഫണ്ട് - എസ്.സി.പി)
ബിൽ നമ്പർ	3/21-22/20.07.2021

പദ്ധതി ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ഒ

1.പ്രവർത്തനങ്ങൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിലേയും , മോണിറ്ററിംഗ് നടത്

സ.ഉ (കൈ)11/2018/തസ്വഭവ /29.01.2018 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്ഥാപന പദ്ധതികളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടത്തേണ്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ രൂപീകരിക്ക നടത്തിയിട്ടില്ല. എസ്.എസ്.എ വിഹിതമായി നൽകിയ തുക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായാണ് വിനിയോഗിച്ചതെന്ന് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് വിധേയമാക്കുന്നില്ല.കൂടാതെ ടി.എസ്.പി, എസ്.സി.പി ഫണ്ടുകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾ അർഹതപ്പെട്ടവർ തന്നെയാണോ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തു

2.വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം തൃപ്തികരമല്ല

എസ് എസ് കെ യുടെ 06/06/2022 ലെ എ/ 1184/2021/എസ്.എസ്.കെ നമ്പർ വ വിഹിതമായി നൽകിയ 33,00,000/- രൂപ ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന വിവിധ പരാമർശിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും വിവിധ സ്കൂളിൽ നടത്തിയ പ്രവർത്തനങ ചെലവഴിച്ചു എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്ര വാർഷിക പദ്ധതി&ബജറ്റ് പ്രകാരം തവിഞ്ഞാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ റസ കൊടുക്കുന്നു.

Target As Per AWP&B - 2021-22				
Physical Target	**Fin -Target**	**LSG Share**	**Physical Achievement**	
1	2	3	4	
12246	6841651	2736660	12246	

1ടി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 12246 ഫിസിക്കൽ അച്ചീവ്മെന്റിന് ആകെ ചെ തുകയായ 18,00,988/- രൂപയാണ് എസ്.എസ്.എ വിഹിതമായി നൽകേണ്ടത് രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഇത്തരത്തിൽ തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണവും, അനുബന്ധ ക്രമീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറിക്ക് (2/21-22/07.12.2022) വരും വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി ന കാര്യക്ഷമമായി ചെയ്യുന്നതാണെന്നും , പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ആകെ ഒടുക്കിയാൽ മതിയെന്നും, അധികമുള്ള 14,99,012/- രൂപ അടുത്ത വർഷ വരുത്തിയാൽ മതിയെന്നുമുള്ള എസ്.എസ്.എ വയനാട് ജില്ലാ പ്രോജക്ട് എസ്.എസ്.എ നമ്പർ മറുപടിയും ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2022- 23 വർഷത്തെ

29.09.2022 ന് 22ലക്ഷം രൂപ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്) ടി തുക 202
വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അധികമായി നൽകിയ 1499012 രൂ

1-18 ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ

. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഒ
. പദ്ധതി - 156/22 – ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ
. അടങ്കൽ - 3,00,000/-(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)+ 20,000/-(തനത് ഫണ
. ചെലവ് - 280350+14907 = 2,95,257
. വൗച്ചർ നമ്പർ - 22100707/31.03.2022 - 280350/ (E-Grama Swaraj Payment)
. ചെക്ക് നമ്പർ - 20878/31.03.2022 - 14907

പഞ്ചായത്തിലെ ഹരിത കർമ്മസോനാംഗങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ യൂണി
സുരക്ഷയ്ക്ക് ആവശ്യമായി വരുന്ന മറ്റ് സാധനങ്ങൾ,ത്രാസ് പിക്കർ എന
എന്നതാണ് പദ്ധതികൊണ്ട് ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത് . ഫെയ്സ് ഷീൽഡ് , മാ
സ്വീകരിച്ചും (Wayanad District Wholesale Co-Operative Consumer Store Ltd -₹149
യൂണിഫോം ഓവർക്കോട്ട് , യൂണിഫോം (ചുരിദാർ & പാന്റ്സ്) എന്നി
Mananthavady)വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തെറ്റായ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീക
, യൂണിഫോം ഓവർക്കോട്ട് , യൂണിഫോം (ചുരിദാർ & പാന്റ്സ്) എന്ന
കൊടുക്കുന്നു.

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസറുടെ 05.02.2022 ലെ VEO/TENDER/03/2021-2
വിശദാംശങ്ങൾ പ്രകാരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്ന

പട്ടിക -1

ഐറ്റം	എണ്ണം	
ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് ഓവർക്കോട്ട് (ഫോറസ്റ്റ് ഗ്രീൻ)	90	സ്റ്റ പ്രിന്റ പോക
റോയിൻ കോട്ട്	45	
ഗംബൂട്ട്	45	
ത്രാഷ് പിക്കർ	90	

ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചത് ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന

പട്ടിക -2

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	ഓവർ കോട്ട്	റെയിൻ കോട്ട്
1	ഡിയോൺ സൊലൂഷൻസ്,	വില രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല	ബ്രാന്റഡ ഡക്ക് ബാ / സീൽ

	മാനന്തവാടി		വൈൽഡ് ക്രാഫ്റ്റ് (വില രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല)
2	പി സി ട്രേഡേഴ്സ് തരുവണ	420 460 520	575 650 725
3	ഡെൻസ് ഫയർ & സേഫ്റ്റി, പനമരം	596	100 550 730 975 1175
4	ബി പി ആർ ഒ സൊലൂഷൻസ്, തൃശൂർ	498 548 578 619	599 450 680
5	പ്രൈം സൊലൂഷൻസ്, എറണാകുളം	630	700

01/03/2022 ലെ പ്രൊകുയർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പ്ര ഉപകരണങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റും പരിശോധിച്ച് Deon Solutions Mananthavady എന്ന താരതമ്യപ്പെടുത്തി ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന നിരക്കിൽ വാങ്ങുന്നതിന് തീര മീറ്റിംഗ് മിനുട്സ് നാളിതു വരെ ക്ലോസ് ചെയ്തിട്ടില്ല.)

പട്ടിക -3

ഐറ്റം
ഹരിത കർമ്മസേനയ്ക്ക് ഓവർക്കോട്ട് (ഫോറസ്റ്റ് ഗ്രീൻ)
റെയിൻ കോട്ട്
ഗംബൂട്ട്
ത്രാഷ് പിക്കർ

എന്നാൽ Deon Solutions Mananthavady എന്ന സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടർ ഓവർക്കോട്ട്, 45 റെയിൻ കോട്ട്, 45 ഗം ബൂട്ട്, 90 ത്രാഷ് പിക്കർ സൂചിപ്പിക്കുകയല്ലാതെ വിലവിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.ഇത്തരത പ്രൊകുയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ചിരിക്കുന്നത് . ലഭിച്ച ടെണ്ട സ്ഥാപനങ്ങളാണ് പ്രൊകുയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മുമ്പാകെ ഉത്പന്നങ്ങൾ മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പട്ടിക 3 പരാമർശിച്ച തുകകൾ പ്രൊക വ്യക്തമല്ല. ഭരണസമിതിയുടെ 15.03.2022 ലെ 4/1-ാം നമ്പർ തീരുമാന തീരുമാനം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ 23.03.2022 ലെ ബിൽ നമ്പർ DS14/2022 പ്രകാരം ലഭ്യമായ ഉത്പന്നങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് .

പട്ടിക -4

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	എണ്ണ
1	ഓവർക്കോട്ട് (ഗ്രീൻ)	90
2	റെയിൻ കോട്ട്	45
3	ഗംബൂട്ട്	45
4	ത്രാഷ് പിക്കർ	45
5	യൂണിഫോം - ചുരിദാർ & പാന്റ്സ്	90

ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് ക്ഷണിച്ച ടെണ്ടറിൽ ക്രമ നമ്പർ 5 ൽ സൂ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിട്ടില്ല. അതായത് ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെയാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ലഭിച്ച ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത്

ടി പദ്ധതിക്കായി 5 ടെണ്ടറുകൾ ലഭിച്ചിട്ടും താരതമ്യ പത്രിക വിലനിലവാരം താരതമ്യം ചെയ്യുകയോ ഉണ്ടായിട്ടില്ല.ഏ ഹാജരാക്കിയതെന്നോ,ഏതൊക്കെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉത്പന്നങ്ങളു വ്യക്തമല്ല. ഹാജരാക്കിയ ടെണ്ടറുകൾ പ്രകാരം ഏറ്റവും കുറഞ്ഞനിരക്ക ചെലവഴിക്കേണ്ടി വരുമായിരുന്ന തുകയുടെയും , പദ്ധതി പ്രകാരം നര വ്യത്യാസവും ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പട്ടിക 5

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	എണ്ണം	ഏറ്റവും കുറഞ്ഞനിരക്ക്	ഏറ്റവും കു നൽകേണ
1	ഓവർക്കോട്ട് (ഗ്രീൻ)	90	₹420/-	₹
2	റെയിൻ കോട്ട്	45	₹100/-	
3	ഗംബൂട്ട്	45	₹180/-	
4	ത്രാഷ് പിക്കർ	45	₹189/-	
				₹

ഇത്തരത്തിൽ സുതാര്യമായ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത വന്നിട്ടുണ്ടെന്നാണ് ഇത് വ്യക്തമാക്കുന്നത് .

നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്താത്ത ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് പ്രൊകുയർമെന്റ് കമ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ പട്ടിക 4 ലെ ക്രമ നമ്പർ 5 ൽ സൂചിപ്പിച്ച ഉത്പന്ന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ചെല

1-19 പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ -വിനിയോഗ

2021 – 22 വർഷത്തിൽ വി.ഇ.ഒ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പി.എ കൊടുക്കുന്ന പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1)പ്രോജക്ട് നം . 303/22 - പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ (ജനറൽ)

അടങ്കൽ - 20,30,000/- (വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ)

ചെലവ് - 20,30,000 /-

ബിൽ നമ്പർ - 211804520161012143 43/25.02.2022

പൊതുവിഭാഗത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പി.എം.എ.വൈ പഞ്ച പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് (ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നം .799013100000404) ടി തുക

2)പ്രോജക്ട് നം . 349/22 - പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം നൽകൽ (ടി.എസ്.പി)

അടങ്കൽ - 3,60,000/- (വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ)

ചെലവ് - 3,60,000/-

ബിൽ നമ്പർ - 211804520161013492 75/17.03.2022

പട്ടികവർഗ്ഗ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പി.എം.എ.വൈ പഞ്ചായത്ത് വിഹ
സെക്രട്ടറിക്ക് (ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് നം .799013100000564) ടി തുക നൽകിയിട്ടു

മേൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാനാവ
22/12.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജര

1-20 ടോയ്ലെറ്റ് നിർമ്മാണം - പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതി അപാകതകൾ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വി.ഇ.ഒ
അടങ്കൽ	2960000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അ
ചെലവ്	1683400(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അ

ക്രമ നമ്പർ	വൗച്ചർ നം/ തിയ്യതി	തുക
1	22100657/31.03.2022	15,
2	22100663/31.03.2022	2,76,
3	22100675/31.03.2022	1,80,
4	22100683/31.03.2022	2,40,
5	22100703/31.03.2022	2,16,
6	22100706/31.03.2022	1,20,
7	22100705/31.03.2022	4,44,
8	22100705/31.03.2022	1,92,

2021 – 22 മുതൽ 2025-26 വരെ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് തുക (Ti
വ്യക്തമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. സംസ്ഥാന സർക
പ്രകാരം ശുചിത്വ മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കാവുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളു
മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൻ പ്രകാരം വ്യക്തിഗത
12000/- രൂപയും ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ടിൽ 3400/- രൂപയും നൽകാവു
പദ്ധതി കാലയളവിൽ പുതുതായി നിർമ്മിക്കുന്ന വീടുകൾക്ക് മാത്ര
കുടുംബങ്ങൾ,എസ്.സി,എസ്.ടി കുടുംബങ്ങൾ, ചെറുകിട നാമമാത്ര ക
കുടുംബങ്ങൾ എന്നിവർ മാത്രമാണ് അർഹരായിട്ടുള്ളത്) .ഇത് കൂടാ
പ്രകാരം ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതിയിൽ ഭവന നിർമ്മാണത്തിന് നൽക
നിർമ്മാണത്തിന് ഗ്രാമീണ മേഖലയിൽ 12,000/- രൂപ നൽകുന്നതിന് അ
അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയതിലെയും, പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയതിലെയു

തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ ഭരണസമിതിയുടെ 02.09.2021
ഗുണഭോക്താക്കളെയും, 19.02.2022ലെ 1.4 ാം നമ്പർ തീരുമ
തെരെഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഒരാൾക്ക് 15400/- രൂപ തോതിലും 139 ഗുണഭോ

പേർക്ക് 2021 – 22 ൽ പുതിയ ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സാമ്പത്തിക സ വ്യക്തിഗത കക്കൂസ് നിർമ്മാണത്തിന് SBM ഫണ്ടിൽ നിന്നും 12000/- രൂപ 3400/- രൂപയും നൽകേണ്ടതാണെന്ന സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുണ്ടായിരിക്കെ ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത് ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നാണ്. ഹ പുതുതായി വീട് നിർമ്മിക്കപ്പെട്ടവർക്കോ, ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ സാമ്പത്തിക സഹായം അനുവദിക്കപ്പെട്ട എന്നുള്ളതിന്റെ രേഖകളോ, റിപ്പോർട്ടുകളോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഓരോ ഗുണഭോക്താവും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് തുക അനു പലതിലും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചു എന്ന് നിർവണ ഉദ്യ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത്തരത്തിൽ ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ അ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ (വാർഡ് 5) കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ ച

ക്രമ നമ്പർ	പരിശോധന നടത്തിയ സ്ഥലം	പരിശോധനയിൽ
1	ശ്രീ നന്ദകുമാർ , കൊല്ലിയിൽ , 43-ാം മൈൽ	തുക കൈപ്പറ്റിയെങ്ക
2	ശ്രീ അനന്തൻ , കൊല്ലിയിൽ , 43-ാം മൈൽ	തുക കൈപ്പറ്റിയെങ്ക
3	പ്രസന്നകുമാരി, പുതുശ്ശേരി , തലപ്പുഴ	സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് നിർ
4	ഷിനിത എ, പുതുശ്ശേരി, തലപ്പുഴ	സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് നിർ

പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചോ എന്ന് പരിശോധിക്കാതെയാണ് വ്യക്തമാകുന്നത്. പല ഫയലുകളും ഇത്തരത്തിൽ അപൂർണ്ണമായതിനാ അറ്റകുറ്റ പണികൾ നടത്തിയതാണോ എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് സാധി

3.ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവർക്കും ആനുകൂല്യം നൽക

ഇ-ഗ്രാമസേവ പോർട്ടൽ മുഖേനയാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ത പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി തുക നൽകിയ ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന തെരെഞ്ഞെടുത്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അക്കൗണ്ട് ന
1	ഷാജി മോഹനൻ	4047810100329
2	റുഖിയ നൗഷാദ്	4047810001375
3	മധുസൂദനൻ പി.വി	4047810000409
4	രമണി	4047810001226
5	മേഴ്സി ഉലഹന്നാൻ	4040510000437
6	ഗീത	4052210001051

7	ബിന്ദു	4052210001051
	ആകെ	

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് 13.12.2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വന്ന ചെലവ് തുക ₹84000/- രൂപ തുക നൽകിയ ഉത്തരവാദിയായ സർക്കാറിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമ നൽകിയിട്ടുള്ള എല്ലാ ഗുണഭോക്താക്കളും പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ റിപ്പോർട്ട് ഹാജരാക്കേണ്ടതും, സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്ക വിശദീകരണവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക 16,83,400/- രൂപ തടസ്സ

1-21 സുഭിക്ഷ കേരളം - ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യകൃഷി ഫ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി നട വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തുക ചെലവഴ

പ്രോജക്ട് നം. - 108/2022

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - സുഭിക്ഷ കേരളം - ബയോഫ്ലോക്ക് മത്സ്യകൃഷി 2021-

അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് - പൊതു വിഭാഗം - 331200

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നത് - 745200

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പരിപാടി - 165600

ആകെ 1242000

തുക ചെലവഴിച്ചത്

ബിൽ നം. 1/2021-22 തീയതി 19/03/2022 തുക 94487

സുഭിക്ഷ കേരളം പദ്ധതി വഴി വിഷരഹിത മത്സ്യം ലഭ്യമാക്കുകയാ ചെലവ് 138000 രൂപ കണക്കാക്കിയാണ് പദ്ധതിനടപ്പാക്കുന്നത്. ഈ തുകയ സബ്സിഡിയായി നൽകുന്നു. സബ്സിഡി വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഒരു യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	138000
സബ്സിഡി	40%
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	36800
ഫിഷറീസ് വകുപ്പ് വിഹിതം	18400
ആകെ	55200

തൻവർഷം ആകെ 3 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി നൽകി. പദ്ധതി തു ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സുരേഷ്.എം.എസ്	26520
സെലിൻ.ടി.വി	33492
നാരായണൻ.പി.കെ	34475

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആകെ 40% തുകയാണ് സബ്സിഡി നൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ സബ്സിഡി വിവരം ഫയലിൽ ഇല്ല. കൂ മത്സ്യ കൃഷി നടത്തുന്നതിനായി ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക സംബന്ധി പഞ്ചായത്ത് സബ്സിഡി വിഹിതം കണക്കാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ വ ഫിഷറീസ് വകുപ്പ് മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ സബ്സിഡി കൃഷിക്കായി ആകെ ചെലവഴിച്ച വൗച്ചറുകളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേ ഉണ്ടായ നേട്ടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളും പദ്ധതി തുടർവർഷങ്ങളിൽ നടപ്പാ എന്നിവയും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വി എൻകപയറിക്ക് (നം.7 തീയതി 12.12.2022) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

1-22 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി

2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരി നൽകുന്നതിനായി താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി

. പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പർ - 345/2022
. അടങ്കൽ - വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം) - 3000000
. ചെലവഴിച്ചത് - 3000000

ബിൽ നം	തീയതി
1/2021-22	26/02/2022
2/2021-22	26/02/2022
3/2021-22	26/02/2022
4/2021-22	26/02/2022
5/2021-22	26/02/2022
6/2021-22	26/02/2022
7/2021-22	28/02/2022
8/2021-22	28/02/2022
9/2021-22	28/02/2022
10/2021-22	28/02/2022
11/2021-22	28/02/2022
12/2021-22	26/03/2022
13/2021-22	26/03/2022
14/2021-22	26/03/2022
ആകെ	

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന

1. മേൽ പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചുണ്ടെങ്കിലും
കാണുന്നില്ല.

2.തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ യഥാ തീയതിയിൽ തന്നെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ യുക്താനുസരം ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചേർക്കു
രൂപ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

3.ഭരണ സമിതി നൽകിയ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
ഗുണഭോക്താവും അളന്ന പാലിന്റെ അളവ് സംബന്ധിച്ച രേഖകളൊ
സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള രേഖകൾ പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല. സ.ഉ
ഖണ്ഡിക 6.2 പ്രകാരം ഒരു കർഷകന് ഒരു വർഷത്തിൽ അനുവദിക്കാ
ലിറ്റർ പാലിന് ക്ഷീര വകുപ്പ് നൽകുന്ന ഒരു രൂപ സബ്സിഡി ഉൾപ്പടെ പ
സംബന്ധിച്ച് പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകളൊന്നും ഹാജരാക്കിയ

4. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

5.മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് നൽകിയിട്ടുള്ള ധനസഹായം സംബ
തന്നെ അധിക ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന പരിശോധന സാധ്യമാ

6.ഭരണ സമിതി നൽകിയത് ഓരോ ക്ഷീര സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളക്കു
എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ തയ്യാറാക്കിയ ലിസ്റ്റിന്റെ അടി
എന്നതിനാലും ഓരോ ക്ഷിര സംഘങ്ങളിൽ നിന്നും പാൽ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്തതിനാലും ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ പരിശോധ

7. ഹാജരാക്കിയ ബില്ലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ബില്ലുക
ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് UTR സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു.

ബിൽ നം	തീയതി	തുക	ധന സഹായം ക്രഡിറ്റ് ആകാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
3/2021-22	26/02/2022	750729	9
4/2021-22	26/02/2022	82734	25
6/2021-22	26/02/2022	998496	9
7/2021-22	28/02/2022	182269	8

8/2021-22	28/02/2022	132157	7
9/2021-22	28/02/2022	65385	22
12/2021-22	26/03/2022	169709	4
13/2021-22	26/03/2022	67313	7
14/2021-22	26/03/2022	83141	29

മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ധനസഹായം ലഭിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതും മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകുയറിക്ക് (നം. 6തീയതി 12.12.2022) മ

1-23 എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ബെയിലിംഗ് മെഷ അടിസ്ഥാന സൗകര്യമൊരുക്കാതെ ഉപകരണങ്ങൾ വ

തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ആ മെഷീന് എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി

പ്രോജക്ടിന്റെ നം - 151/22

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ബെയിലിംഗ് മെഷീ

അടങ്കൽ - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 500000

- തനത് ഫണ്ട് - 75000

ആകെ 575000

ചെലവഴിച്ചത് - 467280

വൗച്ചർ നമ്പർ 22100676 തീയതി 31/03/2022 തുക 467280/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ

മേൽ പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയിൽ നിന്നും വാങ്ങുന കമ്പനിയിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് തടസ്സം നേരിടുന്ന പക്ഷം ടെണ്ടർ മുഖ അനുമതിയുള്ള മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നോ നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിനും പ നിന്നും ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാണോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച അന്വേഷണം ന ക്ഷണിച്ചു. (നമ്പർ എസ്.സി.-1/222/ഇ-ടെണ്ടർ-03/2021-22) . ടെണ്ടർ പ്രകാരം ക ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	നിരതദ്രവ്യം	ഫോറത്തിന്റെ വില	സ്പെ
1	എം.സി.എഫ് കെട്ടിടത്തിലേക്ക് ബെയിലിംഗ് മെഷീനും വെയിംഗ് മെഷീനും	575000	അടങ്കൽ തുകയുടെ 2.5% (14,500/- രൂപ)	1200	ബെയ മെഷ സ്പെ അനു കൊട

ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി നൽകിയ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം ഹൈഡ്രോ
താഴെ ചേർക്കുന്നു.

Chamber Size	900x450x450
Bale Size	450x450x450
Bale Weight	50 To 75 Kg
Motor	7.5 HP
No. Of Cylinders	Single
Pressing Time Stroke	12 Strokes Per Hour
Operation	Electric Panel Operated

മേൽ പ്രകാരമുള്ള മെഷീന് ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള വില

Item	Amount
Bailing Machine 7.5HP	392857
SGST 9%	35357.18

CGST 9%	35357.14
Total	463571

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ ഭാഗമായി ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിക്കുന്നതിനാ
ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുകകകളുടെ താരതമ്യ വിവരം ചുവടെ ചേ

ക്രമ നം	ബിഡ്ഡറുടെ പേര്	തുക
1	പ്രകൃതി	41748
2	ഫ്ലോറ്റ് ടെക്നോളജീസ്	47000
3	കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലി.	49500
4	ഡ്യുയോ മെഷീൻ കോർപ്പ്	49800
5	കോലാർ മിൽ സ്റ്റോർസ് പ്രൈ.ലി	49999
6	കേരള സിഡ്കോ ലി.	53000

ഓരോ സ്ഥാപനവും സമർപ്പിച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ വിവരങ്ങൾ.

	പ്രകൃതി	ഫ്ലോറ്റ് ടെക്നോളജീസ്	കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എന്റർപ്രൈസസ് ലി.	കോലാർ മിൽ സ്റ്റോർസ് പ്രൈ.ലി	കേ സി ലി.
Chamber Size	900x450x450	600x600x1500	600x600x1500	600x600x1500	ഫ വി ലഭ

Bale Size	450x450x450 -600 Mm	600x600x600 -900	600x600x600 -900	600x600x600 -900	ഫ വി ല
Bale Weight	50 To 100Kg	50-75 Kg	50-75 Kg	50-75 Kg	ഫ വി ല
Motor	7.5 HP	7.5 Hp	7.5 Hp	5 To 10 Hp	ഫ വി ല
No. Of Cylinders	Single	Single [-	Single	Single	ഫ വി ല
Pressing Time Stroke	12 Strokes Per Hour	15-20	15-20	15-20	ഫ വി ല
Operation	Controll Panel And Auto Ejection	Electrically Controlled	Controll Panel	Controll Panel	ഫ വി ല

28/02/2022 തീയതിയിലെ പ്രൊക്വയർമെന്റ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം പ്രകാ സ്പെസിഫിക്കേഷനുള്ള മെഷീൻ ഏറ്റവും കുറവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്ര രൂപയുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുന്നതിന് ഭരണ സമിതിക്ക് ശുപാർശ ചെ

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 25/02/2020 തീയതിയിലെ G.O(Rt) ഫെസിലിറ്റികളിൽ ബെയിലിംഗ് മെഷീനുകൾ മാത്രം സ്ഥാപിപച്ചാ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള ടെക്കിനിക്കൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ളവ ടെണ്ടർ ന വിവക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്ലീൻ കേരള കമ്പനി നൽകിയ പ്രപ്പോസൽ പ്രകാരം 7.5 എച്ച്.പി ബെയിലി സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കേണ്ടതാണ്.

Water Requirment – 1/2 KLD

Shed For Machind – 40 Ft X25 Ft

3 Phase Power Connection Required (With Transformer, If Necessary, As Advised By K.S.E.B)

13/12/2022 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ നിലവിൽ നിർമ്മിച്ചിര മാത്രമാണ് ഉള്ളത്.

വെള്ളം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം 3 ഫേസ് കണക്ഷൻ ലഭിക കപ്പാസിറ്റിയുള്ള മോട്ടോർ ആണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയത് സ്ഥാപിക്കുകയേ

ടെണ്ടർ തുറന്ന തീയതി 26.02.2022 ന് ആണ്. ഇ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചതിന് ശ 24.02.2022 തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രകൃതി എന്ന സ്ഥാപനം 467280 പ്രപ്പോസൽ താഴെപ്പറയുന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷനോടു കൂടി സമർപ്പിച്ചി ഗ്യാരണ്ടി വാഗ്ദാനം ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഇനം	സ്പെസിഫിക്കേഷൻ
Chamber Size	600x600x600-1500mm
Bale Size	600x600x600-900mm
Bale Weight	50 To 75 Kg
Motor	5 To 10 HP 3 Phase
No. Of Cylinders	Single
Pressing Time Stroke	12 – 20 Min/Bale
Operation	Control Panel

17/03/2022 തീയതിയിലെ എസ്.സി 1/222/2021 നമ്പർ കത്ത് മുഖേന ക തൈക്കാട്ടുകര, ആലുവ എന്ന സ്ഥാപനത്തിനോട് സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പ പ്രകാരം തുക ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും തുക അനുവദിച്ചിട്ട

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിന്റെയും 13/12/202 അടിസ്ഥാനത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1.കുറഞ്ഞ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ക്ഷണിച്ചതിൽ 8 സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2 ടെണ്ടറുക ആയതിൽ ഏറ്റവും കുറവ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് ടെണ്ടർ സ്പെസിഫിക്കേ ചെയ്യുന്നത സന്നദ്ധമായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ (പ്രകൃതി , ആലുവ) സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ള ഉപകരണങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളാണ് രേഖ രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടറിൽ ആവശ്യപ്പെട ഉപകരണം വിതരണം നടത്താമെന്ന വാഗ്ദാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി കൂടിയ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ഉപകരണം വിതരണം നടത്തുന്നത് സ്ഥാപനം നൽകിയ വാഗ്ദാനത്തിൽ 2 വർഷം ഗ്യാരണ്ടി, ടൂൾ കിറ്റ്, ക്രോ സ്റ്റീൽ ഷീറ്റ്, സൗജന്യ പരിശീലനം, തുടങ്ങിയ ഉൾപ്പെടുന്നു. എന്നാൽ ക്രോപ്പൺ ഗ്രീവ്സ് കമ്പനിയുടേതാണെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നില്ല. കൂടാതെ ഉ

2. ക്ലീൻ കേരള കമ്പനിയുടെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം മേൽ ഉപകരണം വീതിയുമുള്ള ഷെഡ് ആവശ്യമാണ്. ഉപകരണം സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നതി വീതിയും മാത്രമുള്ള ഷെഡ്ഡ് ആണ്.

3. മേൽ ഉപകരണം പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് 3 ഫേസ് വൈദ്യൂതി കണക്ഷ സൗകര്യങ്ങളും ഒരുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ കെട്ടിടം വൈദ്യുതീക സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ കെട്ടിടത്തിൽ 3 ഫേസ് കണക്ഷൻ ഒരുക്കിയിട്ട്

4. ഉപകരണം പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് 1/2 KLD വെള്ളം ആവശ്യമാണ്. വെ സൗകര്യവും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വാഗ്ദാനം അനുസരിച്ച് ഉപകരണം വിതരണം നട കാലാവധി. നാളിതു വരെ ഉപകരണം പ്രവർത്തിപ്പിക്കാത്തതിനാൽ (ഉപ തീയതി 25-03-2022) 8 മാസത്തിലധികം ഗ്യാരണ്ടി കാലാവധി നഷ്ടമായിട്ടു

6. ഉപകരണം വിതരണം നടത്തിയ സ്ഥാപനം ഉപകരണങ്ങ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ വാഗ്ദാനം നടത്തിയ ഉപകരണങ്ങൾ തന്നെയ സാധ്യമായിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു പരിശോധനയും ഗ്രാമ പഞ്ച

7.യഥാർത്ഥ ടെണ്ടർ ഓപ്പൺ ചെയ്തതിന് ശേഷം ഉപകരണങ്ങളുടെ വ സംബന്ധിച്ച് പരിശോധന നടത്തുന്നതിനും വാങ്ങൽ തീരുമാനിക്കുന്നത് ടെണ്ടർ മുഖേനയല്ലാത്ത വാഗ്ദാനം പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന

8.ഉപകരണങ്ങളുടെ ഗുണമേൻമ പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

9. അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കാതെയാണ് ഉപകരണങ്ങൾ ഉപകരണങ്ങൾ തുരുമ്പെടുത്ത നിലയിലാണ് കാണാൻ സാധിച്ചിട്ടുള്ളത് പൊതു പണത്തിന്റെ ദുരുപയോഗമായി കണക്കാക്കുന്നു. കൂടാതെ പദ്ധ വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിശ എൻകപയറിക്ക് (നം. 17തീയതി 14/12/2022) മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ചെലവഴ

1-24 ധനസഹായം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിത

കൃഷി ഓഫീസർ 2021-22 ൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ ചേർക്ക ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പ്രസ്തുത സബ്സിഡി തുക ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടാത്തതായി

1. പ്രോജക്ട് നമ്പർ 133/22 നെൽ കൃഷി വികസനം കൂലിച്ചിലവ് സബ്സിഡ് പഞ്ചായത്ത്6,00,000+ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് 6,00,000)

ചെലവ് 17,10,616രൂപ

ബിൽ നമ്പർ 1/21-22/17-12-2021 /14,93,300 രൂപ (ജനറൽ)

ബിൽ നമ്പർ 2/21-22/24-1-2022/ 2,17,316 രൂപ (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം)

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ നെൽകർഷകർക്ക് നെൽകൃഷിക്ക് ആ
നൽകുകയെന്നതാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി തുക
പിൻവലിച്ച് 266 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസഫ
പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ ചേർക്കുന്ന 4 പേരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ
കണ്ടു.വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ 1സബ്സിഡി തുക	ബിൽ 2സബ്സിഡി
1	വിജയൻ പി വി	2,192	319
2	കേളു ടി	2,740	398
3	വർഗീസ് പി വി	8,220	1,196
4	ജെയിംസ് ടി യു	2,740	398
	ആകെ	15,892	2,313

നെൽകൃഷി സബ്സിഡിയിനത്തിൽ ആകെ 18,205 രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട കർഷക

2. പ്രോജക്ട് നമ്പർ 137/22 പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് സബ്സിഡി. അടങ്കൽ 9,90,000 രൂ

ചെലവ് 9,90,000 രൂപ

ബിൽ നമ്പർ 1/21-22/30-3-2022 /9,90,000 രൂപ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പച്ചക്കറികർഷകർക്ക് ഹെക്ടറിന് 16,500 ര
സബ്സിഡിയായി നൽകുകയെന്നതാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള സബ
നിന്നും പിൻവലിച്ച് 700 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക്
സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെ ചേർക്കുന്ന 2 പേരുടെ
ക്രെഡിറ്റാകാത്തതായി കണ്ടു.വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	സബ്സിഡി തുക
1	കോമള പി ജി	400
2	പുരുഷോത്തമൻ കെ വി	585

	ആകെ	**985**

തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ ബില്ലുകൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജര കർഷകർക്ക് സബസിഡി തുക ലഭിയ്ക്കുന്നതിന് എന്തു തുടർനടപടി സ

പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ,ഈ പദ്ധതി മോണിട്ടർ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുകയോ,ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുക

മേൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന അപാകത സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിശദീകരണ

1-25 കരാറിൽ നിന്നും പിന്മാറിയ കരാറുകാരന്റെ നി

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കാപ്പി കർഷകർക്കും,കുരുമുളക് കർഷകർ ചെയ്യുന്നതിനായി 2021-2022 ൽ കൃഷി ഓഫീസർ രണ്ടുപദ്ധതികൾ ന വിളിച്ച ടെണ്ടറിൽ വിജയിയായ കരാറുകാരൻ നീറ്റുകക്ക നൽകാ കരാറുകാരനെതിരെ സ്റ്റോർപർച്ചേയ്സ് നിയമമനുസരിച്ചുള്ള നടപടി ചേർക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ട് നമ്പർ 145/22 കാപ്പി കർഷകർക്ക് നീറ്റുകക്ക- അടങ്കൽ 6,00,00 1,50,000)

ചെലവ് 6,00,000രൂപ

ബിൽ നമ്പർ 4/21-22/14-3-2022 /4,50,000 രൂപ

2. പ്രോജക്ട് നമ്പർ 143/22 കുരുമുളക് കർഷകർക്ക് നീറ്റുകക്ക- അടങ്കര വിഹിതം 1,50,000)

ചെലവ് 6,00,000രൂപ

ബിൽ നമ്പർ 5/21-22/14-3-2022 /4,50,000 രൂപ

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കാപ്പി കർ നിരക്കിൽ നീറ്റുകക്ക വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 20-10-2021 ൽ ഇ-ടെ ഇതിൽ ആലപ്പുഴയിലുള്ള വീണലൈം പ്രോഡക്ട് വെസ്റ്റേൺ ഫെർട്ടി രൂപയെന്ന ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്കും,റെയ്ഡ്കോ മാനന്തവാടി കിലേ കാട്ട് ചെയ്യുകയും, 15-11-2021 ലെ 9/1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ,വീണലൈ സ്ഥാപനത്തിനെ നീറ്റുകക്ക വിതരണത്തിനായി തെരഞ്ഞെടു തെരഞ്ഞെടുത്തതൊടൊപ്പം തന്നെ ,ഏതെങ്കിലും സാഹചര്യത്തിൽ ഈ സാഹചര്യമുണ്ടായാൽ , തൊട്ടുയർന്ന നിരക്ക് കാട്ട് ചെയ്ത നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിരുന്നു മേൽ പ

വീണലൈം പ്രോഡക്ട് വെസ്റ്റേൺ ഫെർട്ടിലൈസേഴ്സ് തൊഴ കഴിയില്ലായെന്ന് അറിയിക്കുകയും തുടർന്ന് , റെയ്ഡ്കോ മാനന്തവാടി

കിലോ വീതം നീറ്റുകക്ക വാങ്ങി ഓരോ വാർഡിലുമുള്ള കു
കർഷകർക്കും,കുരുമുളക് കർഷകർക്കും വിതരണം ചെയ്തു.

കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കാട്ടി ചെയ്ത വീണലൈം പ്രോഡക്ട് വെസ്റ്റേൺ ഇ
സ്റ്റോർപർച്ചേഴ്സ് നിയമങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായതിനാൽ സ്റ്റോർപർച്ചേഴ്സ് മാ
കരിമ്പട്ടികയിൽ പ്പെടുത്തുകയും,ഇതൊടൊപ്പം സ്ഥാപനം ടെണ്ടറിൽ
(9,000+9,000) പഞ്ചായത്തിലേക്ക് കണ്ടുകെട്ടുകയും ചെയ്യണമെന്നാണ്.
അതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.നടപടി സ്വീക
വിശദീകരിക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുനൽകിയ 10/2021-22/ 12-12-2022 നമ്പർ ഓ
നിരതദ്രവ്യം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയക്ക് മുതൽകൂട്ടി അറിയിക്കേണ്ടതാ

1-26 അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയറുടെ രജിസ്റ്ററുകളും ഫയ

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയറുടെ രജിസ്റ്ററുകളും നിർവ്വഹണം നടത്തി
പരിശോധിച്ചപ്പോൾ അവയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. പദ്ധതികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് തയാറാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ,ഈ
ചെയ്യാൻ ഉദ്ദേശിയ്ക്കുന്നത് എന്ന് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്താറില്ല.ഉദാഹ
നീളം,വീതി,ചെയിനേജ് തുടങ്ങിയവയൊന്നും ഉൾപ്പെടുത്താറില്ല. റോഡ്
നിലവിലുള്ള സ്കെച്ചുകൾ,പുതിയ പദ്ധതിപ്രകാരം എവിടെയാണ് മാ
തുടങ്ങിയവ വ്യക്തമാക്കുന്ന സ്കെച്ചുകൾ,പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പു
സ്കെച്ചുകൾ തുടങ്ങിയവയൊന്നും ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

2. ഓരോ പദ്ധതിയും എന്നാണ് ടെണ്ടർ ചെയ്തതെന്നോ,ആരെല്ലാം പ
,ടെണ്ടർ എന്നാണ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചത് ,പ്രവൃത്തി എന്നാണ് പൂ
കാര്യങ്ങൾ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3. പദ്ധതികളുടെ ടെണ്ടർ സമയത്ത് പണമായും,ചെക്കായും,ഡ്രാഫ്റ്റായു
ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.പദ്ധതികളുടെ ടെണ്ടർ സ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന് ലഭിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരം രേഖപ്പെ
എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുകയോ,ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയോ
സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ,എല്ലാ കരാറുകാരിൽ നിന്നും EMD വാങ്ങിയിട്ടാ
പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്ത കരാറുകാർ മതിയായ സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപം
സാധിച്ചിട്ടില്ല.

4. കരാറുകാർ സമർപ്പിയ്ക്കുന്ന ടെണ്ടർ ഫോറത്തിൽ അ
രേഖപ്പെടുത്തണമെന്നാണെങ്കിലും,മിക്ക ഫോറത്തിലും അക്കത്തിൽ മ
ഒട്ടുമിക്ക ടെണ്ടർ ഫോറത്തിലും കാട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്ന നിരക്കുളിലും
കരാർ തുറക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താറില്ല.അതുപോലെ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെങ്കിലും അതും

5. ടെണ്ടർ രജിസ്റ്ററിൽ ടെണ്ടർ സമയത്ത് ഹാജരുള്ള കരാറുകാരുടെ
ചെയ്യുന്നില്ല. അതുപോലെ തന്നെ ടെണ്ടറിന് ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

6. ടെണ്ടർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചാൽ 7 ദിവസത്തിനക നൽകണമെന്നാണെങ്കിലും ,സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എല്ലാ കരാറുകാ കാണുന്നില്ല. ചിലർക്ക് രണ്ടും,മൂന്നും മാസങ്ങൾക്ക് ശേഷം നൽകുന്നതാ അയച്ച തിയതി,കരാറുകാരൻ കൈപ്പറ്റിയ തിയതി എന്നിവയും രേഖപ്പെട

7. കരാറുകാരനും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും തമ്മിൽ ഒപ്പിടുന്ന തുക,പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട അവസാന തിയതി എന്നിവയൊന്നു

8. എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്ററിലും ഓരോ പ്രവൃത്തിയും പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തി

9. കരാർ പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാർക്കെത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

10. പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടിനൽകുന്നതിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷക നീട്ടിനൽകാൻ ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങുകയോ ചെയ്യുന്നി

11. ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ ചേർക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും,ത പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം തുടങ്ങിയവ അനുവദിയ്ക്കുന്ന ചെക്ക് നമ്പർ ,തിയ

12. മുൻ പാർട്ട് ബില്ലുകളും,തൻവർഷ ബില്ലുകളും ട്രഷറിയിൽ നിന്നും തനത്ഫണ്ട്,ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം,ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിത നമ്പർ ,തിയതി ,എന്നിവയും ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

13. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ പദ്ധതി പൂർത്തീകരണ സാ എന്നിവയും,ഫയലിൽ സൂക്ഷിയ്ക്കുകയോ,ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയോ

അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാ

1-27 ബില്ലിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നിരക്ക് കുറവ് വരുത്തിയ

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി 2021-22 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർ അ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കരാറുകാർ കമ്മീഷൻ ചെയ്ത ടെ അധിക തുക നൽകി.

ക്രമനമ്പർ	പ്രോജക്ട്, നമ്പർ,അടങ്കൽ	കരാറുകാരൻ,ടെണ്ടർ നിരക്ക്	എംബുക്ക്,ആ പ്രവൃത്തിമൂല്യ
1	277/22വരയിൽ പാറത്തോട്ടം റോഡ് സൈഡ് കെട്ട്5,00,000	തവിഞ്ഞാൽ ഇഷ്ടിക മണൽ തൊഴിലാളി സഹകരണ സംഘം,5.9% കുറവ്	112/21 ,3,90,564(ഇ തുകയുടെ 5ശതമാനമായ 19,528 മാത്ര കുറച്ചു)
2	325/22 കാട്ടിമൂല ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറി	റഷീദ് എ ഇ 0.2% കുറവ്	36/21 1,96,847

	പൂർത്തീകരണം 2,50,000		
3	193/22(146/21) ജി എൽ പി എസ് പോരൂർ നവീകരണം 5,00,000	കുര്യാച്ചൻ കെ കെ 8.2% കുറവ്	138/20-21 3,46,406 (ഇ തുകയുടെ 8ശതമാനമായ 27,712 മാത്ര കുറച്ചു)

ആകെ

ഓഡിറ്റ് എൻകൂയറി നമ്പർ 15/21-22/13-12-2022 പ്രകാരം അപാകത സംബന ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കരാറുകാർക്ക് അധികമായി നൽകിയ 4,932 രൂപ ഉത്തര ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

1-28 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് വർഷങ്ങളുടെ ക ഈടാക്കി

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരള എന്നിവ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചുനൽകിയാൽ പിഴയ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം സമയംദീർഘിപ്പിച്ചുനൽകുന്നത്, ശതമാനത്തിലും, പരമാവധി 50 ശതമാനത്തിലും അധികരിയ്ക്കാൻ പ തുകയുടെ 1 ശതമാനവും തുടർന്ന് കരാർ തുകയുടെ 2 ശതമാ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18-8-2018 ലെ ഏ കരാറുകാരൻ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാലുള്ള ശതമാനം നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള ഓരോ 3 മാസക്കാലയളവിന് 2 ശതമ വ്യവസ്ഥകൾകരാറുകാരനുമായി ഉണ്ടാക്കിയിരിക്കുന്ന ഉടമ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും. താഴെ ചേർക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുകയോ , കാലാവധിക്ക ഭരണസമിതി അംഗീകാരം വാങ്ങുകയോ ചെയ്തില്ല. എന്നിട്ടുംകരാറുക പൂർണമായി ഈടാക്കാതെ,നാമമാത്ര പിഴമാത്രം ഈടാക്കി അവ .വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം,പേര്/ അടങ്കൽ തുക	കരാറുകാരൻ ടെണ്ടർ നിരക്ക്(PAC)	എഗ്രിമെന്റ്/ തിയതി	കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തി-യാക്കേണ്ട തിയതി	എം ബുക്ക് പ്രകാരം പൂർത്തിയാ തിയതി
166/22(235/18) പൊയിൽ തൊഴാല	ഷാജി വി റ്റി 2,97,857രൂപ	97/AE/LSGD/TVL/18/ 22-2-2018	7മാസം 21-9-2018	15 -3-2021

പുത്തൻപുര റോഡ് ടാറിംഗ് 3,00,000 രൂപ				

പ്രവൃത്തി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കാത്ത മേൽ പ പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിന്റെ 3% അതായത് 8,825രൂപ മാത്രമാണ് പിഴയായി പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിയ്ക്കുകയോ,പൂർത്തീ നീക്കി,ടിയാന്റെ നഷ്ടോത്തരവാദിത്വത്തിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീക ചെയ്യാതിരുന്നതിനും ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ 13/21-22/ 12-12-202 മറുപടിലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരന് പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തുണ്ടായ വന്ന 47,768 രൂപ(56,593-8,825=47,768) ബിൽ തുകയനുവദിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ

1-29 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കാൻ കാലത

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേ പ്രകാരം ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ച് 7ദിവസത്തിനകം , കരാറുകാരന് ടെണ നൽകണമെന്നും, നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസം വരെ പിഴയില്ലാതെയും പിഴയോടുകൂടിയും കരാർ ഒപ്പിടാമെന്നുമാണ് വ്യവസ്ഥ. എന്നാൽ നോട്ടീ കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.വിശദാ

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് അടങ്കൽ	കരാറുകാരൻ, നിരക്ക്	ടെണ്ടർ തിയതി	പിഴയില്ലാതെ കരാർ ഒപ്പിടാവുന്ന തിയതി	കരാർ , ഒപ്പിട്ട ത
1	51/22 വാളാട് നാഗത്താൻകുന്ന് റോഡ് റീടാറിംഗ് 5,00,000 രൂപ	കെ പി ജോസഫ് 7%അധികം (4,46,309 +31,242)	25-9-2021	15-10-2021	98/AE+LS 22/23-2-20

2	98/22 ഇല്ലത്തുമൂലമണിമല റോഡ് ടാറിംഗ് 5,00,000	കെ പി ജോസഫ് 7%അധികം (4,46,360 +31,245)	25-9-2021	15-10-2021	97/AE/LSG 22/23-2-202
3	23/22 ആറോല പൂത്തൂർ റോഡ് റീടാറിംഗ്5,00,000	മുഹമ്മദ് ഫസിൽ 7%അധികം (4,46,272 +31,239)	25-9-2021	15-10-2021	83/AE+LSG 22/6-1-2022
	ആകെ				

നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ കരാർ ഒപ്പിടാതിരുന്ന മേൽ നിയമാനുസൃതമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻകൃയറി ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച കരാറുക നിന്നോ തുകയീടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിനും,എസ്റ്റിമേറ്റ് പുത

1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരള എന്നിവ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണത്തിന് സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചുനൽകിയാൽ പിഴയ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുപ്രകാരം സമയംദീർഘിപ്പിച്ചുനൽകുന്നത്, ശതമാനത്തിലും, പരമാവധി 50 ശതമാനത്തിലും അധികരിയ്ക്കാൻ പ തുകയുടെ 1 ശതമാനവും തുടർന്ന് കരാർ തുകയുടെ 2 ശതമാ സ്വയംഭരണവകുപ്പ് അഡീഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 18-8-2018 ലെ ഏ കരാറുകാരൻ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നാലുള്ള ശതമാനം നിരക്കിലും തുടർന്നുള്ള ഓരോ 3 മാസക്കാലയളവിന് 2 ശതമ വ്യവസ്ഥകൾകരാറുകാരനുമായി ഉണ്ടാക്കിയിരിക്കുന്ന ഉടമ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും. താഴെ ചേർക്കുന്ന 2 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി ആരംഭിയ്ക്കുകയോ പൂർത്തിയാക നീട്ടാൻ അപേക്ഷ നൽകി ഭരണസമിതി അംഗീകാരം വാങ്ങുകയേ നിയമാനുസൃതമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതെ അവസാന ബിൽതുക നൽ ചേർക്കുന്നു.

1 തലപ്പുഴ യു പി സ്കൂൾ ടോയിലറ്റ് നിർമ്മാണം

പ്രൊജക്ട് നം,പേര്/ അടങ്കൽ തുക	കരാറുകാരൻ ടെണ്ടർ നിരക്ക്(PAC)	എഗ്രിമെന്റ്/ തിയതി	കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തിയതി	എ ബ പൂ തി പ്ര
230/22 (11/20,294/21) തലപ്പുഴ യു പി സ്കൂൾ ടോയിലറ്റ് നിർമ്മാണം 8,50,000	ജാഫിർ സാദിഖ് 7,58,910	123/AE/LSGD/TVL/19-20/ 28-1-2020	6മാസം27-7-2020	14-2

1-1-2020ലെ 1/2നമ്പർ ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് നകം പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. 3-2-2020 ആദ്യ അളവ് രേഖപ്പെടുത്ത ലാണ് അനുവദിച്ചത്.സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിലുള്ള ടോയിലറ്റ് വയ്ക്കണമെന്ന് പിടി എ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെന്നും ,ഇ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെന്നും ,അതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കണമെന്നും കാണ കത്ത് നൽകിയതായും (കത്ത് ലഭിച്ച തിയതി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പാർട്ട് ബിൽ നൽകി ഒരു വർഷത്തിനുശേഷം 20-1-2022ലെ 10/2 ാം നമ പുതുക്കാൻ അനുമതി നൽകുകയും,കരാറുകാരൻ 14-2-2022 ൽ പ്രവൃത്തി കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1. 27-7-2020 ൽ പൂർത്തിയാക്കോണ്ട പ്രവർത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക വർഷവും 7മാസത്തിനും ശേഷം 14-2-2022ൽ മാത്രമാണ്. കേവലം 8 തീർക്കേണ്ടതുമായ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തുണ്ടായ ഗുരുതര വീഴ്ചയാണ്.

2. 1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരളെ എന്നിവ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകര യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കുന്നുണ്ട് എന്നു് ഉറപ്പാക്കേണ്ടത് നിർവ്വഹണോദ

3. കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിയ്ക്കാതിരുന്ന കരാറുകാ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സ്വീകരിച്ചതായി ഫയലിൽ കാണുന്നില്ല കൂ അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടുമില്ല. എന്നിട്ടും പിഴ ഒഴിവാക്കി നൽകി.

4. ഏകവർഷ പദ്ധതിയായി വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതി ബഹുവർഷ പദ്ധ 20ലും,2020-21 ലും പഞ്ചായത്തിന് വിനിയോഗിക്കാമായിരുന്ന പദ്ധതിപ്പണ സ്കൂളിലെ കുട്ടികൾക്കും,അധ്യാപകർക്കും ലഭിക്കേണ്ട സേവനവും നഷ്ടമാ

2 പൊയിൽ പാലം നിർമ്മാണം

പ്രൊജക്ട് നം,പേര്/ അടങ്കൽ തുക	കരാറുകാരൻ ടെണ്ടർ നിരക്ക്(PAC)	എഗ്രിമെന്റ്/ തിയതി	കരാർ പ്ര പൂർത്തിയാ തിയതി
172/22 (333/20,331/21)പൊയിൽ പാലം നിർമ്മാണം 26,00,000	സന്തോഷ് മാത്യൂ 23,02,055.58	135/AE/LSGD/TVL/19-20/ 18-3-2020	6മാസം17-9-202

18-3-2020 ൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ച പ്രവൃത്തി 17-9-2020 നകം പൂർത്തി നിലവിലുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ളാബിന്റെ കനം പുതുക്കണമെന്നും കാണിച്ച് കരാറുകാരൻ 20-4-2020 തിയതി രേഖ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കിട്ടിയ തിയതി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ആരംഭിച്ചതായിട്ടാണ് എം ബുക്കിൽ കാണുന്നത്). എന്നാൽ 8-7-2021ലെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പുതുക്കുന്നതിന് അനുവാദം നൽകുകയും,13-9-2021 ൽ എസ്റ്റി 22-9-2021 ൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് പ്രവൃത്തി പ സമയം അനുവദിയ്ക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് 1-11-2021 ൽ കരാറുകാ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.)ഇതിന്റടിസ്ഥാനത്ത് അനുവദിയ്ക്കുകയും ചെയ്തു. താഴെ ചേർക്കുന്ന കാര്യങ്ങൾക്ക് വിശദീകര

1. ഇവിടെ കരാറുകാരൻ 20-4-2020 ൽ കത്തുനൽകിയിട്ടും ഇത് ഭരണസ പുതുക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിരിക്കുന്നത് ഒന്നേകാൽ വർഷത്ത അടങ്കലുള്ളതും 6മാസം കൊണ്ട് തീർക്കേണ്ടതുമായ പ്രവൃത്തിയുടെ എ വരുത്തിയത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തുണ്ടായ ഗുരുതര വീഴ്ച

2. 1-2-2012 ലെ ജി.ഒ.(പി) 13/2012/PWD പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ കേരള എന്നിവ പ്രകാരം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കേ ഒഴിവാക്കാൻ കരാറുകാരൻ കത്ത് നൽകിയിരിക്കുന്നത് 1-11-2021 ന് മാ വാങ്ങിയിട്ടില്ല..കാലാവധിക്കുള്ളിൽ കരാറുകാരൻ അപേക്ഷ നൽകിയിട്ട

3. ഏകവർഷ പദ്ധതിയായി വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതി ബഹുവർഷ പദ്ധ 20ലും, 2020-21ലും പഞ്ചായത്തിന് വിനിയോഗിക്കാമായിരുന്ന പ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങൾക്ക് പുതിയ പാലം വഴി ലഭിക്കേണ്ട സേവന

അപാകത സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻകുയറി നമ്പർ 23/21-22/ 14-1 2022,എന്നിവ പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും മറുപടി ല

1-31 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി -അളവ് പുസ്തകത്തിൽ നിക്കു വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികൾ നിലവി
ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളും,അളവുപുസ്തകങ്ങളും പരിശോ
കണ്ടു.

1. പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും 1% ആദായ നികുതിയും, 2
പ്രസ്തുത വകുപ്പുകളിൽ ഒടുക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി
നിന്നും കുറവ് വരുത്തി ക്ഷേമനിധി ബോർഡിൽ ഒടുക്കുന്നില്ല.

2. അളവ് പുസ്തകത്തിൽ ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം രേഖപ്പെട
നികുതികളുടെയും,തൊഴിലാളികൾക്കും,കരാറുകാരനും നൽകുന്ന തു
വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ
അതിന്റടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമാണ് തുക അനുവദിക്കേണ്ടത്.

അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന

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

3-1 ബില്ലിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നിരക്ക് കുറവ് വരുത്തിയ

പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി 2021-22 ൽ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർ അ
മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും കരാറുകാർ കാട്ട് ചെയ്ത ടെ
അധിക തുക നൽകി.

ക്രമനമ്പർ	പ്രോജക്ട്, നമ്പർ,അടങ്കൽ	കരാറുകാരൻ,ടെണ്ടർ നിരക്ക്	എംബുക്ക്,ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം
1	277/22വരയിൽ പാറത്തോട്ടം റോഡ് സൈഡ് കെട്ട്5,00,000	തവിഞ്ഞാൽ ഇഷ്ടിക മണൽ തൊഴിലാളി സഹകരണ സംഘം,5.9% കുറവ്	112/21 ,3,90,564(ഇ തുകയുടെ 5ശതമാനമായ 19,528 മാത്ര കുറച്ചു)
2	325/22 കാട്ടിമൂല ഹോമിയോ	റഷീദ് എ ഇ 0.2% കുറവ്	36/21 1,96,847

	ഡിസ്പൻസറി പൂർത്തീകരണം 2,50,000		
3	193/22(146/21) ജി എൽ പി എസ് പോരൂർ നവീകരണം 5,00,000	കുര്യാച്ചൻ കെ കെ 8.2% കുറവ്	138/20-21 3,46,406 (ഇ തുകയുടെ 8ശതമാനമായ 27,712 മാത്ര കുറച്ചു)

ആകെ

ഓഡിറ്റ് എൻകൗയറി നമ്പർ 15/21-22/13-12-2022 പ്രകാരം അപാകത സംബന ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കരാറുകാർക്ക് അധികമായി നൽകിയ 4,932 രൂപ ഉത്തര ഈടാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്ര

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി
2021-22	01.12.2022 മുതൽ 03.12.2022 വരെ

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	295250	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	295250	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	80600	സ്കോളർഷിപ്പ്	80600	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	2000000	ലൈഫ്ഭവനപദ്ധതി-എസ്.റ്റി	2000000	

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	217316	നെൽകൃഷി കൂലിചെലവ്	217316	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	946655	പൊയിൽ പാലം	946655	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	200000	സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	2880000	ലൈഫ്ഭവനപദ്ധതി-എസ്.റ്റി	2880000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	495263	ലൈഫ്ഭവനപദ്ധതി-എസ്.സി	495263	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1000000	പൊയിൽ പാലം	1000000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	879091	സെൻട്രൽ എക്സൈസ് പാലം	879091	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	875151	മക്കിമല കുടിവെള്ള പദ്ധതി	875151	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	500000	ഗോത്രസാരഥി	463051	

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്

കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെല ബാ തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സെൻട്രൽ എക്സൈസ് മുതൽ എസ്.വളവ് വരെ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ	383/22	299968	299968	
കെ.എസ്.ഇ.ബി	മക്കിമല സ്ട്രീറ്റ് മെയിന്	382/22	169932	169932	

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

തൻവർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്		വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്ക ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി KURDFC ലോൺ	G.O. (MS)68/18 Dtd 18.05.2018	22515999	21455999

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ കെ.യു.ആർ.ഡി.എഫ്.സി മുഖേന ലഭിക്കുന്ന വായ്പയാണ് വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 21455999 രൂപ വായ്പ തിരിച്ചടവ് ബാക്കിയുണ്ട്.

ലഭിച്ചതായും 100000 തിരിച്ചടച്ചതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിന്ന് തന്നെ വായ്പ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിൽ കുറവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വായ്പ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം മുൻബാക്കി രൂപയും തിരിച്ചടവ് 2772000 രൂപയു വായ്പ തിരിച്ചടവ് രജിസറ്ററിലെ തുകയും വാർഷിക കണക്കിലെ തുക മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കണക്കുകൾ രേഖകൾ സഹിതം കൃത്യമാക്കി

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1588189
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	123422
ആകെ	1711611
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
പലിശ	
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1711611

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താ

ക്രമനം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് ...)	നിക്ഷേപിച്ച തീയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്സ്
1	പേര്യ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	29/05/2021	1 വർഷം	1711611	
	ആകെ			1711611	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അ

കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	വിഷയം	ഇപ്പോഴ അവസ
1997-98	42	2002-03	12(4)(I)	കാർഷിക ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിൽ അപാകതകൾ	നിലനിൽ
1998-99	29	2002-03	12(4)(Ii)	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹെൽത്സെന്റർ – വൈദ്യുതി ബിൽ സർചാർജ്ജ് അടച്ചത് അനുവദനീയമല്ല	
1998-99	31	2002-03	12(4)(Ii)	എയ്ഡഡ് സ്ക്കൂളുകൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ നൽകിയത്- തുക അനുവദനീയമല്ല	
1998-99	35	2002-03	12(4)(Iv)	വനിതകളുടെ തേയിലപ്പൊടി പായ്ക്കിംഗ് & സെല്ലിംഗ് യൂണിറ്റ്	
1999-00	29	2003-04	3-12(5)	മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഒറ്റ നോട്ടത്തിൽ- തുക വക മാറ്റി	

				ചെലവഴിച്ചത് – 14202	
1999-00	35	2003-04	3-12(5)	മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഒറ്റ നോട്ടത്തിൽ – സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജ്ജ് അധികം നൽകിയത്- 25855	
2015-16		2016-17	2(2)	തൊഴിൽനികുതി	പരിഹരി വരുന്നു.
2017-18		2018-19	3-13	ലൈഫ് പദ്ധതി - കൃത്യമായ പരിശോധന നടത്താതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത്	

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

തൻവർഷം ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ തുകയൊന്നും ഈടാക്കിയി

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം,വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേ

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത ഉ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
1-27		4,932	ശ്രീ

ആകെ		4,932	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരു
1-17	14,99,012	ശ്രീ. രമേശ് ഏഴോക്കാരൻ, ഹെഡ്മാ
1-18	2,80,350	ശ്രീ. രജീഷ് വി. എസ്., വി. ഇ. ഓ.
1-20	16,83,400	ശ്രീ. രജീഷ് വി. എസ്., വി. ഇ. ഓ.
1-21	94,487	ശ്രീ. സുജിത്ത്കുമാർ എം., സബ് ഇൻ
1-23	4,67,280	ശ്രീ. ജയരാജൻ എൻ.എ., സെക്രട്ടറി

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ട

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവ മേൽവിലാസവും

ക്രമ നമ്പർ	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയ ഔദ്യോഗിക മേൽവില
1	ശ്രീ. ജയരാജൻ.എൻ.എ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി തവിഞ്ഞാൽ പ പഞ്ചായത്ത്
2	ശ്രീ. രജീഷ് വി എസ്, വി ഇ ഓ	വി ഇ ഒ ,തവിഞ്ഞാൽ ഗ്രാ പഞ്ചായത്ത്
3	ശ്രീ. ജയകുമാർ ജി., അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർ	അസി. എൻജിനീയർ, കെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, കൊല്ല
4	ശ്രീ. സുജിത്ത്കുമാർ എം., സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫ കാരാപ്പുഴ
5	ശ്രീ. രമേശ് ഏഴോക്കാരൻ, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ ജി.എൽ.പി. പോരുർ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റ
1994-95	എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യു.)പി3./124/10(1)/ 15.2.10		
1997-97	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(2) തീയതി 20.08.2022	1	
1998-99	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(3) തീയതി 20.08.2022	2	
1999-00	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(4) തീയതി 20.08.2022	3	
2000-01 (Plan)	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(5) തീയതി 20.08.2022	4	
2002-03	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(9) തീയതി 20.08.2022	1	

2003-04	എൽ.എഫ്. (ഡബ്ല്യു.)പി3./671/07/20.06.2019	
2004-05	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(10) തീയതി 20.08.2022	7
2005-06	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(11) തീയതി 20.08.2022	7
2006-07	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(12) തീയതി 20.08.2022	8
2007-08	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(13) തീയതി 20.08.2022	16
2008-09	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(14) തീയതി 20.08.2022	7
2009-10	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(15) തീയതി 20.08.2022	7
2010-11	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(16) തീയതി 20.08.2022	1

2011-12	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(17) തീയതി 20.08.2022	4
2012-13	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(18) തീയതി 20.08.2022	2
2013-14 , 2014-15	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/74/2022(19) തീയതി 20.08.2022	7
2015-16	കെ.എസ്.എ. (ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.)P2-516/22/ /10.08.2022	6
2016-17	കെ.എസ്.എ. (ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.)P2-593 /17.03.2018	18
2017-2018	കെ.എസ്.എ. (ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.)P2-128/19/6.11.2020	1

2018-19	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി2/893/2019 തീയതി 6.11.2020	20	
2019-20	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/595/2021 തീയതി 27.05.2022	16	
2020-21	കെ.എസ്.എ ഡബ്ല്യുവൈഡി പി1/581/2021 തീയതി 27.05.2022	19	

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

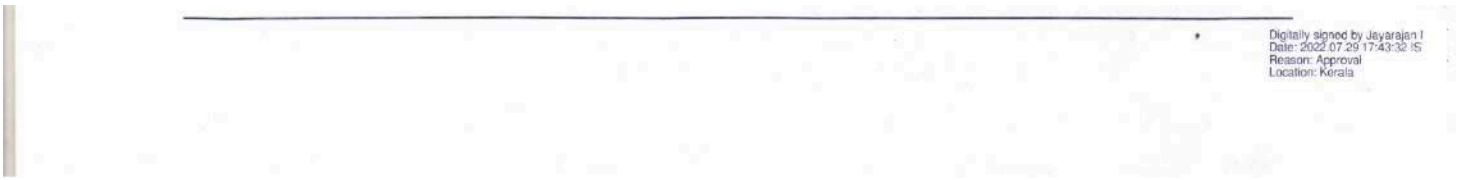
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
വയനാട്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-3
Abstract of Annual Financial Statement

Thavinhal 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)	34654511.00
Cash	Cash	RP-40(a)	190379.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1648610.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	500.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	729963.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	334394.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	142415367.00
171000000	Interest Earned	RP-9	987027.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	5995.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	13529231.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	37470205.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	254843.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	12860000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	1047906.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	1238169.00
	Grand total		**247367100.00**
	PAYMENTS		
	Operating		
190000000	Prior Period Income	RP-11	-22610.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	2856528.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	2492536.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	2533222.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-16	15412125.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	50865623.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-18	19167513.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-20	41352.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-21	36940.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	2320000.00


Digitally signed by Jayarajan I
Date: 2022.07.29 17:43:32 IS
Reason: Approval
Location: Kerala

412000000	Capital Work In Progress	RP-39	8884789.00
414000000	Annual plan - Capital Expences(Service Sector)	RP-41	5606363.00
415000000	Annual plan - Capital Expences(Infrastructure Sector)	RP-42	1278919.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	32375800.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	1948135.00
470000000	Other Assets	RP-50	1617206.00
	Non Operating		
330000000	Secured Loans	RP-31	100000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	605119.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	47846285.00
413000000	Annual Plan- Capital Expences (Productive Sector)	RP-40	953246.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	50233983.00
Cash	Cash	RP-40(b)	214026.00
	Grand Total		**247367100.00**



Thavinhal Grama Panchayat

Income & Expenditure Statement

For the period from 01-04-2021 to 31-03-2022

Code No	Description of items	Schedule No.	Current Year Amount (Rs.)
110000000	Tax Revenue	I-1	6,345,808.00
120000000	Assigned Revenue & Compensation	I-2	0.00
130000000	Rental Income from Panchayat Properties	I-3	274,812.00
140000000	Fees & User Charges	I-4	1,144,463.00
150000000	Sales & Hire Charges	I-5	349,394.00
160000000	Revenue Grants, Contributions & Compensation	I-6	400,294,416.00
170000000	Income from Investments	I-7	123,422.00
171000000	Interest Earned	I-8	987,027.00
180000000	Other Income	I-9	36,800.00
A	**Total - INCOME**		**409,556,142.00**
210000000	Establishment Expenses	I-10	15,386,079.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1,516,919.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	8,215,369.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1,409.00
250000000	Decentralised Plan Programme - Productive Sector	I-14	11,981,655.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	I-14(A)	64,855,452.00
252000000	Decentralised Plan Programme - Infrastructure Sector	I-14(B)	23,408,278.00
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not included in Sector Division	I-14(C)	138,691,301.00
254000000	Expenditure of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes	I-14(D)	107,422,800.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	41,352.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	I-15	0.00
270000000	Provisions & Write off	I-16	0.00
271000000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Invenstments	I-17	0.00
272000000	Depreciation	I-17(A)	8,973,830.00
190000000	Prior Period Income	I-19	190,598.00
B	**B - Total : EXPENDITURE**		**380,494,444.00**
C = A-B	**Gross Surplus / (deficit) of income over expenditure before Prior Period Items.**		**29,061,698.00**
190000000	Prior period Income	I-19	**190,598.00**
290000000	Prior period Expenses	I-18	**-22,610.00**
D	Net Difference	I-19 - I-18	**213,208.00**

Digitally signed by Jayarajan N
Date: 2022.07.29 17:43:43 IST
Reason: Approval
Location: Kerala

Code No	Description of items	Schedule No.	Current Year Amount (Rs.)
E	Gross Surplus / (deficit) of income over expenditure after Prior Period Items.		**29,229,686.00**
290000000	Transfer to Reverse Funds		
	Net Balance being surplus / deficit carried over to Balance sheet (Panchayat Fund)		
Remarks:			

Thavinhal 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	70221597.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	0.0
312000000	Reserves	B-3	146580313.00
	Total Reserve & Surplus		**216801910.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	21843687.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**21843687.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	31443999.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**31443999.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1401560.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0
350000000	Other Liabilities	B-9	4296428.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**5697988.00**
	TOTAL LIABILITIES		**275787584.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	1969324.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	18718136.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	9695281.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	158114340.00
416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	31519353.00
	Total Fixed Assets		**156977728.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	1711611.00


Digitally signed by Jayarajan I
Date: 2022.07.29 17:43:05 IS
Reason: Approval
Location: Kerala

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**1711611.00**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	32539330.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	31443999.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	50448009.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	2666907.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**117098245.00**
	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		**275787584.00**



Deputy Director (H. G.
District Audit Office Wayanad
Kerala State Audit Departmen